

Region Midtjylland



"Det tredje øje" på Det Nye
Universitetshospital i Aarhus - 4. kvartal
2014



Building a better
working world

Indhold

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 1 | Indledning | 2 |
| 1.1 | Samarbejde mellem DNU og "Det tredje øje" | 2 |
| 2 | Sammenfatning | 3 |
| 2.1 | Anbefalinger | 3 |
| 2.2 | Kvartalsrapporteringens anvendelighed | 4 |
| 3 | Status for DNU-projektet | 5 |
| 3.1 | Økonomi | 5 |
| 3.2 | Tid | 8 |
| 3.3 | Kvalitet | 9 |
| 3.4 | Organisation | 10 |
| 3.5 | Risikostyring | 10 |
| 4 | Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger | 12 |
| A. | Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport | 13 |
| B. | Materialer | 14 |

1 Indledning

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

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

Formelt omhandler denne rapport 4. kvartal 2014, 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 kvalitetsfundsprojektet på rapporteringstidspunktet, herunder de enkelte underprojekter. Kvalitetsfundsprojektet 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 medtaget 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. Det bemærkes, at en lukket observation ikke nødvendigvis er ensbetydende med, at DTØ's anbefaling er blevet efterlevet. For en oversigt over, hvilke materialer vi har benyttet i forbindelse med denne kvartalsvise rapportering, henvises til bilag B.

1.1 Samarbejde mellem DNU og "Det tredje øje"

Samarbejdet mellem DNU (RM, PA, RG, Niras m.fl.) og DTØ er fortsat præget af gensidig forståelse. DNU har reageret inden for aftalt tid på vores 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 Anbefalinger

Granskning af DNU-projektet for 4. kvartal 2014 samt op til tidspunktet for vores rapport, ud fra de materialer og oplysninger, vi har benyttet, leder til følgende væsentlige anbefalinger inden for de enkelte fokusområder.

Økonomi

Reserveniveau

DTØ erfarer, at der er en række forhold, der kan påvirke projektets evne til at opretholde et tilstrækkeligt reservedniveau, som sikrer det fornødne økonomiske råderum i forhold til imødegåelse af yderligere uforudsete udfordringer. Eksempler på disse forhold er: P/L-udfordringen, yderligere væsentlige tab på N1, overskridelse af budget på S1, fortsat uafklarede honorartvister med RG, øgede udgifter til brandtekniske forhold og forventet overskridelse af ufo-budget på N2 og N4.

DTØ anbefaler, at projektet, på basis af en prognose for reservetræk, opretholder et reservedniveau, der afspejler projektets stede, realiserede risici og "most likely"-vurderinger af kommende udfordringer (= det mest sandsynlige udfald). Opretholdelsen af et tilstrækkeligt reservedniveau sikrer således et økonomisk råderum til fremtidige uforudsete udfordringer.

I forhold til ovenstående anbefaling bemærker DTØ, at der er indgået en aftale mellem SUM (Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse) og PA om, at projektet skal opretholde et samlet reservedniveau på 100 mio. kr. frem til ibrugtagning af N1.

Tid

Klinisk ibrugtagning

DTØ erfarer, at en række delprojekter har visse tidsmæssige udfordringer, der vil kunne påvirke den kliniske ibrugtagning, jf. hovedtidsplanen:

N1: Den nuværende gældende udførelsestidsplan kan blive yderligere udfordret grundet en række uafklarede forhold vedrørende statiske forhold, brandtekniske forhold, facadeløsning og etablering af permanent strøm i bygningerne.

N2: Den nuværende udførelsestidsplan, jf. månedsrapport for N2-udførelse for december 2014, er presat. Det vurderes således, at eventuelle fremadrettede ændringer vil kunne afstedkomme forsinkelser i forhold til den planlagte aflevering af byggeriet.

N4: DTØ erfarer, at der er godkendt en forsinkelse på 6 uger på N4 grundet forsinket byggeopstart samt forsinkelser i byggeriet. Således er bufferen til resterende byggeri samt bygherreleverancer væsentligt reduceret, hvilket alt andet lige øger risikoen for, at den planlagte kliniske ibrugtagning kan blive forsinket.

S1: Byggeriet forventes yderligere forsinket, således det nu forventes afsluttet inden sommeren 2015. Jf. hovedtidsplanen skulle den planlagte kliniske ibrugtagning have fundet sted den 23. april 2015.

B4: Vare-/Affaldsbygning: Der har været afholdt afleveringsforretning 15. december 2014. Det fremgår af den samlede månedsrapport for DNU for december 2014, at PA og RG har nægtet at overtage bygningen i forbindelse med afleveringsforretningen, grundet påstand om for mange væsentlige mangler.

I forhold til, at forsinkelser i delprojekterne har en væsentlig indvirkning på udflytningstidsplanen, herunder planlægningen heraf, anbefaler DTØ, at projektets hovedtidsplan er realistisk, opdateret og afspejler de faktiske forhold i forhold til den kliniske ibrugtagning, herunder at eventuelle uafklarede forhold, der vil kunne påvirke tidsplanen, afklares så hurtigt som muligt.

Kvalitet

Statik på S4

DTØ bemærker, at der primo januar 2015 fortsat ikke er fremsendt statisk dokumentation for S4 til tredjepartskontrollanten på trods af, at der er gennemført licitation. Således er såvel hovedprojekt som licitation blevet gennemført, uden at tredjepartskontrollanten har været involveret og uden dennes godkendelse af statikken.

DTØ anbefaler, at projektet snarest får sikret den nødvendige tredjepartsgodkendelse af statikken på delprojekt S4. Godkendelsen bør nu senest foreligge inden opstart af byggeriet, således at eventuelle konsekvenser af den manglende rettidige godkendelse kan minimeres.

Tilsyn på statik - N1

Særligt vedrørende tilsyn er der en udfordring i forhold til at opnå den nødvendige godkendelse hos tredjepartskontrollanten af tilsynet for statikken på N1. Idet der i forbindelse med udførelsen af N1 ikke har været forelagt tilsynsplaner til tredjepartskontrollantens godkendelse, mangler grundlaget for, at tredjepartskontrollanten kan godkende tilsynet på statikken.

DTØ anbefaler, at projektet i samarbejde med de relevante parter får fundet en endelig afklaring på forholdet, herunder ansvarsfordeling, til sikring af tredjepartskontrollantens rettidige godkendelse af tilsynet på statikken.

Risikostyring

Reservehåndtering ved projektafslutning

Generelt anser DTØ det for et dilemma for DNU (og øvrige KF-projekter), at disse i forbindelse med projektafslutning fortsat skal opretholde et vist reserveniveau samtidig med, at det bør sikres, at hele KF-rammen anvendes til byggeri. Forholdet kompliceres yderligere af, at mulige juridiske tvister og den endelige fastlæggelse af P/L-problematikken først er endelig afklaret et godt stykke tid efter byggeriets afslutning.

DTØ anbefaler, at der udarbejdes en generel og centralt besluttet løsningsmodel i forhold til håndteringen af reserver og finansieringen heraf, i forbindelse med afslutningen af et KF-projekt, herunder tidsperspektivet for modellens anvendelse i KF-projekterne.

2.2 Kvartalsrapporteringens anvendelighed

Denne rapport er udarbejdet i overensstemmelse med aftale indgået mellem EY 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 27. januar 2015
ERNST & YOUNG P/S



Peter Kold
director

3 Status for DNU-projektet

3.1 Økonomi

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

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

3.1.1 PL-regulering

I seneste DTØ-kvartalsrapport for 3. kvartal 2014 anbefalede DTØ, at udfordringen vedrørende PL-regulering snarest skulle afklares centralt, idet den manglende afklaring giver usikkerhed i forhold til den løbende risikovurdering og økonomiske styring af de enkelte KF-projekter.

DTØ har fulgt op på forholdet via PA og har forstået, at der fortsat ikke foreligger en afklaring vedrørende dette.

3.1.2 Reserveniveau

DTØ erfarer, at der er en række forhold, der kan påvirke projektets evne til at opretholde et tilstrækkeligt reserveniveau, som sikrer det fornødne økonomiske råderum i forhold til imødegåelse af yderligere uforudsete udfordringer. Jf. seneste aktuelt styrende budgetramme fra 12. januar 2015 ligger det godkendte reserveniveau på ca. 128 mio. kr. (justeringsreserve på ca. 35 mio. kr. + risikopulje på ca. 93 mio. kr.). DTØ vurderer, at reserveniveauet på de ca. 128 mio. kr. vil blive yderligere reduceret grundet følgende:

- ▶ Der er ikke afsat midler til imødegåelse af mulige fremtidige P/L-udfordringer, som er estimeret til ca. 116 mio. kr.
- ▶ Der er yderligere væsentlige tab på N1 i henhold til disponeringsregnskab for N1 for december 2014.
- ▶ Der er en overskridelse af budgettet på S1 i henhold til disponeringsregnskab for S1 for december 2014.
- ▶ Øgede udgifter til rørpost på ca. 2,5 mio. kr. skal finansieres via justeringsreserven.
- ▶ Uafklarede forhold vedrørende honorartvist med RG.
- ▶ Som udgangspunkt skal udgifterne til brandtekniske forhold afholdes inden for ufo-budgetterne på de enkelte delprojekter. Således vil disse ufo-budgetter blive yderligere presset med øget risiko for overskridelser. Det bemærkes, at de forventede udgifter til brandtekniske forhold nu estimeres til 40 mio. kr.
- ▶ Forventede merudgifter til etablering af heliport.
- ▶ Ekstraudgifter til etablering af it-infrastruktur.
- ▶ Ufo-budget på N2 forventes at blive overskredet med p.t. 11 %, jf. månedsrapport for N2-udførelse for december 2014.
- ▶ Generelt er ufo-budgetterne pressede på de delprojekter, der er længst i udførelsen. Der henvises til efterfølgende afsnit for en uddybning heraf.

Opretholdelsen af et tilstrækkeligt reserveniveau er med til at sikre, at eventuelle uforudsete udfordringer på kommende delprojekter ikke alene vil skulle finansieres via kvalitative og/eller arealmæssige besparelser. I opretholdelsen af et tilstrækkeligt reserveniveau er det vigtigt, at projektet med udgangspunkt i det reelle risikobillede, vurderer, hvorvidt midler, der eventuelt frigives fra delprojekterne, eller som tilføres projektet, enten bør anvendes til projektjusteringer eller henføres til reserven.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at projektet, på basis af en prognose for reservetræk, opretholder et reserveniveau, der afspejler projektets stode, realiserede risici og "most likely"-vurderinger af kommende udfordringer (= det mest sandsynlige udfald). Opretholdelsen af et tilstrækkeligt reserveniveau sikrer således et økonomisk råderum til fremtidige uforudsete udfordringer.

I forhold til ovenstående anbefaling bemærker DTØ, at der er indgået en aftale mellem SUM (Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse) og PA om, at projektet skal opretholde et samlet reserveniveau på 100 mio. kr. frem til ibrugtagning af N1.

3.1.3 Brandtekniske forhold

DTØ erfarer, at der er indsamlet priser på implementering af supplerende brandtekniske tiltag. De foreløbige priser tyder på, at projektets oprindelige estimat på 15 mio. kr. vil blive væsentligt overskredet. Således forventes, jf. PL-referat dateret 6. januar 2014, en udgift til brandtekniske forhold på ca. 40 mio. kr.

DTØ har fået oplyst, at en del af de ca. 40 mio. kr. forventes at blive finansieret via ufo-budgetter på alle delprojekter undtagen N1. Således anser DTØ det for en risiko, at ufo-budgetter på delprojekterne vil blive yderligere presset med en øget sandsynlighed for overskridelse.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at konsekvensen ved det øgede pres på delprojekternes ufo-budgetter nøje vurderes, herunder overvejes mulighederne for at anvende øvrige reserver til at dække udfordringerne med de brandtekniske forhold.

3.1.4 Ufo-budget - N1

DTØ erfarer, at ufo-budgettet på N1, jf. disponeringsregnskab for december 2014, forventes væsentligt overskredet i forhold til den seneste budgetramme (inklusive de tilførte 40 mio. kr.). Der er således en manglende finansiering af den forventede overskridelse. Det er desuden uklart for DTØ, hvorvidt der i den forventede overskridelse er medtaget udgifter til forlænget byggetid samt udgifter dækkende alle p.t. kendte aftalesedler fra entreprenører.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at projektet får fastlagt, hvorledes den forventede overskridelse af ufo-budgettet på N1 skal finansieres, herunder at den estimerede budgetoverskridelse dækker alle p.t. kendte aftalesedler.

3.1.5 Ufo-budget - N2

Prognose for ufo-budgettet på N2, når alle budgetposter lægges sammen (jf. månedsrapport for udførelse december 2014), viser, at 111 % af budgettet er forbrugt (godkendt og disponeret) ud fra en prognose baseret på erfaringer fra N1. I dette tal er inkluderet 1,75 mio. kr. til implementering af brandtekniske forhold.

DTØ ser dog en fortsat risiko for, at ufo-budgettet på N2 vil blive yderligere presset, grundet følgende forhold:

- ▶ Baseret på de foreløbig indhentede tilbud fra entreprenører er prisen på implementering af de brandtekniske forhold på N2 angivet til ca. 11 mio. kr., jf. "Oversigt over og økonomi i forbindelse med nye brandforhold i alle udbudsområder" - dateret 11/11, 2014. Det bemærkes, at dette beløb ikke dækker alle brandtekniske forhold. Eksempelvis mangler der priser fra entreprenører på ekstra ventilationsskakt, brandmaling af bærende stålkonstruktioner mv.
- ▶ Eventuelle udgifter til udbedring af statiske forhold.
- ▶ Endnu ikke identificerede forhold i N1, som ligeledes vil kunne påvirke ufo-budgettet på N2.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at det afsatte beløb til uforudsete udgifter på N2 revurderes med udgangspunkt i det faktum, at ufo-budgettet på N2 forventes overskredet, samt den seneste overskridelse af ufo-budgettet på N1, som endnu ikke er afsluttet.

3.1.6 Ufo-budget - N4

Jf. månedsrapport for N4-udførelse for december 2014 bemærker DTØ, at ufo-budgettet for N4 er presset grundet en række nytilkomne ekstrakrav fra entreprenørerne. Således vurderer byggeledelsen for nuværende, at budgettet til ufo'er forventes overskredet.

DTØ anser det pressede ufo-budget på N4 som et opmærksomhedspunkt, der kræver et skærpet fokus i det videre forløb frem mod planlagt aflevering i november 2015.

3.1.7 Ufo-budget - S1

DTØ erfarer, at ufo-budgettet på S1, jf. disponeringsregnskab for december 2014, forventes overskredet med ca. 17 mio. kr. Det er for DTØ uklart, hvorledes projektet vil håndtere denne overskridelse.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at projektet får fastlagt, hvorledes den forventede overskridelse af ufo-budgettet på S1 skal finansieres.

3.1.8 Opfølgning på disponeringsregnskaber for Færdiggørelsesarbejder

DTØ har i vores gennemgang af disponeringsregnskab for underprojekt Færdiggørelsesarbejder for december 2014 identificeret et godkendt reservetræk på 84 % sammenholdt med realiseret fremdrift på 36 %. Altså umiddelbart en væsentlig risikofaktor.

Desuden erfarer DTØ, at der fortsat er væsentlige overskridelser på ufo-budgetter for to entrepriser under Færdiggørelsesarbejder.

Ovenstående medfører, at der er yderst begrænsede reserver til det resterende samlede arbejde i delprojekt Færdiggørelsesarbejder.

I seneste DTØ-kvartalsrapport blev der gjort opmærksom på ovenstående udfordring. På oplyste den gang, at forholdet skyldtes manglende opdatering af disponeringsregnskabet. DTØ anser det således for et opmærksomhedspunkt, at opdateringen af disponeringsregnskabet endnu ikke har fundet sted.

Anbefaling

DTØ anbefaler fortsat, at det afsatte beløb til budgettet på underprojekt Færdiggørelsesarbejder opdateres rettidigt og eventuelt revurderes, idet der synes at være indikatorer på, at budgettet fremadrettet vil blive udfordret.

3.2 Tid

3.2.1 Klinisk ibrugtagning

DTØ erfarer, at en række delprojekter har visse tidsmæssige udfordringer, der vil kunne påvirke den kliniske ibrugtagning, jf. hovedtidsplanen:

N1: Den nuværende gældende udførelsestidsplan kan blive yderligere udfordret grundet en række uafklarede forhold vedrørende statiske forhold, brandtekniske forhold, facadeløsning og etablering af permanent strøm i bygningerne. DTØ bemærker, at byggeledelsen har gjort opmærksom på, at byggeriet nu forventes afsluttet ultimo juni 2015, med delaflevering af de øverste etager ultimo maj 2015. Der er således en forsinkelse i forhold til den i hovedtidsplanen planlagte kliniske ibrugtagning (sat til den 27. februar 2015).

N2: Den nuværende udførelsestidsplan, jf. månedsrapport for N2-udførelse for december 2014, er presat. Det vurderes således, at eventuelle fremadrettede ændringer vil kunne afstedkomme forsinkelser i forhold til den planlagte aflevering af byggeriet. I den forbindelse er det fortsat uklart, om der vil opstå forlænget byggetid i relation til de statiske og brandtekniske forhold.

N4: DTØ erfarer, at der er godkendt en forsinkelse på 6 uger på N4 grundet forsinket byggeopstart samt forsinkelser i byggeriet. Således er bufferen til resterende byggeri samt bygherreleverancer væsentligt reduceret, hvilket alt andet lige øger risikoen for, at den planlagte kliniske ibrugtagning kan blive forsinket.

S1: Byggeriet forventes yderligere forsinket, således det nu forventes afsluttet inden sommeren 2015. Jf. hovedtidsplanen skulle den planlagte kliniske ibrugtagning have fundet sted den 23. april 2015. Forsinkelsen skyldes primært brandtekniske forhold.

B4: Vare-/Affaldsbygning: Der har været afholdt afleveringsforretning 15. december 2014. Jf. den samlede månedsrapport for DNU for december 2014 fremgår det, at PA og RG har nægtet at overtage bygningen i forbindelse med afleveringsforretningen, grundet påstand om for mange væsentlige mangler. Således er det endnu uafklaret, hvornår manglerne er udbedret, og dermed hvornår bygningen vil kunne tages i brug. DTØ erfarer, at dette bl.a. har påvirket udflytningen af sterilcentralen.

Bygherreleverancer: Projektet har endnu ikke erfaringer med den tidsmæssige realisme i planerne for bygherreleverancer. Således er der risiko for, at de planlagte tidsplaner for bygherreleverancer overskrides, hvilket vil påvirke tidspunktet for den kliniske ibrugtagning.

Anbefaling

I forhold til, at forsinkelser i delprojekterne har en væsentlig indvirkning på udflytningstidsplanen, herunder planlægningen heraf, anbefaler DTØ, at projektets hovedtidsplan er realistisk, opdateret og afspejler de faktiske forhold i forhold til den kliniske ibrugtagning, herunder at eventuelle uafklarede forhold, der vil kunne påvirke tidsplanen, afklares så hurtigt som muligt.

3.2.2 It-infrastruktur

I seneste kvartalsrapporter for såvel 2. som 3. kvartal 2014 anbefalede DTØ, at der snarest blev udarbejdet planer for etablering af netværk og for etablering af bygnings-it-systemer, således det sikres, at netværk og bygnings-it-systemer er etableret rettidigt i forhold til første indflytning. DTØ erfarer, at der fortsat ikke foreligger en endelige samlet plan for etablering af netværk, herunder delplan for N1.

Desuden mangler fortsat plan for bygnings-it-systemer. Med hensyn til den manglende plan for bygnings-it bemærkes, at der ikke kan ske en klinisk ibrugtagning, før dette er etableret, hvorfor den fortsatte forsinkelse af bygnings-it-systemer må anses som værende kritisk.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der snarest udarbejdes de nødvendige helhedsorienterede planer for etablering af netværk og bygnings-it-systemer, der dækker såvel de enkelte delprojekter som sammenhæng/afhængigheder på tværs af delprojekterne.

3.3 Kvalitet

3.3.1 Statisk dokumentation

I de seneste DTØ-kvartalsrapporter for såvel 2. som 3. kvartal 2014 anbefalede DTØ et skærpet fokus på at få tilvejebragt den nødvendige dokumentation for byggeriets statistiske forhold. Status er, at der fortsat pågår et arbejde hos RG med at danne endelig klarhed over de statistiske forhold for N1.

DTØ anser det således fortsat for bekymrende, og dermed et opmærksomhedspunkt, at RG endnu ikke har kunnet forelægge den nødvendige dokumentation for de statistiske forhold med henblik på tredjeparts-kontrollantens endelige godkendelse.

DTØ vurderer desuden fortsat, at den manglende statistiske dokumentation på N1 er særlig kritisk, idet der i den statistiske redegørelse for øvrigt byggeri i ekstra høj konsekvensklasse er henvisninger til uafklarede forhold i delprojekt N1. Således kan risikobilledet for statik på N1 vise sig ligeledes at være gældende på N2, S2 og S4.

Således bibeholder DTØ sin anbefaling fra de seneste to kvartalsrapporter.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der udarbejdes en konkret og forpligtende tidsplan for, hvorledes de statistiske udfordringer på N1 skal løses. Desuden anbefales, at det sikres, at de statistiske udfordringer på N1 ikke er gældende på andre delprojekter i ekstra høj konsekvensklasse.

Statik på S4

DTØ bemærker, at der primo januar 2015 fortsat ikke er fremsendt statistisk dokumentation for S4 til tredjepartskontrollanten på trods af, at der er gennemført licitation. Således er såvel hovedprojekt som licitation blevet gennemført, uden at tredjepartskontrollanten har været involveret og uden dennes godkendelse af statikken.

DTØ vurderer således, at der er risiko for, at tredjepartskontrollantens godkendelse kan medføre væsentlige projektmæssige ændringer resulterende i økonomiske og tidsmæssige konsekvenser.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at projektet snarest får sikret den nødvendige tredjepartsgodkendelse af statikken på delprojekt S4. Godkendelsen bør nu senest foreligge inden opstart af byggeriet, således eventuelle konsekvenser af den manglende rettidige godkendelse kan minimeres.

Tilsyn for statik

Særligt vedrørende tilsyn er der en udfordring i forhold til at opnå den nødvendige godkendelse hos tredjepartskontrollanten af tilsynet for statikken på N1. Idet der i forbindelse med udførelsen af N1 ikke har været forelagt tilsynsplaner til tredjepartskontrollantens godkendelse, mangler grundlaget for, at tredjepartskontrollanten kan godkende tilsynet på statikken.

For DTØ er det uklart, hvordan projektet vil sikre den nødvendige godkendelse af tilsynet på statikken. En manglende godkendelse vil medføre, at der ikke kan udstedes en ibrugtagningstilladelse fra myndighederne.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at projektet i samarbejde med de relevante parter får fundet en endelig afklaring på forholdet, herunder ansvarsfordeling, til sikring af tredjepartskontrollantens rettidige godkendelse af tilsynet på statikken.

3.4 Organisation

3.4.1 Byggeledelse - N1

DTØ erfarer, at PA har overtaget ansvaret for byggeledelsen på N1 fra RG. Samtidig har PA sikret, at der er blevet mandet op i forhold til byggeledelsen.

DTØ vurderer det fornuftigt, at PA nu selv tager ansvaret for byggeledelsen set i lyset af de udfordringer, der har været på N1, som i et vist omfang kan tilskrives en mangelfuld byggeledelse. Det er vigtigt, at det sikres, at der er en klar rolle- og ansvarsfordeling i den nye byggeledelse.

3.4.2 Apteringsentreprenør - N1

DTØ erfarer, at PA medio december 2014 har opsagt entrepriseaftalen med apteringsentreprenøren. Den nye byggeledelse overtager ansvaret i forhold til underentreprenører.

DTØ anser det for et opmærksomhedspunkt, at der sikres en klar ansvarsfordeling mellem PA og den tidligere apteringsentreprenør i forhold til det allerede opførte byggeri. Dette med henblik på at det er endeligt fastlagt, hvem der har ansvaret for udbedring af eventuelle fejl og mangler i det byggeri, som den tidligere apteringsentreprenør har varetaget. PA oplyser, at der er foretaget en stadeopgørelse i forbindelse med opsigelsen af apteringsentreprenøren. Med udgangspunkt i denne er det aftalt, at den tidligere apteringsentreprenør bærer ansvaret for fejl og mangler i byggeriet frem til stadeopgørelsen.

3.5 Risikostyring

3.5.1 Reservehåndtering ved projektafslutning

Generelt anser DTØ det for et dilemma for DNU (og øvrige KF-projekter), at disse i forbindelse med projektafslutning fortsat skal opretholde et vist reserveniveau samtidig med, at det bør sikres, at hele KF-rammen anvendes til byggeri. Forholdet kompliceres yderligere af, at mulige juridiske tvister og den endelige fastlæggelse af P/L-problematikken først er endeligt afklaret et godt stykke tid efter byggeriets afslutning. Dette ville i princippet kræve, at projektet afsætter midler til såvel tvister som P/L-problematik, frem for at bygge for midlerne. Afhængigt af udfaldet af tvisterne og P/L-problematikken er der således risiko for, at der vil være ubrugte KF-midler efter byggeriets afslutning.

Forholdet kan således medføre, at der undlades at blive opført byggeri, som både ville være til gavn for borgerne, og som ud fra et totaløkonomisk perspektiv ville være mest hensigtsmæssigt at opføre i forbindelse med det øvrige KF-byggeri.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der udarbejdes en generel og centralt besluttet løsningsmodel i forhold til håndteringen af reserver og finansieringen heraf i forbindelse med afslutningen af et KF-projekt, herunder tidsperspektivet for modellens anvendelse i KF-projekterne.

3.5.2 Prognose for reserveniveau

Set i lyset af projektets udfordringer i forhold til reserveniveauet er det DTØ's vurdering, at det vil være gavnligt for projektet og projektets beslutningsorganer, at der skabes en større gennemsigtighed i forhold til projektets nuværende og forventede fremtidige reserveniveau. Således er det DTØ's vurdering, at projektets kvartalsrapportering med fordel kunne udbygges med en overskuelig prognose, der viser reserveniveauet fratrukket såvel realiserede som "most likely"-vurderinger (= det mest sandsynlige udfald) af kendte forventede risici.

4 Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger

| Anbefaling/bemærkning | Område | Henvisning | Status | Kommentarer |
|--|----------|---------------------------------|--------------|--|
| DTØ anbefaler, at der snarest etableres en tætningsløsning. Efterfølgende anbefales det at gennemføre en omfattende gennemgang af hele byggeriet med henblik på at identificere og fjerne skimmelsvamp, således det kan garanteres, at der afleveres et byggeri uden skimmelsvamp. | Kvalitet | DTØ-rapport for 3. kvartal 2014 | Igangværende | PA oplyser, at der er igangsat udførelse af en dobbeltfacade med henblik på at etablere en tætningsløsning. Syns- og skønssag vedrørende ansvar for utæt facade er endnu ikke afsluttet. Inden afslutning af byggeriet vil der blive foretaget en undersøgelse af skimmelsvampproblematikken. DTØ følger op på ovenstående i kommende kvartalsrapporter. |
| DTØ anbefaler, at der snarest foretages en afklaring i forhold til igangværende tilsynsnotater på N1, og at det sikres, at proceduren for rettidig behandling af tilsynsnotater implementeres. | Kvalitet | DTØ-rapport for 3. kvartal 2014 | Igangværende | Byggeledelsen har meddelt DTØ, at der er igangsat proces med RG vedrørende afklaring og reduktion af igangværende tilsynsnotater. |
| RG har krævet et væsentligt ekstrahonorar for udvidet tilsyn. PA har afvist dette krav, hvorfor der p.t. pågår drøftelser om forholdet. | Økonomi | DTØ-rapport for 4. kvartal 2013 | Igangværende | Jf. PA er forholdet fortsat ikke endeligt afklaret, hvorfor DTØ vil følge op herpå i kommende kvartalsrapport. |

A. **Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport**

| Anbefaling/bemærkning | Område | Henvi-ning | Status | Kommentarer |
|---|---------------|---------------------------------|--------|---|
| DTØ anbefaler, at såfremt det besluttes at outsource regionens it-opgaver, der vedrører DNU-projektet, foretages der en risikovurdering af dette. | Organisation | DTØ-rapport for 1. kvartal 2014 | Lukket | Ifølge den it-ansvarlige på DNU vurderes det, at der ikke vil ske en outsourcing af regionens it-opgaver indenfor projektets levetid. |
| DTØ anbefaler, at besparelses- og prioriteringskataloget udvides. | Risikostyring | DTØ-rapport for 1. kvartal 2014 | Lukket | Regionsrådet har den 26. november 2014 godkendt en forøgelse af B/P-kataloget med i alt 30 mio. kr. |
| DTØ anbefaler, at den finansieringsmodel, der ligger til grund for Onkologien, snarest afklares og eventuelt godkendes af de relevante parter. | Økonomi | DTØ-rapport for 3. kvartal 2014 | Lukket | Finansieringsmodellen er godkendt af SUM og efterfølgende af Regionsrådet den 17. december 2014. |

B. Materialer

Herunder 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 nedenstående oversigt:

- ▶ Noter fra interviews og mailkorrespondance med PA, RG, Aarhus Kommune og tredjepartskontrolant på statik.
- ▶ Risikorapportering til Regionsrådet - 4. kvartal 2014.
- ▶ Månedssrapporter fra RG for november-december 2014.
- ▶ Månedssrapporter for bygherreleverancer for december 2014.
- ▶ Referat af diverse PL-møder.
- ▶ Budgetrammeskema - dateret 12.1.2015.
- ▶ Disponeringsregnskab for N1 - dateret 31.12.2014.
- ▶ Disponeringsregnskab for Færdiggørelsesarbejder for december 2014.
- ▶ Referat af bygherremøder på diverse delprojekter.
- ▶ Projektafdelingen DNU's bemærkninger til 3. kvartalsrapport 2014 fra "Det Tredje Øje".
- ▶ Hovedtidsplan - dateret 18.11.2014.