



cutting through complexity

"Det tredje øje" på Det Nye Universitetshospital i Aarhus - 2. kvartal 2013

Region Midtjylland



Indhold

1	Indledning	2
1.1	Samarbejde mellem PA og "Det tredje øje"	2
2	Sammenfatning	3
2.1	Begrænsninger i DTØ's arbejde	3
2.2	Anbefalinger	3
2.3	Kvartalsrapporteringens anvendelighed	5
3	Status for DNU-projektet	6
3.1	Økonomi	6
3.1.1	Effektiviseringskrav	6
3.1.2	Genanvendelsesprocenter	6
3.1.3	Uforudsete udgifter	6
3.1.4	Disponeringsregnskab – N1 og Byggemodning	7
3.1.5	Manglende referater af stademøder	8
3.2	Tid	8
3.2.1	Fælles klientplatform	8
3.2.2	Udførelsestidsplan	9
3.2.3	Ibrugtagningstidsplan	9
3.3	Kvalitet	9
3.3.1	Fagtilsyn i udførelsesfasen	9
3.4	Organisation	10
3.4.1	Central opfølgning på genanvendelse	10
3.5	Risikostyring	11
3.5.1	Sikkerhedsvurdering af Dalux	11
3.5.2	Risikorapportering for bygherreleverancer	11
4	Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger	12
A	Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport	14
B	Materialer	15

1 Indledning

Denne rapport indeholder den kvartalsvise afrapportering, som KPMG og vores underleverandør Ingeniørfirmaet Viggo Madsen (IVM) i kraft af vores rolle som "Det tredje øje" (DTØ) på kvalitetsfondsprojektet ved Det Ny Universitetshospital (DNU) leverer til Regionsrådet i Region Midtjylland.

KPMG indtrådte formelt som DTØ på DNU-projektet den 26. september 2012, og denne rapportering er den tredje, siden KPMG i sommeren 2012 blev valgt som DTØ på projektet.

Formelt omhandler denne rapport 2. kvartal 2013, men vi har i gennemgangen af projektet tilstræbt at benytte nyeste viden og materiale. DTØ's granskning tager dermed udgangspunkt i projektets aktuelle situation og de værktøjer og materialer, der aktuelt foreligger og benyttes. Indholdet i rapporten giver en status på kvalitetsfondsprojektet på rapporteringstidspunktet, herunder de enkelte delprojekter. Kvalitetsfondsprojektet vurderes på en række centrale faste elementer: økonomi, tid, organisation, kvalitet og risikostyring.

Rapporteringen anlægger en "afvigelsestilgang", forstået på den måde, at vi i vores rapportering primært beskriver de forhold i projektet, der afviger fra det forventede og planlagte; dog kan andre relevante forhold også behandles. De observationer og bemærkninger, der fremlægges i rapporteringen, kan vise sig at være afklaret i perioden mellem rapporteringsdeadline og offentliggørelse.

Rapporteringen er bygget op omkring de fem centrale temaer, som DTØ forholder sig til: økonomi, tid, organisation, kvalitet og risikostyring.

Inden for hvert af de fem temaer identificeres en række forhold og anbefalinger. Afslutningsvis beskrives og illustreres udviklingen i forbindelse med vores tidligere anbefalinger og bemærkninger. I den forbindelse skal det bemærkes, at tidligere observerede forhold og tilknyttede anbefalinger som udgangspunkt ikke gentages i rapporten, men for en status for disse henvises til kapitel 4. Dog vil resultatet af opfølgningen på væsentlige tidligere observerede forhold blive medbragt i rapporten, såfremt det vurderes kritisk og relevant.

I bilag A præsenteres en oversigt over observationer og anbefalinger fra seneste kvartalsrapportering, som nu betragtes som afsluttede og dermed lukkede. For en oversigt over, hvilke materialer vi har benyttet i forbindelse med denne kvartalsvise rapportering, henvises til bilag B.

1.1 Samarbejde mellem PA og "Det tredje øje"

Samarbejdet mellem projektafdelingen (PA) og DTØ har været godt og præget af gensidig forståelse. PA har reageret hurtigt på henvendelser og været behjælpelige i forbindelse med efterspurgte materialer og planlægning af møder med aktører i forbindelse med DNU. PA og DTØ har opbygget en tilfredsstillende proces for rapporteringen.

2 Sammenfatning

2.1 Begrænsninger i DTØ's arbejde

DTØ arbejder direkte for Regionsrådet og er derfor uafhængig af Region Midtjylland, hospitalsledelsen og ledelsen i projektafdelingen.

Formålet med DTØ's arbejde er, at kunne granske forskellige områder af kvalitetsfondsprojektet omkring DNU, baseret på vores vurdering af det givne områdes risiko for projektet.

Sundhedsplanlægning har fra starten af samarbejdet med DTØ ønsket, at der blev aftalt en fast honorarramme for DTØ's kvartalsrapportering, og vi har således indgået en sådan aftale med Sundhedsplanlægning.

Det aftalte honorarniveau begrænser til en vis grad DTØ's råderum i forhold til at afdække alle risikoaspekter, vi måtte finde relevante. Fremtidige kvartalsrapporter fra DTØ kan derfor være afgrænset til udvalgte fokusområder, der aftales med Sundhedsplanlægning fra gang til gang.

Vi har endvidere muligheden for at rejse identificerede risici over for Sundhedsplanlægning i forbindelse med vores gennemgang og anmode om yderligere ressourcer til nærmere granskning heraf, i den udstrækning Sundhedsplanlægning er enige i vores risikobetragninger på det identificerede område.

Med henblik på at minimere risikoen for, at DTØ inden for den givne ramme ikke er i stand til at granske identificerede områder med potentielle risici for projektet, vil DTØ være i løbende dialog med Sundhedsplanlægning, med henblik på at drøfte og aftale tildelingen af ressourcer til granskning af identificerede potentielle risikoområder.

Såfremt Sundhedsplanlægning vurderer, at der i det pågældende kvartal ikke skal tildeles ekstra ressourcer til granskning af et eller flere af de potentielle risikoområder, eller hvis Sundhedsplanlægning vurderer at det kan vente til næste rapportering, så vil DTØ i den pågældende kvartalsrapport synliggøre hvilke potentielle risikoområder, der således ikke er blevet afdækket yderligere.

2.2 anbefalinger

Granskning af DNU-projektet for 2. kvartal 2013 ud fra de materialer og oplysninger, vi har benyttet, leder til følgende væsentlige anbefalinger inden for hvert fokusområde:

Økonomi

Uforudsete udgifter

DTØ anbefaler, at projektet på de øvrige delprojekter vurderer, hvorvidt niveauet for afsatte midler til uforudsete udgifter er tilstrækkeligt baseret på erfaringer fra N1 og Byggemodning, hvor de afsatte midler af projektet ikke vurderes tilstrækkelige.

DTØ anbefaler desuden, at projektet gennemgår og vurderer de kvalitetssikrende procedurer relateret til udarbejdelse af projektmateriale for kommende udbud.

Referater af stademøder

DTØ anbefaler, at der udarbejdes referater af alle afholdte stademøder med henblik på at kunne dokumentere og følge op på sammenhæng mellem økonomisk forbrug og fremdrift.

DTØ anbefaler desuden, at disse referater er tilgængelige på Projectweb.

Tid

Fælles klientplatform

DTØ anser det for et opmærksomhedspunkt, at der i tidsplanen for den fælles klientplatform ikke er indlagt en tidsmæssig buffer til håndtering af forsinkelser.

DTØ anbefaler en konkretisering af de kvalitets- og effektiviseringsmæssige konsekvenser i driften, såfremt den fælles klientplatform forsinkes. Desuden bør der foretages en forventningsafstemning mellem projektet og leverandøren af den fælles klientplatform vedrørende leveringstidspunkt og omfang.

Kvalitet

Fagtilsyn i udførelsesfasen

Generelt anbefaler DTØ, at RG's tilsynsplaner gøres dynamiske i udførelsesfasen, således at man i forbindelse med udførelse af byggeriet kan følge status for de enkelte tilsynspunkter og dermed sikre, at disse udføres. Dette kan eksempelvis gøres ved at etablere en direkte sammenhæng mellem tilsynsplaner og tilhørende tilsynsnotater i Dalux samt en status for tilsynsemnet (f.eks. gennemført/ikke-gennemført).

DTØ vil desuden anbefale, at der udarbejdes en overordnet beskrivelse af proceduren for RG's fagtilsyn, der beskriver sammenhængen mellem RG's tilsynsplaner og det udførte fagtilsyn, og hvordan tilsynets bemærkninger i Dalux håndteres.

Organisation

Ingen bemærkninger.

Risikostyring

Risikorapportering for bygherreleverancer

I kommende risikorapporteringer for it anbefaler DTØ, at der ved risici kategoriseret som værende høje og kritiske, bør fremgå konkrete konsekvenser relateret til disse. Samtidig bør de risikoreducerende tiltag uddybes.

2.3 Kvartalsrapporteringens anvendelighed

Denne rapport er udarbejdet i overensstemmelse med aftale indgået mellem KPMG og Region Midtjylland den 7. oktober 2012 og med det formål, som fremgår heraf. Rapportens indhold kan ikke udstrækkes til at gælde i andre sammenhænge end det, der følger af formålet med rapporten, ligesom de i rapporten anførte konklusioner og anbefalinger skal læses i en helhed.

Aarhus, den 21. august 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Peter Kold
director

3 Status for DNU-projektet

3.1 Økonomi

Den overordnede økonomiske status for projektet er beskrevet i kvartalsrapporterne for kvalitetsfundsprojekterne til Regionsrådet. Kvartalsrapporterne er revisorpåregnede af Region Midtjyllands revisor, hvorfor denne dermed har gransket den økonomiske status. Revisionserklæringen indeholder supplerende oplysninger omhandlende opmærksomhedspunkter inden for bl.a. økonomi.

Vi vil herunder fokusere på emner, der ligger ud over indholdet i kvartalsrapporterne.

3.1.1 Effektiviseringskrav

DTØ har haft dialog med hospitalsledelsen med henblik på at få indsigt i samspillet mellem hospitalets og PA's arbejde med effektiviseringskravene.

DTØ har forstået, at der på hospitalet arbejdes med at konkretisere et katalog over effektiviseringsforslag i samarbejde med centercheferne. Samtidig arbejdes der på en samlet plan for reducere sengepladser, herunder plan for akutafdelingen og effektiviseringstiltag. Denne samlede plan forventes godkendt primo oktober 2013, hvorefter DTØ anbefaler, at vi gransker planen i kvartalsrapport for 4. kvartal 2013.

DTØ vil påpege vigtigheden af, at hospitalets arbejde med realisering af effektiviseringer kobles tæt sammen med PA's (herunder PA's rådgivere) igangværende arbejde med bygherreleverancer inden for it, medicoteknisk udstyr og løst og fast inventar. Det skal således sikres, at arbejdet med anskaffelse af it og udstyr understøtter de effektiviseringstiltag, der arbejdes med på hospitalet. Eksempelvis er der, jf. risikorapportering til Regionsrådet for 2. kvartal 2013 (tilgængelig via Projectweb), angivet en sammenhæng mellem it-understøttelsen af Akutafdelingen og opnåelse af forventede effektiviseringsgevinster på driften.

Hospitalsledelsen gav udtryk for, at dette samarbejde p.t. fungerer tilfredsstillende. Dog vil DTØ foreslå, at vi løbende følger op på dette punkt, i takt med at analyserne af genanvendelse og anskaffelser færdiggøres.

3.1.2 Genanvendelsesprocenter

DTØ har haft dialog med de ansvarlige for arbejdet med genanvendelse for henholdsvis it, løst og fast inventar og medicoteknisk udstyr.

Baseret på disse dialoger er det DTØ's vurdering, at der for alle tre spor er igangsat processer med henblik på at analysere muligheder for genanvendelse baseret på etablerede opgørelser af eksisterende udstyr.

Når disse igangværende analyser af genanvendelsesmuligheder er længere i processen, vil DTØ foreslå at gennemføre en granskning af området.

3.1.3 Uforudsete udgifter

Bygherrerådgiveren Niras er af PA blevet bedt om at lave en analyse af de uforudsete udgifter for delprojekterne N1 og Byggemodning, da der ifølge projektets risikoregister er risiko

for overskridelse af de afsatte 5 % af håndværkerudgifterne på de to delprojekter. Analysen skal konkretisere årsagen til træk på uforudsete udgifter for henholdsvis delprojekt N1 og Byggemodning.

Niras har i forbindelse med denne analyse udarbejdet notat 132: "Analyse af uforudsete udgifter på N1 og Byggemodning" af 19. juni 2013. I notatet fremgår det, at arbejdets stade for delprojekt N1 pr. 1. maj 2013 svarer til 22 % af den samlede kontraktsum for delprojektets tre hovedentrepriser, og at det disponerede beløb til uforudsete udgifter tillagt honorar udgør 78 % af budgettet herfor. I notatet konkluderes således, at der, upåagt at en stor del af de disponerede beløb dækker ændringer, der først realiseres senere i projektet, synes at være et misforhold mellem disponerede beløb til uforudsete udgifter og projektets stade. Årsagen til de uforudsete udgifter for delprojekt N1 vurderes overvejende at skyldes mangler i projektmateriale, jf. ovennævnte Niras notat nr. 132, idet en kategorisering af de uforudsete udgifter viser, at op mod tre fjerdedele af udgifterne kan henføres hertil. PA præciserer, at manglerne i projektmateriale primært relaterer sig til manglende indkøb.

PA oplyser, at RG har iværksat en undersøgelse af det forventede slutniveau for uforudsete udgifter for N1 samt et evalueringsnotat, der har fokus på, at forholdene vedrørende uforudsete udgifter skal blive bedre.

For delprojektet Byggemodning, etape 1 og 2, fremgår det af notatet, at arbejdets stade pr. 1. maj 2013 svarer til 90 % af den samlede kontraktsum, og at det disponerede beløb til uforudsete udgifter tillagt honorar udgør 134 % af budgettet herfor. Der kan således konstateres et overforbrug på kontoen for uforudsete udgifter. Forholdet på Byggemodning giver anledning til bekymring, jf. PA, da der må forventes yderligere uforudsete udgifter, grundet at der ikke er aftaler på alt. PA oplyser, at der arbejdes på at komme til bunds i dette, hvorfor DTØ vil anbefale, at der følges op på punktet i næste kvartalsrapport.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at projektet på de øvrige delprojekter vurderer, hvorvidt niveauet for afsatte midler til uforudsete udgifter er tilstrækkeligt baseret på de nævnte erfaringer fra N1 og Byggemodning, hvor de afsatte midler ikke vurderes tilstrækkelige.

DTØ anbefaler desuden, at projektet gennemgår og vurderer de kvalitetssikrende procedurer relateret til udarbejdelse af projektmateriale for kommende udbud.

Ifølge PA er der igangsat tiltag til adressering af ovenstående forhold, bl.a. er der etableret opsamlingslog med henblik på erfaringsopsamling og videndeling. DTØ foreslår, at der foretages en opfølgning på disse tiltag i kommende kvartalsrapportering.

3.1.4 Disponeringsregnskab – N1 og Byggemodning

I referat af bygherremøde dateret 27. juni 2013 fremgår det, at Niras i forbindelse med udarbejdelse af notat vedrørende analyse af uforudsete udgifter har identificeret regnskabsmæssige uoverensstemmelser i forbindelse med disponeringsregnskabet på N1 og Byggemodning. Bl.a. er beløb ikke blevet flyttet fra disponeret til godkendt aftale, og/eller beløbet stod begge steder.

DTØ har fulgt op på dette forhold, og ifølge Niras skulle der være blevet rettet op på forholdet for N1, mens der p.t. pågår en proces med at få rettet op på forholdet vedrørende Byggemodning.

3.1.5 Manglende referater af stademøder

I DTØ's kvartalsrapport for 1. kvartal 2013 blev det påpeget, at der manglede referater fra stademøder på Projectweb, hvorfor det ikke var muligt at kontrollere sammenhæng mellem økonomisk forbrug og faktisk fremdrift. Et forhold, der skal kunne styres, jf. styringsmanualens afsnit 3.2.

I DTØ's gennemgang af referater fra stademøder på Projectweb for delprojekt N1 lader det til, at der ikke er udarbejdet referater af afholdte stademøder frem til og med ultimo juli 2013. I referater dateret henholdsvis 27. juli 2013 (råhuslukning) og 28. juli 2013 (aptering) og 30. juli 2013 (teknik) fremgår det, at disse referater er de første, der er udarbejdet, på trods af at der er afholdt stademøder før disse datoer.

Derudover har det ikke været muligt på Projectweb at finde referater for stademøder på N2 og Byggemodning.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der udarbejdes referater af alle afholdte stademøder med henblik på at kunne dokumentere og følge op på sammenhæng mellem økonomisk forbrug og fremdrift.

DTØ anbefaler desuden, at disse referater er tilgængelige på Projectweb.

3.2 Tid

3.2.1 Fælles klientplatform

DTØ har i vores gennemgang af risikorapportering til Regionsrådet for 2. kvartal 2013 (tilgængelig via Projektweb) bemærket, at der er medtaget en ny risiko vedrørende fælles klientplatform. Ifølge risikorapporteringen vil slutleverancen for den fælles klientplatform medføre en presset tidsplan uden slæk til håndtering af forsinkelser.

DTØ anser det for et opmærksomhedspunkt, at der i tidsplanen for den fælles klientplatform således ikke er indlagt en tidsmæssig buffer til håndtering af forsinkelser.

Anbefaling

DTØ anbefaler en konkretisering af de kvalitets- og effektiviseringsmæssige konsekvenser i driften, såfremt den fælles klientplatform forsinkes. Desuden bør der foretages en forventningsafstemning mellem projektet og leverandøren af den fælles klientplatform vedrørende leveringstidspunkt og omfang.

3.2.2 Udførelsestidsplan

I henhold til den overordnede månedsrapport for DNU-projektet fra maj 2013 følger projektet den reviderede hovedtidsplan af 22. oktober 2012, som blev fremlagt og godkendt på Regionsrådsmøde den 19. december 2012. Dog er bygning 64.04 i delprojekt N1 p.t. ca. 5–6 uger efter udførelsestidsplanen. Overholdelse af tidsplanen for bygning 64.04 er kritisk, da mellemflytning af bygning O i ombygningsprojektet er afhængig heraf. RG er i dialog med entreprenørerne for delprojekt N1, hvor de arbejder på en bearbejdning af tidsplanen, der ikke rykker på den endelige aflevering af bygning 64.04. DTØ vil foreslå, at der følges op på dette forhold i den kommende kvartalsrapportering for 3. kvartal 2013.

3.2.3 Ibrugtagningstidsplan

Ibrugtagningstidsplanen er en tidsplan for klinisk test og bygherreleverancer dækkende perioden fra entreprenørens aflevering af byggeriet og frem til endelig ibrugtagning.

DTØ har haft en dialog med den ansvarlige for planen, og der pågår p.t. et arbejde med at færdiggøre ibrugtagningstidsplanen.

DTØ foreslår, at der følges op på planen, når denne er endelig færdiggjort.

3.3 Kvalitet

3.3.1 Fagtilsyn i udførelsesfasen

Som en del af kvalitetssikringen af det pågående byggeri foretager RG tilsyn af entreprenørernes arbejde. Fagtilsynet foretages af udvalgte medarbejdere fra RG på baggrund af tilsynsplaner, der udarbejdes af RG's fagtilsyn og godkendes af delprojektleder/byggeleder, inden arbejdet påbegyndes.

I DNU-projektet foretages afrapportering af RG's fagtilsyn i tilsynsprogrammet Dalux, idet der efter et tilsyn på byggepladsen oprettes et tilsynsnotat med de bemærkninger, som tilsynet har givet anledning til.

DTØ har gennemgået RG's fagtilsyn ved stikprøvevis gennemgang af det materiale, der er tilgængeligt i Dalux, sammenholdt med tilsynsplaner for delprojekt N1. Denne gennemgang har ført til følgende bemærkninger:

- DTØ har generelt svært ved at se sammenhængen mellem RG's tilsynsplaner, der beskriver omfanget af tilsyn, der er planlagt, og de tilsynsnotater, der er uploadet på Dalux. Det er således ikke klart for DTØ, om der er foretaget det omfang af tilsyn, som der er forudsat i tilsynsplanerne.
- Tilsynsprogrammet Dalux er indrettet, så der angives en ansvarlig entreprenør, når RG opretter tilsynsnotatet, samt eventuel deadline for tilsynsnotatets bemærkninger. Herefter kan entreprenøren gå ind og skrive deres svar til tilsynets bemærkninger, og tilsynet kan således lukke tilsynsnotatet, hvis eksempelvis mangler er udbedret. I flere tilfælde savner DTØ en opfølgning på de bemærkninger, der har været fra tilsynet. For delprojekt N1 er der således tilsynsnotater tilbage fra marts 2013, der endnu ikke er lukket, og flere deadlines, der ifølge Dalux ikke er overholdt.

- For delprojekt N1 er RG's afrapportering af deres tilsyn for beton, herunder betonelementmontage, -leverance og pladsstøbt beton, frem til marts 2013 ikke indført i tilsynsprogrammet Dalux. Her har RG i stedet haft mailkorrespondance med entreprenør. Denne korrespondance er uploadet på ProjektWeb. Ved gennemgang af denne korrespondance har DTØ ikke kunnet se, om der er foretaget en opfølgning på tilsynets bemærkninger.

Anbefaling

Generelt vil DTØ anbefale, at RG's tilsynsplaner gøres dynamiske i udførelsesfasen, således at man i forbindelse med udførelse af byggeriet kan følge status for de enkelte tilsynspunkter. Dette kan eksempelvis gøres ved at etablere en direkte sammenhæng mellem tilsynsplaner og tilhørende tilsynsnotater i Dalux samt en status for tilsynsemnet.

DTØ vil desuden anbefale, at der udarbejdes en overordnet beskrivelse af proceduren for RG's fagtilsyn, der beskriver sammenhængen mellem RG's tilsynsplaner og det udførte fagtilsyn, og hvordan tilsynets bemærkninger i Dalux håndteres.

PA oplyser, at det er aftalt med RG, at der afholdes en intern auditering i perioden fra august 2013 til september 2013 med henblik på at sikre, at der er overensstemmelse mellem de krav, der opstilles i tilsynsplanerne, og de aktuelle udførte tilsyn.

DTØ foreslår, at der foretages opfølgning på denne interne auditering i kommende kvartalsrapportering.

3.4 Organisation

3.4.1 Central opfølgning på genanvendelse

PA oplyser, at der pr. 1. september 2013 er ansat en central projektressource med det formål bl.a. at følge op på arbejdet med adressering af genanvendelse, dog primært med fokus rettet på Teknisk Afdeling. PA oplyser, at dette fokus skyldes, at der i PA allerede er en ansvarlig for opfølgning på it, og at opfølgningen på genanvendelse på medicoteknisk udstyr udføres af I&M.

Ressourcen får desuden til formål at koordinere og ajourføre ibrugtagningstidsplanen, herunder sikre grænseflader mellem Planlægningsafdelingen og PA, og sikre, at risici relateret til ibrugtagningstidsplanen bliver medtaget i risikorapporter for bygherreleverancer.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der laves en gennemgang af eksisterende rolle- og ansvarsbeskrivelser, med henblik på hvorvidt disse skal justeres/ajourføres i forhold til denne nye rolle, der etableres i projektorganisationen pr. 1. september 2013.

3.5 Risikostyring

3.5.1 Sikkerhedsvurdering af Dalux

I DTØ's rapport for 1. kvartal 2013 anbefalede vi, at såfremt Dalux-systemet bibeholdes som centralt system for håndtering af dokumentation omkring fagtilsyn, skulle PA foranledige en sikkerhedsvurdering af Dalux-systemet.

Vi har efterfølgende modtaget revisorerklæring vedrørende den fysiske drift af Dalux, der varetages af en ekstern leverandør på vegne af RG. Denne erklæring dækker imidlertid ikke de datasikkerhedsmæssige forhold omkring systemet.

Ved manglende eller uhensigtsmæssige kontroller omkring datasikkerheden i systemet øges risikoen for uautoriserede ændringer i data, samt for at historik m.v. går tabt.

Vi har anmodet PA om at kontakte RG med henblik på at rekvirere dokumentation for en vurdering af systemets kontroller til sikring af datasikkerheden.

Anbefaling

Det bør undersøges, hvorvidt der er foretaget vurdering af kontroller i Dalux-systemet omkring brugeradgange, historik og håndtering af ændringer. I tilfælde af, at en sådan vurdering ikke er foretaget, bør den foretages. Efterfølgende foreslår DTØ, at der gennemføres en opfølgning på denne vurdering i den kommende kvartalsrapport.

3.5.2 Risikorapportering for bygherreleverancer

DTØ har undersøgt forholdet vedrørende udarbejdelse af risikorapportering for bygherreleverancer. DTØ har erfaret, at der har været gennemført en standardisering af risikorapporteringen på tværs af bygherreleverancerne, og at risikorapporteringer for juni 2013 skulle være tilgængelige.

DTØ har fået adgang til risikorapport for DNU-IT dækkende juni 2013. I denne rapport er der angivet to risici, hvor den tidsmæssige risikovurdering er kategoriseret som værende høj og kritisk, dog er konsekvenserne ved disse risici ikke konkretiseret i rapporten. Samtidig vurderes de risikoreducerende tiltag ret overordnede.

Anbefaling

I kommende risikorapporteringer for it anbefaler DTØ, at der ved risici kategoriseret som værende høje og kritiske, bør fremgå konkrete konsekvenser relateret til disse. Samtidig bør de risikoreducerende tiltag uddybes.

DTØ foreslår, at der foretages en nærmere vurdering af samtlige risikorapporteringer for bygherreleverancer i forbindelse med næste kvartalsrapport.

4 Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger

Anbefaling/bemærkning	Område	Henvi- ning	Status	Kommentarer
Divergens mellem PL-regulering og Byggeindeks.	Økonomi	DTØ- rapport for 1. kvartal 2013	Igang- væ- rende	Jf. risikorapportering til RG for 1. kvartal 2013 fremgår det, at Region Midtjylland indtil videre selv vil håndtere usikkerheden i de enkelte KF-projekter. I 3. kvartal 2013 vil der være et opdateret skøn på den økonomiske udfordring. DTØ foreslår at følge op på forholdet, når det nævnte skøn foreligger.
Det anbefales, at formuleringen i PEM (P 5.04) vedrørende godkendelse af acontobegæring præciseres i forhold til, hvorledes stademøder afholdes, konklusioner af disse dokumenteres og efterfølgende registreres på Projectweb.	Økonomi	DTØ- rapport for 1. kvartal 2013	Igang- væ- rende	DTØ har erfaret, at opdateringen af PEM (P 5.04) ikke har fundet sted i forbindelse med kvartalsrapport for 2. kvartal 2013.
Der bør etableres en systematik og bevidsthed, der sikrer anvendelse af totaløkonomiske beregninger i forbindelse med større beslutninger.	Økonomi	DTØ- rapport for 4. kvartal 2012	Igang- væ- rende	PA svarer, at de gennem hele projektet har haft fokus på at etablere rammer, der sikrer optimal drift, bl.a. via omfattende brugerinvolvering. Derudover vurderes totaløkonomiske analyser ikke længere så relevante, da mange væsentlige beslutninger i projektet er truffet. PA oplyser, at der er udarbejdet en række business cases. DTØ foreslår, at der til næste kvartalsrapport foretages en stikprøvevis gennemgang af de nyeste business cases, inden punktet eventuelt kan lukkes.
Derudover bør projektet, næste gang styringsmanualen opdateres, fastslå, at der skal indarbejdes drifts- og totaløkonomi i centrale valg af løsnin-	Økonomi	DTØ- rapport for 4. kvartal	Igang- væ- rende	PA vil indarbejde punktet i næste administrative opgradering af styringsmanualen. Denne op-

Anbefaling/bemærkning	Område	Henvi-ning	Status	Kommentarer
ger.		2012		gradering forventes gennemført i løbet af 2013.
Projektets dokumentdelingsplatform Projectweb bør opdateres, så den indeholder alle relevante dokumenter om projektet. Derudover anbefales det at gøre Projectweb mere overskuelig ved eksempelvis at fjerne irrelevante undermapper.	Kvalitet	DTØ-rapport for 4. kvartal 2012	Igangværende	PA svarer, at der løbende vil være fokus på, at de enkelte aktører uploader relevante dokumenter, og at strukturen forbedres. DTØ er opmærksom på dette, men har dog erfaret, at der fortsat mangler relevant dokumentation på Projectweb i form af referater af stademøder, ibrugtagningstidsplan og månedsrapporter for byherreleverancer. DTØ vil således fortsat løbende vurdere indholdet i Projectweb.
DTØ anbefaler, at forholdet vedrørende entreprenørens krav til tidsfristforlængelse for N1 afklares mellem RG og entreprenøren.	Tid	DTØ-rapport for 1. kvartal 2013	Igangværende	Forholdet er endnu ikke afklaret, hvorfor DTØ foreslår en opfølgning i næste kvartalsrapport.

A Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport

Anbefaling/bemærkning	Område	Henvisning	Status	Kommentarer
Den tekniske designmanual bør opdateres og uddybes, således at den kan danne grundlag for detailprojektering og derved kan være med til at sikre ensartede tekniske løsninger, der er i overensstemmelse med gældende myndighedskrav, relevant erfaring og økonomisk rationale. Bl.a. bør den tekniske designmanual opdateres til at håndtere krav til lavenergiklasse 2020. Den tekniske designmanual bør afstemmes med bygherres (herunder PA, Teknisk Afdeling og brugerne) forventninger til byggeriets tekniske løsninger og deres krav til den tekniske kvalitet.	Kvalitet	DTØ-rapport for 4. kvartal 2012	Lukket	DTØ erfarer, at de tekniske designmanualer er blevet opdateret og gjort tilgængelige på Projectweb hen over sommeren 2013.
DTØ anbefaler, at RG udfører deres interne kvalitetssikring af projektmateriale, inden det overdrages til granskning til bygherre.	Kvalitet	DTØ-rapport for 1. kvartal 2013	Lukket	PA har iværksat tiltag, der sikrer denne procedure.
DTØ anbefaler, at formulering i PEM (P 6.01) præciseres.	Risikostyring	DTØ-rapport for 1. kvartal 2013	Lukket	Præciseringen er foretaget og godkendt pr. 25. juni 2013.

B Materialer

Herunder ses oversigt over materialer, DTØ har haft til rådighed i forbindelse med denne kvartalsvise rapportering. Dokumenter og materialer, der ved tidligere kvartalsrapporteringer er registreret, medtages som udgangspunkt ikke i nedenstående oversigt:

- Noter fra interviews med PA og øvrige interessenter til DNU-projektet
- Risikorapportering til Regionsrådet – 1. og 2. kvartal 2013
- Månedssrapporter fra RG for maj 2013
- Månedssrapport DNU-IT for juni 2013
- Opdateret Procedure P6.01 fra PEM
- Referater af stademøder
- Opdaterede tekniske designmanualer
- Projektafdelingen DNU's bemærkninger til rapporten for 1. kvartal 2013 fra "Det Tredje Øje"
- Notat 132 vedrørende uforudsete udgifter på N1 og Byggemodning – udarbejdet af Niras
- Procedure P5.04 fra PEM.
- Notat "Projektafdelingens organisation i udførelsesfasen" - dateret 05.12.2011
- Notat 135 vedrørende opgavebeskrivelse for auditering af tilsyn – udarbejdet af Niras



© 2013 KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, a Danish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The KPMG name, logo and 'cutting through complexity' are registered trademarks or trademarks of KPMG International.

