

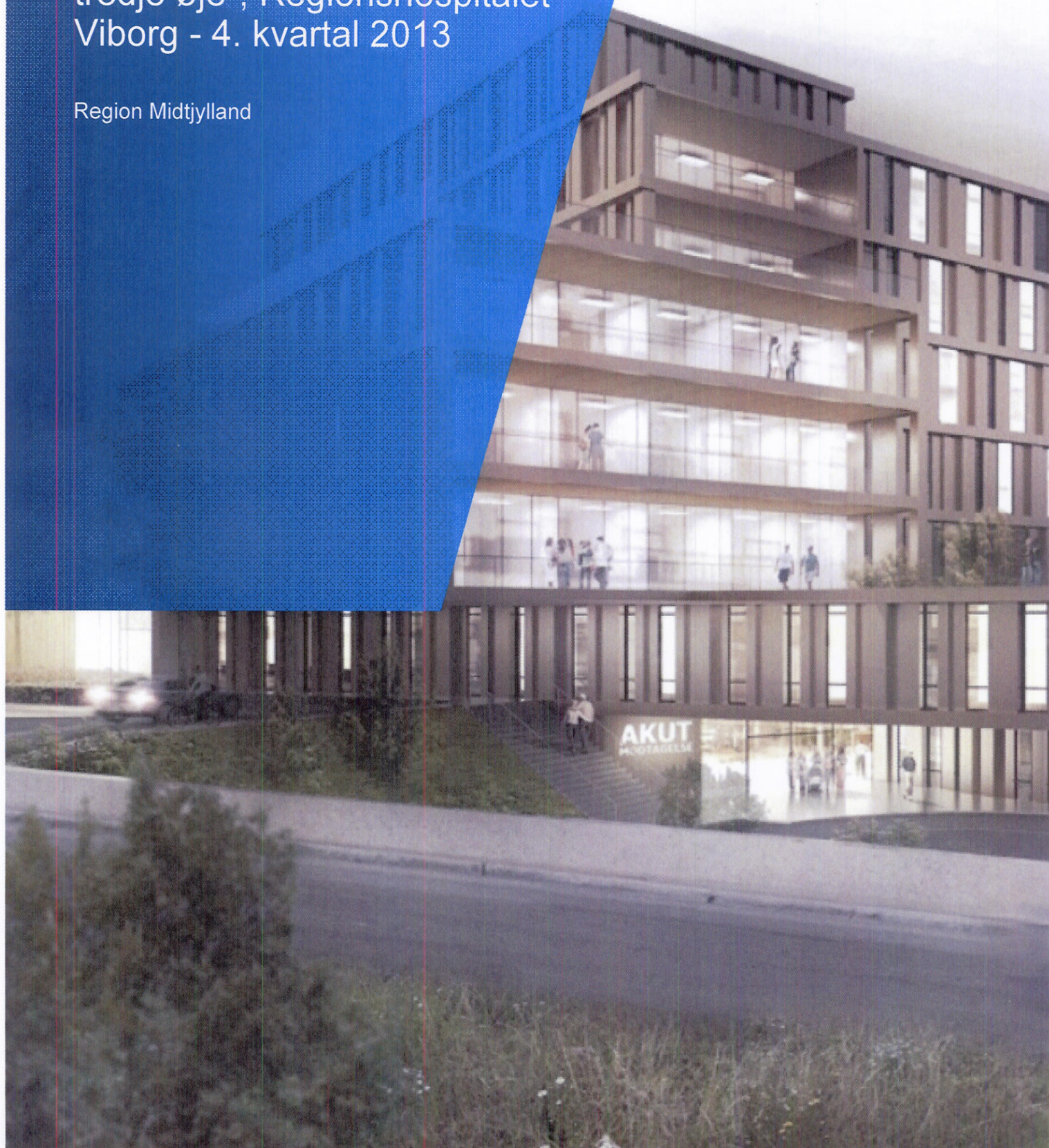


cutting through complexity

Management Consulting

Kvartalsrapportering fra "Det tredje øje", Regionshospitalet Viborg - 4. kvartal 2013

Region Midtjylland



Indhold

| | | |
|-------|---|----|
| 1 | Indledning | 2 |
| 1.1 | Samarbejde mellem PA og "Det tredje øje" | 2 |
| 2 | Sammenfatning | 3 |
| 2.1 | Kvartalsrapporteringens anvendelighed | 4 |
| 3 | Delprojekt 2 – Akutcenter | 5 |
| 4 | Delprojekt 3 – Ombygning | 5 |
| 5 | Delprojekt 4 – VCR | 5 |
| 6 | Granskning af udvalgte områder | 6 |
| 6.1 | Delprojekt akutcenter | 6 |
| 6.1.1 | Brutto-/nettofaktor | 6 |
| 6.1.2 | Projektgranskning | 6 |
| 6.2 | Styringsdokument | 7 |
| 6.3 | Risikorapportering - bygherreleverancer | 7 |
| 6.4 | Månedsrapportering | 8 |
| 6.5 | Delprojekt ombygning | 9 |
| 6.5.1 | Økonomi | 9 |
| 6.5.2 | Tid | 9 |
| 6.5.3 | Rapportering | 10 |
| 6.6 | Besparelses- og prioriteringskatalog | 10 |
| 6.7 | Logistikkoncepter | 11 |
| 7 | Generelle forhold om projektet | 12 |
| 7.1 | Økonomi | 12 |
| 7.2 | Byggeweb | 12 |
| 8 | Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger | 13 |
| A | Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport | 15 |
| B | Oversigt over materialer | 16 |

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 kvalitetsfundsprojektet ved Regionshospitalet i Viborg (RHV) leverer til Regionsrådet i Region Midtjylland.

KPMG indtrådte som DTØ den 15. marts 2012, og rapporteringen er den ottende, siden KPMG i januar 2012 blev valgt som DTØ på projektet.

Formelt omhandler denne rapport 4. kvartal 2013, men vi har i gennemgangen af projektet tilstræbt at benytte senest tilgængelige 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 kvalitetsfundsprojektet på rapporteringstidspunktet, herunder de enkelte delprojekter. Kvalitetsfundsprojektet vurderes på en række centrale faste elementer: økonomi, tid, risikostyring, byggekvalitet samt kvalitet (samarbejde og organisation).

Rapporteringen anlægger som udgangspunkt en afvigelsestilgang, forstået på den måde, at vi i vores rapportering primært beskriver de forhold i de afdækkede områder, 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 via en indledende overordnet status af igangværende delprojekter. Herefter følger en granskning af udvalgte områder og efterfølgende afsnit om de generelle forhold i projektet. 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.

I bilag A præsenteres en oversigt over observationer og anbefalinger fra seneste kvartalsrapport, der nu betragtes som afsluttede og dermed lukkes. 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 og DTØ har opbygget en proces med løbende orienteringsmøder samt en fast proces for rapporteringen.

DTØ ser dog gerne en øget anvendelse af Byggeweb som redskab til at udveksle seneste versioner af væsentlige dokumenter, eks. referater, månedsrapporter, notater m.v. Derved reduceres den tid, der anvendes til at efterspørge, fremfinde og videreformidle dokumenter såvel hos DTØ som hos PA.

2 Sammenfatning

I vores granskning af delprojekterne ud fra de materialer og oplysninger, vi har haft til rådighed, anbefaler vi følgende:

Delprojekt akutcenter

Brutto-/nettofaktor:

I forrige kvartalsrapport anbefalede DTØ en skærpet bevågenhed omkring den erfaringsmæssigt lave brutto-/nettofaktor, som i dispositionsforslaget på daværende tidspunkt lå på 1,93. Da denne faktor vurderedes lav i forhold til ekspertpanelets anbefaling på 2,0, anbefalede DTØ, at der blev udarbejdet en konsekvensvurdering af en eventuel forøgelse af brutto-/nettofaktoren til anbefalede 2,0.

I forbindelse med udarbejdelse af projektforslaget er denne faktor øget til 1,96. Erfaringsmæssigt er der desuden en tendens til, at faktoren vil stige yderligere i forbindelse med hovedprojektet.

DTØ anbefaler derfor fortsat, at der udarbejdes en konsekvensvurdering i forhold til en eventuel stigning i brutto-/nettofaktoren til 2,0. Samtidig anbefaler DTØ, at man i projektforslaget synliggør konsekvensen af den øgede brutto-/nettofaktor i forhold til dispositionsforslaget.

Derudover anbefales det, at en eventuel økonomisk konsekvens ved en øget brutto-/nettofaktor kan rummes i prioriterings- og besparelseskataloget.

Endelig anbefaler DTØ, at der etableres en løbende rapportering på udviklingen i arealforhold, således eventuelle ændringer i brutto-/nettofaktor synliggøres.

Styringsdokument

DTØ har i tidligere kvartalsrapporter haft en række kommentarer til den udarbejdede generalplan i form af misvisende formuleringer og fejl i bilag. Men det er blevet besluttet fra RHV's side, at generalplanen hverken tilrettes yderligere eller suppleres med et rettelsedokument, hvorfor det er DTØ's vurdering, at generalplanen ikke vil kunne anvendes som et overordnet styringsdokument i den fremadrettede projektering for akutcenteret og ombygningen.

DTØ anbefaler, at der snarest etableres et ajourført helhedsorienteret styringsdokument (= et dokument indeholdende overordnet designgrundlag (arealforhold, logistikkoncepter, tidsplan, økonomi m.v.)), således at løbende beslutninger og ændringer vurderes ud fra et helhedsperspektiv, og at eventuelle korrektioner indarbejdes på tværs af delprojekter, hvor der forekommer afhængigheder.

Delprojekt ombygning

Økonomi:

Grundet at niveauet for afsatte reserver til uforudsete udgifter for delprojekt ombygning er øget med 2 %, og budgettet dermed er reduceret, ser DTØ en mulig risiko for, at der ombygges færre kvadratmeter end forventet, eller at kvalitetsniveauet sænkes.

DTØ anbefaler, at der foretages en byggemæssig konsekvensvurdering af at øge reserver til uforudsete udgifter med 2 % på delprojekt ombygning.

Tid:

DTØ anser det for kritisk, at der ikke foreligger en tidsplan, der synliggør, hvorledes aktiviteter i delprojekt ombygning skal gennemføres inden for en kortere tidsramme end angivet i generalplanen. Risikoen er, at ombygningen ikke kan realiseres inden for den kortere tidsramme (eksempelvis i forhold til om man kan nå projektering, udførelse m.v., men også i relation til koordinering af råderum for byggeaktiviteter) - og/eller at man i rokadeplanen forudsætter nogle afhængigheder i forhold til delprojekt akutcenter, som ikke er realistiske.

DTØ anbefaler, at der snarest udarbejdes en tidsplan for delprojekt ombygning, der løbende opdateres, og som indarbejdes i et helhedsorienteret styringsdokument. Derved sikres en løbende vurdering af delprojektets tidsmæssige realisme samt samspillet med delprojekt akutcenter.

2.1 Kvartalsrapporteringens anvendelighed

Denne rapport er udarbejdet i overensstemmelse med aftale indgået mellem KPMG og Region Midtjylland den 14. marts 2012 og med de 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 29. januar 2014

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Peter Kold
director

3 Delprojekt 2 – Akutcenter

| | | | |
|---|---------------------------------------|---|---|
| Økonomi: | Bevilling*: 50,2 mio. kr | Realiseret: 30,5 mio. kr | Akutcenterets forventede andel af kvalitetsfondsmidlerne til RHV på 1.150 mio. kr. |
| Oprindelig tidsplan ved første bevilling: | Byggestart: Foreligger ikke | Ibrugtagning: Foreligger ikke | |
| Revideret tidsplan marts 2013: | Byggestart: Okt. 2014 | Ibrugtagning: Okt. 2016 | |

*Note: Ovenstående tal under økonomi er i årets P/L 2013 og gældende pr. 31. december 2013.

PV er i gang med udarbejdelse af projektforslaget, der forventes afsluttet i starten af 2014.

4 Delprojekt 3 – Ombygning

| | | | |
|---|---------------------------------------|---|--|
| Økonomi: | Bevilling*: 38 mio. kr | Realiseret: 34,5 mio. kr | Ombygningens forventede andel af kvalitetsfondsmidlerne til RHV på 1.150 mio. kr. |
| Oprindelig tidsplan ved første bevilling: | Byggestart: Foreligger ikke | Ibrugtagning: Foreligger ikke | |
| Revideret tidsplan marts 2013: | Byggestart: N/A | Ibrugtagning: 4. kvartal 2018 | |

*Note: Ovenstående tal under økonomi er i årets P/L 2013 og gældende pr. 31. december 2013.

Ifølge PA er live mock-up på 500 kvm påbegyndt.

5 Delprojekt 4 – VCR

| | | | |
|---|-----------------------------------|------------------------------------|---|
| Økonomi: | Bevilling*: 104 mio. kr | Realiseret: 54,5 mio. kr | VCR's forventede andel af kvalitetsfondsmidlerne til RHV på 1.150 mio. kr. |
| Oprindelig tidsplan ved første bevilling: | Byggestart: Jan. 2013 | Ibrugtagning: Maj 2014 | |
| Revideret tidsplan marts 2013: | Byggestart: Feb. 2013 | Ibrugtagning: Maj 2014 | |

*Note: Ovenstående tal under økonomi er i årets P/L 2013 og gældende pr. 31. december 2013.

Byggeriet følger tidsplanen, og ifølge seneste prognose overholdes budgettet. Bygningen er lukket, og der pågår nu indvendige afsluttende arbejder, herunder teknik og maler.

6 Granskning af udvalgte områder

Nedenstående er DTØ's observationer gjort i forhold til vores granskning af udvalgte områder.

6.1 Delprojekt akutcenter

6.1.1 Brutto-/nettofaktor

I forrige kvartalsrapport anbefalede DTØ en skærpet bevågenhed omkring den erfaringsmæssigt lave brutto-/nettofaktor, som i dispositionsforslaget på daværende tidspunkt lå på 1,93, og som DTØ har fået oplyst nu er øget til 1,96 i forbindelse med projektforslaget. I relation til den erfaringsmæssigt lave brutto-/nettofaktor anbefalede DTØ, at der blev udarbejdet en konsekvensvurdering af en eventuel forøgelse af brutto-/nettofaktoren til anbefalede 2,0. Efterfølgende har styregruppen ligeledes efterspurgt en konsekvensvurdering i forhold til en brutto-/nettofaktor på 2,0, jf. referat af styregruppemøde afholdt 30/10, 2013.

DTØ erfarer, at der endnu ikke er udarbejdet en sådan konsekvensvurdering. Forholdet er dog stadig relevant set i lyset af, at brutto-/nettofaktoren, som nævnt, sidenhen er steget til 1,96 i forbindelse med udarbejdelse af projektforslaget og erfaringsmæssigt vil kunne stige yderligere i forbindelse med hovedprojektet.

Anbefaling

DTØ anbefaler fortsat, at der udarbejdes en konsekvensvurdering i forhold til en eventuel stigning i brutto-/nettofaktoren til 2,0. Samtidig anbefaler DTØ, at man i projektforslaget synliggør konsekvensen af den øgede brutto-/nettofaktor i forhold til dispositionsforslaget.

Derudover anbefales det, at en evt. økonomisk konsekvens ved en øget brutto-/nettofaktor kan rummes i prioriterings- og besparelseskataloget.

Endelig anbefaler DTØ, at der etableres en løbende rapportering på udviklingen i arealforhold, således eventuelle ændringer i brutto-/nettofaktor synliggøres.

6.1.2 Projektgranskning

PA og bygherrerådgiver har i forbindelse med udarbejdelse af dispositionsforslaget udarbejdet en granskningsprotokol. Det er for DTØ uklart, hvorvidt der i forbindelse med udarbejdelse af projektforslaget er foretaget en dokumenteret og struktureret opfølgning mellem PA, PV og bygherrerådgiver på granskningsprotokollens anmærkninger. DTØ anser en sådan opfølgning for væsentlig, da der ellers er risiko for, at anmærkninger fra PA og bygherrerådgiver videreføres i projektforslaget og det videre projektførløb.

DTØ vil følge op på forholdet, når det endelige projektforslag er udarbejdet.

6.2 Styringsdokument

DTØ har i tidligere kvartalsrapporter haft en række kommentarer til den udarbejdede generalplan i form af misvisende formuleringer og fejl i bilag. Men det er blevet besluttet fra RHV's side, at generalplanen hverken tilrettes yderligere eller suppleres med et rettelsesdokument, hvorfor det er DTØ's vurdering, at generalplanen ikke vil kunne anvendes som et overordnet styringsdokument i den fremadrettede projektering for akutcenteret og ombygningen.

Dog vil PA, jf. PA's svar til DTØ's kvartalsrapport for 3. kvartal 2013, udarbejde et styrende dokument, som skal ligge ved siden af generalplanen. Dette styrende dokument bliver udarbejdet og endeligt besluttet, når projektforslaget er godkendt. Idet det styrende dokument således ikke foreligger endnu, og generalplanen ikke er ajourført, er det uklart for DTØ, hvilket opdateret helhedsorienteret styringsdokument (= et ajourført dokument indeholdende overordnet designgrundlag (arealforhold, logistikkoncepter m.v.), tid og økonomi på tværs af alle delprojekter), der ligger til grund for projektforslagets udarbejdelse. Det er ligeledes uklart, i hvilket styringsdokument beslutninger truffet undervejs i projektforslaget dokumenteres.

Risikoen ved forholdet er, at beslutninger vedrørende projektforslaget ikke udarbejdes på basis af et ajourført helhedsorienteret styringsdokument, hvilket øger risikoen for, at afhængigheder mellem delprojekter ikke adresseres. DTØ vurderer, at forholdet kan være kritisk set i lyset af, at de overordnede beslutninger låses fast i projektforslaget, hvorfor eventuelle ændringer grundet et manglende helhedsfokus vil have tidsmæssig og økonomisk konsekvens i det videre projekteringsforløb.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der snarest etableres et ajourført helhedsorienteret styringsdokument (= et dokument indeholdende overordnet designgrundlag (arealforhold, logistikkoncepter, økonomi, tidsplan m.v.), således løbende beslutninger og ændringer vurderes ud fra et helhedsperspektiv, og at eventuelle korrektioner indarbejdes på tværs af delprojekter, hvor der forekommer afhængigheder.

PA har oplyst, at udarbejdelse af et styrende dokument er adresseret, hvorfor DTØ vil følge op på dette i forbindelse med næste kvartalsrapport, herunder om afhængigheder mellem delprojekter er adresseret i dette styringsdokument.

6.3 Risikorapportering - bygherreleverancer

DTØ erfarer, at der ikke er etableret en endelig, dokumenteret og struktureret procedure for risikorapportering på bygherreleverancer indeholdende, hvem der informerer hvem, hvem der drøfter/vurderer risici, hvem der registrerer risici, hvem der rapporterer, og hvem der foretager opfølgning.

Risikoen er, at væsentlige risici relateret til bygherreleverancer ikke identificeres, rapporteres og håndteres rettidigt, hvilket kan have såvel økonomiske som tidsmæssige konsekvenser.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der bliver etableret en endelig procedure for risikorapportering på byg-
herreleverancer - og at denne dokumenteres, herunder at eventuelle risikorapporterings-
mæssige krav til samarbejdspartnere/underleverandører afklares.

6.4 Månedsrapportering

DTØ vurderer, at det nuværende omfang og niveau af månedsrapporterne har mangler i forhold til at give læseren indsigt i det enkelte delprojekts økonomi, kvalitet og fremdrift. DTØ vurderer, at følgende elementer med fordel kunne fremgå af månedsrapporterne:

- P.t. er det ikke muligt at få indsigt i forbrugte reserver, resterende reserver og sammenholdelse af forbrugte reserver med projektets aktuelle stade på det enkelte delprojekt. Det er således ikke muligt for læseren at få indblik i økonomien, herunder foretage en kvalificeret vurdering af kritikaliteten.
- Der mangler en angivelse af projektøkonomien, der viser budget vs. forbrug. Dette forhold gør det svært for læseren at få indblik i projektets reelle økonomiske situation, hvilket kan medføre, at nødvendige beslutninger/tiltag enten ikke igangsættes - eller igangsættes for sent.
- Der mangler en arealoversigt for det byggeri, der er i projektering eller i udførelse, som angiver det samlede arealforhold for hvert delprojekt, herunder brutto-/nettofaktor. En manglende arealoversigt kan medføre uklarhed over arealfordeling på tværs af delprojekter.
- Risici rapporteres primært med henvisning til den kvartalsvise risikorapportering, hvilket kan medføre, at
 - risici ikke rapporteres rettidigt,
 - opfølgning igangsættes ikke til tiden,
 - konsekvens af risici identificeres for sent.

DTØ vurderer, at ovennævnte mangler i den nuværende månedsrapport er væsentlige at få på plads, inden akutcenter og ombygning går i udførelse, grundet disses omfang og kompleksitet og projektets parters/interessenters øgede behov for at få et reelt overblik over og indsigt i projekternes status.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at månedsrapporteringens indhold vedrørende økonomi, reserver, arealer og risici uddybes med henblik på at give læseren bedre indblik i projektets status.

PA oplyser, at der vil ske en revurdering af månedsrapportens indhold, når månedsrapporteringen på VCR afsluttes (forventeligt om ca. 2 måneder). DTØ vil følge op herpå i næste kvartalsrapport.

6.5 Delprojekt ombygning

6.5.1 Økonomi

Grundet at niveauet for afsatte reserver til uforudsete udgifter er øget med 2 %, og budgettet dermed er reduceret, ser DTØ en mulig risiko for, at der ombygges færre kvadratmeter end forventet, eller at kvalitetsniveauet sænkes.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der foretages en byggemæssig konsekvensvurdering af at øge reserver til uforudsete udgifter med 2 % på delprojekt ombygning.

PA har igangsat en mindre ombygning af varianter af eksisterende sengestuer, der skal fungere som prototyper. Dette vil synliggøre reelle kvadratmeterpriser for delprojekt ombygning, således der kan udarbejdes et mere realistisk, økonomisk og dermed arealmæssigt skøn. Samtidig vil dette danne grundlag for hensigtsmæssige valg i forbindelse med hele ombygningsprojektet.

6.5.2 Tid

DTØ erfarer, at der p.t. ikke foreligger en opdateret og gældende tidsplan for delprojekt ombygning. Projektet er således tidsmæssigt blevet skubbet i forhold til den oprindelige tidsplan i generalplanen dog med samme deadline, hvorfor der skal gennemføres samme aktiviteter inden for en kortere tidsramme. DTØ anser det derfor for kritisk, at der ikke foreligger en tidsplan, der synliggør, hvorledes aktiviteter i delprojekt ombygning skal gennemføres inden for en kortere tidsramme end angivet i generalplanen. Risikoen er, at ombygningen ikke kan realiseres inden for den kortere tidsramme (eksempelvis i forhold til om man kan nå projektering, udførelse m.v., men også i relation til koordinering af råderum for byggeaktiviteter) - og/eller at man i rokadeplanen forudsætter nogle afhængigheder i forhold til delprojekt akutcenter, som ikke er realistiske.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der snarest udarbejdes en tidsplan for delprojekt ombygning, der løbende opdateres, og som indarbejdes i et helhedsorienteret styringsdokument. Derved sikres en løbende vurdering af delprojektets tidsmæssige realisme samt samspillet med delprojekt akutcenter.

DTØ har forstået, at der på delprojekt ombygning fortsat ikke er indgået kontrakt med den rådgiver, der skal varetage det videre projektførløb efter dispositionsforslaget. DTØ vurderer,

at der kan være en tidsmæssig risiko i, at dette forhold endnu ikke er endelig afklaret. Erfaringsmæssigt er det således tidsmæssigt krævende at få valgt en rådgiver. Derudover vil valg af en ny rådgiver kræve en ressource- og tidskrævende opstartsperiode.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at PA snarest får udarbejdet en endelig aftale med den rådgiver, der skal varetage projektforløbet efter dispositionsforslaget, herunder vurdere eventuelle afledte tidsmæssige konsekvenser.

PA oplyser, at der pågår en aftaleproces med eksisterende rådgiver. Det forventes således, at der indgås aftale med PV på projekteringen af delprojekt ombygning i løbet af 1. kvartal 2014. DTØ vil følge op herpå i kommende kvartalsrapport.

6.5.3 Rapportering

DTØ har erfaret, at der indtil nu ikke har været udarbejdet månedsrapporter på delprojekt ombygning. DTØ vil anbefale, at der påbegyndes månedsrapportering på delprojekt ombygning senest, når dispositionsforslaget opstartes, idet man således vil have et mere kvalificeret grundlag for at vurdere tid, økonomi, kvalitet og risici.

6.6 Besparelses- og prioriteringskatalog

Jf. sidste DTØ-kvartalsrapport for 3. kvartal 2013 skulle der ultimo oktober 2013 have forelagt et opdateret og udvidet prioriteringskatalog (jf. PA). DTØ har dog erfaret, at dette ikke var tilfældet, og at der primo januar 2014 fortsat ikke foreligger et opdateret og udvidet besparelses- og prioriteringskatalog. DTØ fastholder derfor vores anbefaling fra 2. kvartal 2013 (afsnit 9.2.)

DTØ anser dermed fortsat dette forhold som værende kritisk, da der således i forbindelse med udarbejdelsen af projektforslaget ikke har forelagt konkrete og godkendte besparelsesmuligheder. Såfremt det økonomiske overslag, der udarbejdes i forbindelse med projektforslaget, indikerer en budgetoverskridelse, foreligger der således ikke konkrete muligheder for besparelser med tilhørende beløb.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at besparelses- og prioriteringskataloget snarest udvides med flere besparelsesmuligheder for akutcenter og ombygning - og at visse af disse besparelsesmuligheder kan realiseres efter licitation.

Udover ovennævnte anser DTØ det også for væsentligt, at der rettidigt udarbejdes et udvidet besparelses- og prioriteringskatalog under hensyntagen til mulige økonomiske påvirkninger på projektet, eksempelvis håndtering af PL-regulering, øget brutto-/nettofaktor og øgede reserver til uforudsete udgifter på ombygningen.

PA har oplyst, at der er udarbejdet udkast til opdateret prioriterings- og besparelseskatalog, der afventer yderligere kvalificering.

6.7 Logistikkoncepter

Baseret på den for DTØ tilgængelige dokumentation, synes der fortsat at være uklarheder vedrørende finansiering af visse elementer relateret til sterilcentralen i logistikkonceptet "Sterilflow".

DTØ vurderer det uhensigtsmæssigt, at der fortsat er uafklaret finansiering i logistikkonceptet, idet man nu er i gang med at færdiggøre projektforslaget for akutcenteret. Såfremt den uafklarede finansiering i logistikkonceptet medfører ændringer, vil der være risiko for at skulle omprojektere med de økonomiske og tidsmæssige udfordringer, dette måtte give.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at uafklarede forhold vedrørende finansiering i logistikkonceptet for "Sterilflow" snarest afklares.

7 Generelle forhold om projektet

7.1 Økonomi

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

7.2 Byggeweb

I gennemgangen af VCR har PA oplyst, at den aktive anvendelse af Byggeweb primært relaterer sig til håndtering af mødereferater. DTØ vurderer fortsat, at det vil være hensigtsmæssigt ligeledes at bruge Byggeweb aktivt i forhold til håndtering af tidsplaner, tegninger, ændringshåndtering m.v., således at det sikres, at alle parter (herunder bygherre, rådgivere og entreprenører) har adgang til og arbejder ud fra samme gældende versioner.

8 Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger

| Anbefaling/bemærkning | Delprojekt | Henvi- ning | Status | Kommentarer |
|--|------------------------------|---------------------------------------|--------------|---|
| DTØ anbefaler, at PA forholder sig kritisk til tilsynsplaner for de kommende delprojekter med henblik på at sikre rette omfang og detaljeringsgrad i fagtilsynet. | Akutcenter og ombygning | DTØ-rapport for 3. kvartal 2013 | Igangværende | DTØ vil følge op på forholdet i forbindelse med udarbejdelse af hovedprojekt på henholdsvis akutcenter og ombygning. |
| Der udarbejdes en samlet oversigt, der viser, hvornår de enkelte afdelinger ombygges, og hvornår og hvor der skal ske henholdsvis midlertidig genhusning og permanent flytning. | Akutcenter og ombygning | DTØ-rapport for 3. kvartal 2013 | Igangværende | DTØ vil foretage opfølgning på rokadeplanen, når denne er mere endelig og gennemarbejdet. |
| Opfølgning på anbefalinger til håndtering af reserver. | Generelle forhold - økonomi | DTØ-rapport for 2. og 3. kvartal 2013 | Igangværende | PA oplyser, at der i oktober 2013 er etableret en justeringsreserve. Reserver til uforudsete udgifter er ifølge PA øget med 2 % på ombygning. Der henvises til nærværende rapport vedrørende besparelser- og prioriteringskatalog. |
| Divergens mellem PL-regulering og Byggeindeks. | Generelle forhold - økonomi | DTØ-rapport for 1. kvartal 2013 | Igangværende | Jf. risikorapportering til RG for 1. kvartal 2013 fremgår det, at Region Midtjylland indtil videre selv vil håndtere usikkerheden i de enkelte KF-projekter. DTØ foreslår fortsat, at der følges op på dette skøn og finansieringen heraf. |
| Projektet bør i forbindelse med generalplanen tage stilling til ambitionsniveauet i forhold til fastlæggelse af, hvilke krav der stilles til energioptimerende løsninger relateret til ombygningen. | Ombygning | DTØ-rapport for 4. kvartal 2012 | Igangværende | DTØ foreslår opfølgning på punktet i forbindelse med næste DTØ-kvartalsrapport for 1. kvartal 2014. |
| Projektet bør sikre, at der indarbejdes et fælles system og systematik til dokumentation og registrering af væsentlige, korrigerende aktiviteter, projektændringer og afvigelser/fejl. Nærmere bestemt dokumentation og registrering af projektændringer og afvigelser/fejl i processen fra disposi- | Generelle forhold - kvalitet | DTØ-rapport for 4. kvartal 2012 | Igangværende | PA giver udtryk for, at punktet er en god ide. Dog er der ikke p.t. udarbejdet en fælles systematik til dokumentation og registrering af væsentlige fejl/afvigelser og projektændringer. |

| Anbefaling/bemærkning | Delprojekt | Hervis- ning | Status | Kommentarer |
|---|------------|-----------------|--------|---|
| tionsforslag til udførelse. Værktøjet til registrering af ændringer bør samtidig være tilgængeligt for al- le relevante aktører på Byggeweb. | | | | Det anbefales, at oven- stående registreres på Byggeweb. DTØ vil følge op på det- te forhold i relation til delprojekterne akutcen- ter og ombygning. |

A Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport

| Anbefaling/bemærkning | Delprojekt | Henvisning | Status | Kommentarer |
|--|-----------------------------|---------------------------------------|--------|---|
| Opfølgning på anbefalinger til generalplan. | Akutcenter og ombygning | DTØ-rapport for 2. og 3. kvartal 2013 | Lukket | PA oplyser, at det er besluttet, at generalplanen ikke vil blive yderligere ajourført. |
| Der bør etableres en systematik og bevidsthed, der sikrer anvendelse af totaløkonomiske beregninger i forbindelse med større beslutninger, så projektet fremover undgår risikoen for, at overholdelse af budgettet er den styrende faktor. | Generelle forhold – økonomi | DTØ-rapport for 4. kvartal 2012 | Lukket | Jf. referat (dateret 07.02.13) af styregruppemøde vedrørende Kvalitetsfondsprojektet, RHV er det besluttet, at der løbende skal udarbejdes notater, der beskriver anvendelsen af totaløkonomiske beregninger og emner i forbindelse med projektet. DTØ har udført granskninger af koncepter for logistik i nærværende rapport, hvortil der er udarbejdet notat vedrørende totaløkonomiske betragtninger. |
| DTØ anbefaler, at alle logistikkoncepter, der indgår i dispositionsforslag for akutcenter, finansieres via KF-midler. | Akutcenter | DTØ-rapport for 3. kvartal 2013 | Lukket | Det er besluttet, at enkelte elementer i visse logistikkoncepter vil blive finansieret uden for KF-midler. |

B Oversigt over materialer

Nedenfor ses en oversigt over materialer, som 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 denne oversigt:

- Notater fra møder med PA, PV, Arkitema og MOE.
- Månedsrappporter for VCR og akutcenter dækkende november 2013.
- Notat: Totaløkonomi vedr. investering i sug til affald/linned - dateret 7/10, 2013.
- Referat af styregruppemøde vedrørende Kvalitetsfondsprojekt, Regionshospitalet Viborg - møde afholdt 30/10, 2013.
- PA's kommentering af DTØ's kvartalsrapport for 3. kvartal 2013.
- Risikoregistreringer dækkende 3. kvartal 2013.
- Granskningsnotat af dispositionsforslaget for delprojekt 2, udarbejdet af PA - dateret 22/8, 2013.
- Granskningsprotokol af dispositionsforslaget for delprojekt 2, udarbejdet af Arkitema - dateret 22/8, 2013.



© 2014 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.

