

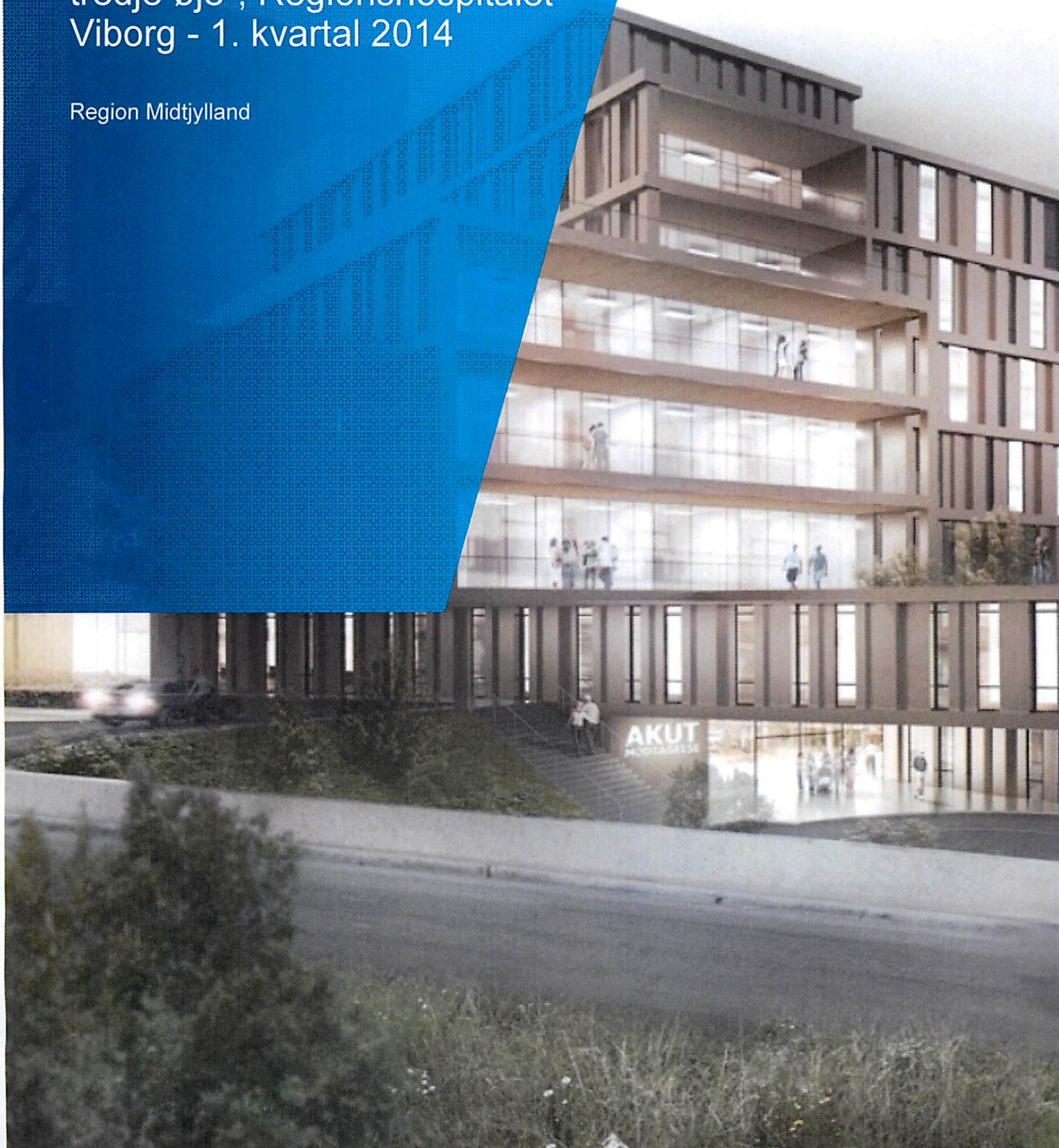


*cutting through complexity*

Management Consulting

# Kvartalsrapportering fra "Det tredje øje", Regionshospitalet Viborg - 1. kvartal 2014

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	Projektforslag for Akutcenter	6
6.1.1	Anlægsbudget	6
6.1.2	Tidsplan	6
6.1.3	Projektgranskning	7
6.2	Justeringsreserve	7
6.3	Besparelses- og prioriteringskatalog – Akutcenter	8
6.3.1	Risikobillede	8
6.3.2	Effektivisering	8
6.4	Bygherreleverancer – Akutcenter	9
6.5	Delprojekt ombygning	9
6.5.1	Areal	9
6.5.2	Finansiering	10
6.6	Styringsdokument	10
6.7	Månedsrapportering på delprojekter	10
6.8	Esco-finansiering	10
7	Generelle forhold om projektet	11
7.1	Økonomi	11
8	Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger	12
A	Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport	13
B	Oversigt over materialer	14

# 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 niende, siden KPMG i januar 2012 blev valgt som DTØ på projektet.

Formelt omhandler denne rapport 1. kvartal 2014, 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.

## 2 Sammenfatning

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

### Projektforslag for Akut

Tidsplan:

DTØ erfarer, at afslutningen af Akutcenter i forbindelse med udarbejdelse af projektforslaget forskydes med 3 måneder grundet ændret konstruktionsløsning, og at afslutningen for sammenbygningen forskydes med 6 måneder grundet større sammenbygningsareal.

DTØ anbefaler, at rokadeplanen færdiggøres og løbende revurderes ved tidsmæssige forskydninger, således at planen giver et ajourført og retvisende overblik over, hvornår de enkelte afdelinger ombygges, og hvornår og hvor der skal ske en henholdsvis midlertidig genhusning og permanent flytning. Denne løbende revurdering vil samtidig sikre en rettidig identifikation af udfordringer og muligheder relateret til sammenspillet mellem akutcenter, sammenbygning og ombygning.

DTØ anbefaler desuden, at der udarbejdes tidsplaner for bygherreleverancer, således at konkrete konsekvenser af tidsmæssige forskydninger i byggeriet i forhold til bygherreleverancer og eventuel rokadeplan kan identificeres og vurderes rettidigt.

### Justeringsreserve

Jf. PA er justeringsreserven på ca. 6,1 mio. kr. allerede indregnet i budgettet for resterende byggeri. Der er således ikke midler i justeringsreserven til imødegåelse af eventuelle ugunstige licitationsresultater på nybyggeri og ombygning, ekstraordinære uforudsete udgifter, udfordringer i bygherreleverancer eller indarbejdelse af optioner.

DTØ anbefaler, at der ikke budgetteres med midler fra justeringsreserven, idet disse er afsat til imødegåelse af ugunstige licitationsresultater, ekstraordinære uforudsete udgifter, udfordringer i bygherreleverancer eller indarbejdelse af optioner.

### Prioriterings- og besparelseskatalog – Akutcenter

Risikobillede:

DTØ anbefaler, at man løbende vurderer prioriterings- og besparelseskatalogets beløbsmæssig omfang i forhold til projektets risikobillede. Derved kan man, via gennemtænkte og godkendte besparelestiltag, agere rettidigt på realiserede og forventede ændringer i budgettet.

Effektivisering:

DTØ har forstået, at sygehusets effektiviseringsgrupper ikke har været direkte involveret i besparelestiltagene i kataloget, med henblik på at kommentere og give input til totaløkonomiske betragtninger.

DTØ anbefaler, at det sikres, at besparelsemener i prioriterings- og besparelseskataloget, der har en væsentlig indvirkning på sygehusets effektiviseringsarbejde, vurderes ud fra et totaløkonomisk perspektiv. Herunder at effektiviseringsgrupper involveres, inden besparelserne indløses.

### Delprojekt ombygning

Areal:

PV's (Projektgruppen Viborg) prisvurdering dækker et større antal kvadratmeter end fastsat i generalplanen. Desuden skal det ligeledes bemærkes, at det siden generalplanens økonomiske overslag er besluttet at afsætte yderligere 2 % til uforudsete udgifter. Det budgettede beløb til selve byggeriet er således reduceret med 2 % i forhold til generalplanen.

Derudover bemærker DTØ, at det i PV's notat vedrørende prisvurdering for ombygningen fremgår, at udskiftning af vandledninger, etablering af HPFI på elforsyning og udskiftning af faldstamme og afløb fra altaner ikke er indeholdt i prisoverslaget. Det nævnes, at det skal afklares, hvorvidt disse arbejder kan finansieres over driften. Alternativt skal de indeholdes i KF-budgettet for ombygningen, idet de ubetinget skal udføres.

Baseret på ovennævnte fakta, der kunne indikere en vis risiko ved prisvurderingen af ombygningen, anbefaler DTØ, at prisvurderingen granskes og vurderes nøje, herunder en kritisk stillingtagen til de områder, der ikke er indarbejdet i prisvurderingen.

## 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 7. maj 2014

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Peter Kold  
director

### 3 Delprojekt 2 – Akutcenter

<b>Økonomi:</b>	<b>Bevilling*:</b> 533,0 mio. kr	<b>Realiseret:</b> 36,7 mio. kr	<b>Akutcenterets forventede andel af kvalitetsfondsmidlerne til RHV på 1.150 mio. kr.</b>
<b>Oprindelig tidsplan ved første bevilling:</b>	<b>Byggestart:</b> Foreligger ikke	<b>Ibrugtagning:</b> Foreligger ikke	
<b>Revideret tidsplan marts 2013:</b>	<b>Byggestart:</b> Okt. 2014	<b>Ibrugtagning:</b> Okt. 2016	

\*Note: Ovenstående tal under økonomi er i årets P/L 2014 og gældende pr. 31. marts 2014.

Projektforslag er udarbejdet og godkendt. For-/Hovedprojekt er igangsat.

### 4 Delprojekt 3 – Ombygning

<b>Økonomi:</b>	<b>Bevilling*:</b> 38 mio. kr	<b>Realiseret:</b> 35,1 mio. kr	<b>Ombygningens forventede andel af kvalitetsfondsmidlerne til RHV på 1.150 mio. kr.</b>
<b>Oprindelig tidsplan ved første bevilling:</b>	<b>Byggestart:</b> Foreligger ikke	<b>Ibrugtagning:</b> Foreligger ikke	
<b>Revideret tidsplan marts 2013:</b>	<b>Byggestart:</b> N/A	<b>Ibrugtagning:</b> 4. kvartal 2018	

\*Note: Ovenstående tal under økonomi er i årets P/L 2014 og gældende pr. 31. marts 2014.

Dispositionsforslag er igangsat, og der er påbegyndt beregning af entrepriseudgifter.

### 5 Delprojekt 4 – VCR

<b>Økonomi:</b>	<b>Bevilling*:</b> 104 mio. kr	<b>Realiseret:</b> 70,0 mio. kr	<b>VCR's forventede andel af kvalitetsfondsmidlerne til RHV på 1.150 mio. kr.</b>
<b>Oprindelig tidsplan ved første bevilling:</b>	<b>Byggestart:</b> Jan. 2013	<b>Ibrugtagning:</b> Maj 2014	
<b>Revideret tidsplan marts 2013:</b>	<b>Byggestart:</b> Feb. 2013	<b>Ibrugtagning:</b> Maj 2014	

\*Note: Ovenstående tal under økonomi er i årets P/L 2014 og gældende pr. 31. marts 2014.

Huset følger planen og forventes indviet for patienter i maj 2014.

## 6 Granskning af udvalgte områder

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

### 6.1 Projektforslag for Akutcenter

#### 6.1.1 Anlægsbudget

PV har i forbindelse med projektforslaget udarbejdet et anlægsbudget, hvor priserne er justeret i forhold til en stedfaktor, der er et udtryk for en geografisk prisvariation. I anlægsbudgettet har man anvendt en stedfaktor på 0,85 for nybyggeri, hvilket afstedkommer en overskridelse i overslaget i forhold til det afsatte beløb til akutcenteret på ca. 5 mio. kr.

Efterfølgende har PA spurgt ind til stedfaktorens realisme hos PV, idet der kunne argumenteres for, at stedfaktoren burde være højere end de anvendte 0,85. PV har i et notat, dateret 25/4-2014, forholdt sig til dette og anbefaler nu, at stedfaktoren øges til 0,9, samtidig med at volumenfaktoren reduceres fra 1,0 til 0,95. Dette vil medføre, at overskridelsen i forhold til det afsatte beløb til akutcenteret øges med yderligere ca. 2,0 mio. kr.

DTØ anser det for et opmærksomhedspunkt, at overslaget i forhold til det afsatte beløb for akutcenter øges med yderligere 2 mio. kr. til samlet set ca. 7 mio. kr. DTØ vil i kommende kvartalsrapport følge op på, hvorledes denne overskridelse i overslaget håndteres.

#### 6.1.2 Tidsplan

DTØ erfarer, at afslutningen af Akutcenter i forbindelse med udarbejdelse af projektforslaget forskydes med 3 måneder primært grundet ændret konstruktionsløsning, og at afslutningen for sammenbygningen forskydes med 6 måneder grundet større sammenbygningsareal.

Samtidig synes der ikke at være udarbejdet en opdateret og godkendt rokadeplan, hvorfor det er uklart for DTØ, hvorvidt disse tidsmæssige ændringer er indarbejdet i en opdateret rokadeplan med henblik på at sikre, at konsekvenserne af disse forskydninger rettidigt identificeres, vurderes og indarbejdes i rokadeplanens afhængigheder mellem akutcenter, sammenbygning og ombygningen.

#### **Anbefaling**

*DTØ anbefaler, at rokadeplanen færdiggøres og løbende revurderes ved tidsmæssige forskydninger, således at planen giver et ajourført og retvisende overblik over, hvornår de enkelte afdelinger ombygges, og hvornår og hvor der skal ske en henholdsvis midlertidig genhusning og permanent flytning.*

*Denne løbende revurdering vil samtidig sikre en rettidig identifikation af udfordringer og muligheder relateret til sammenspillet mellem akutcenter, sammenbygning og ombygning.*

PA meddeler, at de pt. er i gang med at færdiggøre planen.

De ovennævnte tidsmæssige forskydninger kan ligeledes have en påvirkning på tidsplanen for bygherreleverancer, som igen kan have en påvirkning af rokadeplanen. Dog synes der ikke at være udarbejdet tidsplaner for bygherreleverancer, hvorfor de konkrete konsekvenser af forskydningerne ikke kan vurderes.

#### **Anbefaling**

*DTØ anbefaler, at der udarbejdes tidsplaner for bygherreleverancer, således at konkrete konsekvenser af tidsmæssige forskydninger i byggeriet i forhold til bygherreleverancer og eventuel rokadeplan, kan identificeres og vurderes rettidigt.*

PA meddeler, at de er i gang med at lave tidsplaner for bygherreleverancer. DTØ vil følge op herpå i kommende DTØ kvartalsrapport.

### 6.1.3 Projektgranskning

PA og bygherrerådgiver har i forbindelse med udarbejdelse af dispositionsforslaget udarbejdet en granskningsprotokol. I denne protokol angives en række bygningsrelaterede forhold, som PV har besvaret vil blive implementeret i forbindelse med projektforslaget for Akutcenter. DTØ erfarer dog, jf. PA-notat "Opsamling på uafklarede forhold", at en del af disse forhold ikke er blevet indarbejdet i projektforslaget blandt andet grundet manglende afklaring.

PA og bygherrerådgiver har fulgt op på de uafklarede forhold og sammenfattet dette i notat: "RHV Akutcenter - notat ang. aflevering af Forprojekt" dateret 15. april 2014. I dette notat anmodes PV om at udarbejde handlingsplan med tidsterminer for færdiggørelse af Forprojektet. Forprojektet vil ikke blive anset for færdiggjort, inden der er sket afklaring af de nævnte uafklarede forhold.

En manglende rettidig adressering af de uafklarede forhold kan medføre, at væsentlige bygningsrelaterede forhold ikke indarbejdes rettidigt i hovedprojektet, hvorfor risikoen for omprojektering og forsinkelse øges.

#### **Anbefaling**

*DTØ anbefaler, at PV snarest får udarbejdet en handlingsplan for adressering af uafklarede forhold i projektforslaget, således risikoen for omprojektering og eventuel forsinkelse minimeres.*

## 6.2 Justeringsreserve

Jf. PA er justeringsreserven på ca. 6,1 mio. kr. allerede indregnet i budgetter for resterende byggeri. Der er således ikke midler i justeringsreserven til imødegåelse af eventuelle ugunstige licitationsresultater på nybyggeri og ombygning, ekstraordinære uforudsete udgifter, udfordringer i bygherreleverancer eller indarbejdelse af optioner. Samtidig kan der alene findes midler til imødegåelse af uforudsete udgifter gennem besparelser, medmindre der opnås gunstige licitationsresultater på det resterende byggeri.



### Anbefaling

*DTØ anbefaler, at der ikke budgetteres med midler fra justeringsreserven, idet disse er afsat til imødegåelse af ugunstige licitationsresultater, ekstraordinære uforudsete udgifter, udfordringer i bygherreleverancer eller indarbejdelse af optioner.*

## 6.3 Besparelser- og prioriteringskatalog – Akutcenter

### 6.3.1 Risikobillede

DTØ har fået fremsendt opdateret besparelser- og prioriteringskatalog dateret 6/2-2014, hvoraf det fremgår, at der foreligger mulige besparelser på i alt 28,6 mio. kr. på akutcenteret. DTØ vil gerne anerkende, at kataloget er blevet udvidet og nu indeholder flere emner af forskellige beløbsmæssig omfang.

DTØ bemærker dog, at der som minimum vil blive trukket ca. 5 mio. kr. fra kataloget i forhold til underskuddet på nybyggeriet baseret på den nuværende stedfaktor på 0,85. Anvendes den anbefalede stedfaktor på 0,9 sammen med en reduceret volumenfaktor på 0,95, vil man skulle finde ca. 7 mio. kr. i kataloget. Dette forhold er kritisk, idet der ikke findes midler i justeringsreserven, da disse som tidligere nævnt er budgetteret ind i anlægsbudgettet.

DTØ har desuden erfaret, at kataloget ligeledes indeholder for 7 mio. kr. besparelser, der skal anvendes, såfremt brutto-/nettofaktoren stiger til de anbefalede 2,0. DTØ har i tidligere kvartalsrapport påpeget, at der skulle udarbejdes en konsekvensberegning i forhold til, hvad det vil betyde, såfremt brutto-/nettofaktoren stiger til 2,0. Jf. PA er det på styregruppeniveau besluttet ikke at udarbejde denne konsekvensberegning, men i stedet "øremærke" 7 mio. kr. i kataloget til imødegåelse af en eventuel stigende brutto-/nettofaktor.

### Anbefaling

*DTØ anbefaler, at man løbende vurderer prioriterings- og besparelseskatalogets beløbsmæssig omfang i forhold til projektets risikobillede. Derved kan man, via gennemtænkte og godkendte besparelsetiltag, agere rettidigt på realiserede og forventede ændringer i budgettet.*

### 6.3.2 Effektivisering

DTØ har forstået, at sygehusets effektiviseringsgrupper ikke har været direkte involveret i besparelsetiltagene i kataloget, med henblik på at kommentere og give input til totaløkonomiske betragtninger. Der kan således være en risiko for, at kataloget indeholder besparelsetiltag, der ikke bør realiseres ud fra et totaløkonomisk og effektiviseringsmæssigt perspektiv.

### Anbefaling

*DTØ anbefaler, at det sikres, at besparelsemønstre i prioriterings- og besparelseskataloget, der har en væsentlig indvirkning på sygehusets effektiviseringsarbejde, vurderes ud fra et totaløkonomisk perspektiv. Herunder at effektiviseringsgrupper involveres, inden besparelserne indløses.*

## 6.4 Bygherreleverancer – Akutcenter

Jf. DTØ-rapport for 4. kvartal 2013 anbefalede DTØ, at der blev etableret en procedure for risikorapportering på bygherreleverancer på akutcenteret. Denne procedure er fortsat ikke endelig etableret.

Det er fra DTØ et opmærksomhedspunkt, at risikorapporteringen på bygherreleverancer etableres snarest, således at eventuelle risici fra bygherreleverancer, der måtte have indflydelse på hovedprojektet, identificeres og adresseres rettidigt.

## 6.5 Delprojekt ombygning

### 6.5.1 Areal

I forbindelse med gennemgang af den oprindelige generalplan gjorde DTØ opmærksom på, at der var uoverensstemmelse mellem bilag 9 og bilag 10 på ca. 2.000 kvm i forhold til det samlede antal kvadratmeter, der skulle ombygges. Jf. PA's besvarelse til DTØ-kvartalsrapporten for 2. kvartal 2013 blev det fastslået, at bilag 9 indeholdt det korrekte antal kvadratmeter, der skulle ombygges, svarende til 33.940 kvm.

I forbindelse med PV's opstart af dispositionsforslag for delprojekt 3 har de udarbejdet en opdateret prisvurdering af ombygningen, der viser, at ombygningen kan gennemføres til det budgetterede beløb. Denne prisvurdering baserer sig på, at der skal ombygges ca. 36.000 kvm. PA oplyser, at de 36.000 kvm er de gældende, hvorfor det er uklart for DTØ, hvilke ekstra arealer der er tilført ombygningen, siden generalplanen blev udarbejdet. Efter DTØ's vurdering vil forøgelsen af antal kvadratmeter inden for samme budget alt andet lige resultere i en lavere kvadratmeterpris for ombygningen.

Udover at PV's prisvurdering således dækker et større antal kvadratmeter end nævnt i generalplanen, skal det ligeledes bemærkes, at det siden generalplanens økonomiske overslag er besluttet at afsætte yderligere 2 % til uforudsete udgifter. Det budgetterede beløb til selve byggeriet er således reduceret med 2 % i forhold til generalplanen.

Endelig bemærker DTØ, at det i PV's notat vedrørende prisvurdering for ombygningen fremgår, at udskiftning af vandledninger, etablering af HPFI på elforsyning og udskiftning af faldstamme og afløb fra altaner ikke er indeholdt i prisoverslaget. Det nævnes, at det skal afklares, hvorvidt disse arbejder kan finansieres over driften. Alternativt skal de indeholdes i KF-budgettet for ombygningen, idet de ubetinget skal udføres, jf. PV's notat: Delprojekt 3, opdateret vurdering af realistisk omfang – dateret 25/3, 2014.

### Anbefaling

Baseret på ovennævnte fakta, der kunne indikere en vis risiko ved prisvurderingen af ombygningen, anbefaler DTØ, at prisvurderingen granskes og vurderes nøje, herunder en kritisk stillingtagen til de områder, der ikke er indarbejdet i prisvurderingen.

#### 6.5.2 Finansiering

I delprojekt ombygningen er det forudsat, at udgifter til generel energioptimering afholdes uden for delprojektet primært via esco-projekt. De energioptimerende tiltag omfatter behov for fornyelse af centralt ventilationsanlæg, fornyelse af belysning, omlægning af varme fra varmecentral fra damp til varmt vand etc.

DTØ bemærker, at såfremt disse energioptimerende tiltag er en forudsætning for ombygningens anvendelse og effektiviseringen af den fremadrettede drift, bør det vurderes, hvorvidt disse udgifter må finansieres uden for KF-midler. PA oplyser, at dette ikke er tilfældet.

#### 6.6 Styringsdokument

Jf. DTØ-kvartalsrapport for 4. kvartal 2013 anbefalede DTØ, at der etableres et ajourført helhedsorienteret styringsdokument eksempelvis i form af en opdateret generalplan.

PA oplyser, at dette styrende dokument fremover vil bestå af den eksisterende generalplan med rettelsesblad inklusive mock-up-rapport, revideret tidsplan, økonomioversigt og opdateret bilag 10.

#### 6.7 Månedsrapportering på delprojekter

Jf. DTØ-kvartalsrapport for 4. kvartal 2013 anbefalede DTØ, at månedsrapporteringens indhold vedrørende økonomi, reserver, arealer og risici uddybes med henblik på at give læseren bedre indblik i delprojektets status.

PA oplyser, at en opdateret månedsrapportering tilpasset DTØ's anbefalinger er under udarbejdelse, og den forventes at være gældende fra april måned 2014.

#### 6.8 Esco-finansiering

PA har informeret DTØ om, at esco-leverandører er i gang med at vurdere og scope potentielle energiprojekter, hvorfor det p.t. ikke er muligt at få specificeret, hvad der bygningsmæssigt (arealer og funktioner) er dækket af esco-finansieringen. PA forventer, at der i september vil foreligge rapport indeholdende de konkrete esco-finansierede energiprojekter.

## 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.

## 8 Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger

Anbefaling/bemærkning	Delprojekt	Henvi- ning	Status	Kommentarer
DTØ anbefaler, at der påbegyndes månedsrapportering på delprojekt ombygning senest, når dispositionsforslaget opstartes.	Ombygning	DTØ-rapport for 4. kvartal 2013	Igangværende	DTØ vil følge op på forholdet i forbindelse med udarbejdelse af dispositionsforslag på ombygning.
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.
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 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 dispositionsforslag til udførelse.  Værktøjet til registrering af ændringer bør samtidig være tilgængeligt for alle relevante aktører på Byggeweb.	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.  Det anbefales, at ovenstående registreres på Byggeweb.  DTØ vil følge op på dette forhold i relation til delprojekterne akutcenter og ombygning.

## A Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport

Anbefaling/bemærkning	Delprojekt	Henvi- ning	Status	Kommentarer
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	Lukket	DTØ erfarer, at energioptimerende tiltag afholdes uden for delprojektet ombygning, primært via esco-finansiering.

## 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:

- Interviews med PA
- Prioriterings- og besparelseskatalog, udgave B – dateret 31/3, 2014.
- Granskningsnotat af dispositionsforslaget for delprojekt 2, udarbejdet af PA – revideret i forbindelse med projektforslaget.
- Projektforslag for Akutcenter, inklusive anlægsbudget til projektforslag.
- PA's kommentering af DTØ's kvartalsrapport for 4. kvartal 2013.
- MOE's granskning af projektforslag. Areal, økonomi og tid – dateret 12/2, 2014.
- Økonomioversigt over delprojekter (2014).
- Energianalyse af Regionshospitalet Viborg – dateret 12/11, 2013.
- Notat: Delprojekt 3, opdateret vurdering af realistisk omfang – dateret 24/3, 2014.
- Referat: DP3 opstartsmøde disp. fase – dateret 17/3, 2014.
- Referat: Projekteringsmøde PV/PA – dateret 12/2, 2014.
- Referat: Projekteringsmøde PV/PA – dateret 13/3, 2014.

© 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.

