

Kvalitetsfondsprojekterne pr. 30. juni 2015

Det Nye Universitetshospital i Aarhus
Om- og tilbygning af
Regionshospitalet Viborg
Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| 1. Indledning | 3 |
| 2. Ledelseserklæring | 4 |
| 3. Revisorerklæring | 5 |
| 4. Overblik | 11 |
| 5. Rapportering | 12 |
| 5.1 Det Nye Universitetshospital i Aarhus | 12 |
| 5.1.1 Risici | 12 |
| 5.1.2 Projektets økonomi | 21 |
| 5.1.3 Byggeriets fremdrift | 28 |
| 5.1.4 kvalitet og indhold | 30 |
| 5.2 Om og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg | 31 |
| 5.2.1 Risici | 31 |
| 5.2.2 Projektets økonomi | 35 |
| 5.2.3 Byggeriets fremdrift | 39 |
| 5.2.4 kvalitet og indhold | 39 |
| 5.3 Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup | 40 |
| 5.3.1 Risici | 40 |
| 5.3.2 Projektets økonomi | 45 |
| 5.3.3 Byggeriets fremdrift | 51 |
| 5.3.4 kvalitet og indhold | 51 |
| 6. Generelle principper | 52 |

1. Indledning

Jf. økonomiaftalen for 2012 skal der for de enkelte kvalitetsfondsprojekter udarbejdes kvartalsvise, revisionspåtegnede redegørelser til regionsrådene, som også danner grundlag for Ministeriet for Sundhed og Forebyggelses opfølgning.

Kvartalsrapporteringen skal således give et samlet overblik over udvikling i økonomi, fremdrift, risici og resultater for det kvalitetsfondsstøttede byggeri.

Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse godkendte den 10. april 2012 udbetalingsanmodningen for Det Nye Universitetshospital i Aarhus, den 29. juni 2012 for Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg og den 30. juni 2014 for Det Nye Vest, Gødstrup. Efter udbetaling fra kvalitetsfonden afreporteres kvartalsvis til regionsrådet og til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse efter fast koncept.

2. Ledelseserklæring

"Ledelsen i Region Midtjylland fremsender hermed kvartalsrapportering pr. 30.6.2015 for regionens igangværende kvalitetsfundsprojekter til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse.

Kvartalsrapporteringen er baseret på kvartalsrapporteringen for de enkelte kvalitetsfundsprojekter til regionsrådet, som regionsrådet har behandlet på regionsrådsmødet den 30.9.2015.

Ledelsen skal efter bedste overbevisning erklære, at:

- kvartalsrapporteringen giver et retvisende billede af økonomi, fremdrift og risiko vedrørende samtlige regionens igangværende anlægsprojekter finansieret ved kvalitetsfondsmidler
- kvartalsrapporteringen giver et retvisende billede af regionens deponeringsgrundlag vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfundsfinansiering - og de dertil knyttede deponeringer pr. udgangen af kvartalet
- såvel regionens egne midler som modtagne kvalitetsfondsmidler er administreret i overensstemmelse med gældende administrative regler
- såvel regionens egne midler som modtagne kvalitetsfondsmidler er administreret under iagttagelse af skyldige økonomiske hensyn

Kommentarer til eventuelle forbehold og supplerende oplysninger fra revisionen vedr. DNU fremgår af afsnit 3.

Kommentarer til eventuelle forbehold og supplerende oplysninger fra revisionen vedr. Om- og tilbygningen af Regionshospitalet i Viborg fremgår af afsnit 3.

Kommentarer til eventuelle forbehold og supplerende oplysninger fra revisionen vedr. Det nye Vest, Gødstrup fremgår af afsnit 3.

Viborg den 30.9.2015

Regionsrådsformand

Regionsdirektør

3. Revisorerklæring

Den fulde revisionserklæring fremgår af bilag 1.

Den uafhængige revisors erklæringer omfatter projekternes økonomiske forbrug pr. 30. juni 2015 og deponeringsgrundlag pr. 30. juni 2015 for de kvalitetsfondsfinansierede anlægsprojekter Det Nye Universitetshospital i Aarhus, Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg og Det Nye Vest, Gødstrup.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten

Vedrørende følgende projekter har revisor taget følgende forbehold og/eller afgivet supplerende oplysninger:

Det Nye Universitetshospital i Aarhus:

Nye afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten

Projektets fremdrift og risici

"Uden at modificere vores konklusion skal vi med henvisning til afsnit 5.1.2 henlede opmærksomheden på, at en række delprojekter fortsat er tidsmæssigt og økonomisk presset. Dette gælder især Syd 2, nord 4, Heliport H1 og afleverede projekter Nord 1 (delafleveret) og Syd 1.

I forbindelse med delaflevering af Nord 1 og aflevering af Syd 1 er der fra entreprenørerne rejst en række ekstrakrav, hvilket skaber usikkerhed om det endelige forbrug. Ekstrakravene er ikke færdigbehandlede og indgår ikke i det forventede samlede forbrug. Nord 1 er endvidere udfordret i forhold til byggetid og implementering af it med risiko for yderligere økonomisk forbrug.

De centrale reserver pr. 30. juni 2015 udgør 147,3 mio. kr. (pl 2015). Der er fortsat usikkerhed som følge af forskelle i indeksreguleringerne, krav fra Rådgivergruppen, og som nævnt er budgetterne på en række delprojekter fortsat under økonomisk pres. Som en følge af overførsel af delprojekt "Tilbygning Børneafdeling" og "Administrationsbygning" til DNU-projektet er der opstået en negativ budgetpulje på 30 mio. kr., som endnu ikke er dækket af reserverne. Det er oplyst, at dette først vil ske i forbindelse med fordeling af en række udgifter til andre projekter udenfor DNU-projektet, herunder Psykiatrien, forum m.fl.

Prognosen for reservetræk er udarbejdet med udgangspunkt i tidligere realiseret reservetræk i projektet uden hensyntagen til Nord 1. Der bør ved opgørelse og vurdering af behov for fremtidige træk på reserverne foretages kvantificering og indregning af alle kendte risici til brug for prognosen på kortere sigt, mens prognosen på længere sigt kan baseres på erfaringer fra tidligere realiseret. Det vil være hensigtsmæssigt at foretage en beskrivelse af principperne.

Der bør fortsat fokuseres på en tæt styring og opfølgning på økonomien i DNU-projektet, samt udøves en stram styring af, at der er afsat tilstrækkelige reserver til uforudsete udgifter i projektets løbetid."

Regionens kommentar

Der er i risikorapporten fokus på de økonomisk og tidsmæssige udfordringer vedr. Syd 2, Nord 4, H1, Nord 1 og Syd 2. Der henvises til afsnit 5.1.1. under ad 1), ad 4), ad 6), ad 10) og ad 14) for en nærmere gennemgang.

Der pågår en vurdering og forhandling af ekstrakrav fremsat af entreprenører i forbindelse med aflevering af Nord 1 og Syd 1. Dette er beskrevet nærmere i afsnit 5.1.1 under ad 4) og ad 6)

Regionen er i dialog med staten om en løsning på pl problematikken, der forventes indarbejdet i rapporten for 3. kvartal 2015.

Den negative budgetpulje opstået som følge af tilførsel af Børneafdeling og Administrationsbygning dækkes ved fordeling af fællesudgifter. Fordelingen har afventet Sundheds- og Ældreministeriets godkendelse af principperne. Ministeriet godkendte principperne i juli 2015.

I de månedlige økonomiopfølgninger er der stor opmærksomhed på budgetterne til uforudsete udgifter.

Tidligere afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten fortsat gældende

Projektets økonomiske forbrug

"Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der er rejst ekstrakrav fra Rådgivergruppen. Kravene er ikke indregnet i det økonomiske forbrug pr. 30. juni 2015. Rådgivergruppen har ved klageskrift indbragt honorarkravet for voldgiftsnævnet for Bygge og Anlægsvirksomhed."

Regionens kommentar

I opgørelsen af økonomisk forbrug og disponeringer indgår alene udgifter der er afregnet eller er godkendt af projektafdelingen.

Regionen er i gang med at udarbejde svarskrift til Voldgiftsnævnet.

Projektets fremdrift og risici

"Vi henleder opmærksomheden på rapportens omtale af it i afsnit 5.1.1., hvor det fremgår, at det er af væsentlig betydning for det samlede it-projekt, at der etableres en fællesklientplatform, netværk og logistik. Der er fortsat risiko for tidsmæssige forsinkelser"

Regionens kommentar

Den fælles platform er under udrulningen på AUH. Der arbejdes med tilpasninger af eksisterende logistiksystemer. Dette er nærmere beskrevet i afsnit 5.1.1 ad 3)

Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg.

Tidligere afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten – fortsat gældende

Projektets økonomiske forbrug

"Opgørelsen af disponeret forbrug i skema 1 er baseret på en manuel opsamling pr. 30. juni 2015, hvor der kan være en risiko for manglende fuldstændighed i oplysningerne."

Regionens kommentar

Projektafdelingen arbejder fortsat med at få implementeret disponeringsmodulet fuldt ud.

Projektets fremdrift og risici

"Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der er en følge af, at Staten regulerer de bevillingsmæssige rammer til anlægs pl. mens Regionen anvender byggeomkostningsindekset.

Projektafdelingen bør, som tidligere anført, sikre stram styring af, at der er afsat tilstrækkelige reserver til uforudsete udgifter i hele projektets løbetid, herunder til eventuelle negative økonomiske konsekvenser i de enkelte delprojekter af forskelle mellem de to indeks"

Regionens kommentar

Det er en generel risiko for alle kvalitetsfondsprojekter at staten regulerer rammerne med anlægs pl frem for byggeomkostningsindekset. Regionen er i dialog med staten herom.

I de månedlige økonomiopfølgninger er der stor opmærksomhed på budgetterne til uforudsete udgifter.

Det Nye Vest, Gødstrup

Nye afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten

Projektets økonomiske forbrug

"Der er i 2. kvartal 2015 godkendt en bevilling til indkøb i 2015 af PET/CT scanner for 14. mio. kr. til nuklearmedicinsk Afdeling, Hospitalsenheden Vest, som skal finansieres af kvalitetsfondsmidlerne til DNV-projektet. Det er vores opfattelse, at indkøb af scanner til opstilling og anvendelse på Hospitalsenheden Vest ikke kan finansieres af kvalitetsfondsmidlerne"

Regionens kommentar

Det indgår i kvalitetsfundsprojektet DNV-Gødstrup, at der skal være en kapacitet på 3 PET/CT-scannere. Der er i dag et betydeligt pres på skannerkapaciteten til PET/CT-skanninger specielt på kræftområdet i Region Midtjylland. I Hospitalsenheden Vest er kapaciteten maksimalt udnyttet samtidigt med, at efterspørgsel på skanninger er kraftigt stigende. Derfor fremrykkes investeringen i én af PET/CT-scannerne i kvalitetsfundsprojektet til midlertidig opsætning i Herning og efterfølgende udflytning til Gødstrup.

Projektets fremdrift og risici

"Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at projektets samlede risikoniveau er uændret højt sammenholdt med 1. kvartal 2015 og fortsat kritisk. Resultatet af de indtil nu afholdte licitationer for etape 1 betyder, at der er behov for at finde store besparelser i projektet, idet der er overskridelser i forhold til anlægsbudgetterne. Som følge heraf er det besluttet at udskyde en række licitationer. Med henblik på at skabe overblik og sammenhæng i anlægsøkonomien og den endelige udformning af byggeriet er der nedsat en taskforce-enhed. Taskforce-enhedens arbejde med konkretisering af projektet forventes afsluttet i 2015.

Projektafdelingen bør sikre, at der afsættes tilstrækkelige ressourcer og tid til, at alle væsentlige forhold gennemarbejdes, og risici afdækkes inden de endelige beslutninger træffes. Samtidig bør det sikres, at der skabes tilstrækkelige reserver til uforudsete udgifter i hele projektets løbetid. Der foreligger ikke et opdateret change request-katalog, men det er oplyst at et sådant vil blive etableret i forbindelse med det forestående arbejde.

Det er projektafdelingens vurdering, at besparelserne kan gennemføres uden at gå på kompromis med kvalitetsfondsansøgningen og de fastlagte betingelser i det afgivne tilsagn.

For etape 3 er der i 2. kvartal 2015 indarbejdet en række besparelser i projektforslaget. Vi har noteret os, at budgetoverholdelsen på etape 3 er afhængig af budgetoverholdelsen på etape 1.

Hovedtidsplanen er revideret og godkendt i 1. kvartal 2015, og ibrugtagningstidspunktet er rykket til 2019/2020. Det er Projektafdelingens vurdering, at forlængelsen af hovedtidsplanen ikke vil få nævneværdig indflydelse på projektets økonomi, idet eventuelle meromkostninger ved forlængelsen vil kunne dækkes af øvrige besparelser i projektet.

Som tidligere anført bør projektafdelingen sikre, at der løbende foretages en tæt opfølgning på leverancer fra totalrådgiver, herunder på granskning af udbudsmateriale m.v. ved genudbud.

Vi skal henlede opmærksomheden på, at der i det samlede DNV-projekt er en økonomisk usikkerhed som følge af tvist med totalrådgiveren på Etape 1.

Regionens kommentar

Det høje risikobillede i projektet kræver særlig opmærksomhed. Der er anvist besparelser i projektet, som bringer projektet tættere på overholdelse af anlægsrammen. Delprojekt 8 overgår til genudbud og udbud af delprojekterne 9 og 10 annulleres og omprojekteres. Der arbejdes kontinuerligt med procesoptimering i samarbejdet mellem Hospitalsenheden Vest og totalrådgiver 1.

Der anvendes i projektet kvalificeret ekstern rådgivning til granskning og kvalitetssikring.

Om usikkerheden på økonomi som følge af tvisten med totalrådgiveren henvises til afsnit 5.3.1 under ad 3), ad 5) og ad 6).

Tidligere afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten – fortsat gældende

Projektets økonomiske forbrug

"Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der er rejst ekstrakrav fra totalrådgiveren. Kravene er ikke indregnet i det økonomiske eller disponerede forbrug pr. 30. juni 2015. Projektafdelingen har i samarbejde med juridiske rådgivere vurderet, at kravet i overvejende grad ikke er berettiget.

"Uden at modificere vores konklusion skal det bemærkes, at der ikke er foretaget omkontering af udgifter til medicoteknisk udstyr, jordkøb og øvrige anskaffelser fra "projektorganisationen". Der er i kvartalet løbende overført udgifter til Etape 2 – Psykiatrien, men der mangler fortsat overførsel fra tidligere perioder."

Regionens kommentar

I opgørelsen af økonomisk forbrug og disponeringer indgår alene udgifter der er afregnet eller er godkendt af projektafdelingen.

Projektafdelingen fortsætter arbejdet med omkontering også i 3. kvartal 2015.

Deponering

"Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der har været væsentligt mindre realiseret forbrug i forhold til budgetteret fremdrift i udgiftsprofilen, som blandt andet kan henføres til forsinkelser, genudbud, vurdering af besparelsesmuligheder for det samlede projekt mv. For meget udbetalte kvalitetsfondsfinansierede midler forventes at blive reguleret i senere udbetalinger."

Regionens kommentar

Det er aftalt med Sundheds- og ældreministeriet at der ikke udbetales flere kvalitetsfondsmidler i 2015 og de kvalitetsfondsmidler der er allerede er udbetalt i 2015 er returneret til staten i juli 2015.

4. Overblik

Administrationen vurderer, at der fortsat er behov for stor fokus på risikobilledet i DNU-projektet. Samtidig vurderer administrationen, at der er et tilfredsstillende arbejde i projektet i forhold til at nedbringe risikobilledet.

Administrationen vurderer, at der er et skærpet risikobillede for DNV, Gødstrup, som kræver særlig opmærksomhed. Det samlede resultat af de hidtidige licitationer betyder, at der er behov for at finde besparelser i projektet, hvilket er kompliceret, når store dele af projektet er kontraheret, udbudt eller under hovedprojektering. I 2. kvartal blev der igangsat et task-force arbejde for at håndtere udfordringerne.

På kvalitetsfondsprojektet på regionshospitalet Viborg har der ved overgangen til 3. kvartal 2015 været en række licitationer. Licitationerne var samlet set ca. 10 % over budget, og der pågår i øjeblikket et arbejde med at bringe projektet ned på budgettet.

5. Rapportering

5.1 Det Nye Universitetshospital i Aarhus

Det følgende indeholder en risikovurdering samt en gennemgang af økonomi og fremdrift for Det Nye Universitetshospital i Aarhus. Derudover er der en opsummering på de vigtigste risici forbundet med effektiviseringsarbejdet.

Der er vedlagt en risikorapport for DNU-projektet for 2. kvartal 2015.

5.1.1 Risici

Projektafdelingen DNU (PA) har udarbejdet risikorapporten for 2.kvartal 2015 på baggrund af dialog med Niras (bygherrerådgiver) og Rådgivergruppen DNU (RG). Risikovurderingen af effektiviseringsarbejdet er leveret af Aarhus Universitetshospital.

Risikovurdering byggeprojektet DNU

I 2. kvartal 2015 er der 14 risikoemner.

I forhold til sidste risikorapport er risikoemnet *3. parts kontrol af brandtekniske beregninger* lukket. Risikoen blev varslet lukket i 1. kvartal 2015. Der foreligger nu en godkendt plan, og der er indhentet priser fra de pågældende entreprenører.

Nedenstående tabel 1 giver et overblik over det samlede risikobillede for DNU-projektet pr. 2. kvartal 2015 samt udviklingen i de enkelte risici siden sidste kvartal.

Risikoniveauet er vurderet på tre parametre: Økonomi, Tid og Kvalitet. Den overordnede betydning af farveskalaen er:

- Grøn = Ikke kritisk
- Gul = Observation
- Rød = Kritisk

Der er et enkelt nyt risikoemne i forhold til sidste risikorapport.

Tabel 1: Risici i DNU-projektet i 2. kvartal 2015 og udvikling i forhold til 1. kvartal 2015

| Projektets hovedrisici | Nr. | Risikoemne | Økonomi | Tid | Kvalitet |
|------------------------|-----|---|-----------|-----------|-----------|
| | 1 | Placering af heliport ved Akutcenteret (H1) | Forværret | Forværret | Uændret |
| | 2 | Divergens mellem PL-regulering og byggeindeks | Forbedret | Forbedret | Forbedret |
| | 3 | DNU it-leverancer | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 4 | Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen N1 | Uændret | Forbedret | Uændret |
| | 5 | Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen N2 | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 6 | Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen S1 | Uændret | Forværret | Uændret |
| | 7 | Overholdelse af økonomi, tid og kvalitet i S5 | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 8 | Samarbejde mellem PA & RG | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 9 | 3. parts kontrol på statik samt tilsyn | Forbedret | Uændret | Uændret |
| | 10 | Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen N4 | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 11 | Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i N5 | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 12 | Aflevering | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 13 | Klargøring af byggeri til drift | Uændret | Uændret | Uændret |
| | 14 | Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen S2 | Ny | Ny | Ny |

Administrationen vurderer, at der fortsat er behov for et stort fokus på risikobilledet i DNU-projektet. Samtidig vurderer administrationen, at der er et tilfredsstillende arbejde i projektet i forhold til at nedbringe risikobilledet.

Beskrivelse af risikoemnerne

Nedenfor er en kort beskrivelse af de enkelte risikoemner. For en uddybning henvises til vedlagte risikorapport.

Ad 1. Placering af heliport ved Akutcentret (H1)

Regionsrådet godkendte i april 2015 et OPP-konsortium, som skal opføre et P-hus ved Akutcenteret. Dertil kommer en helikopterlandingsplads på taget af P-huset (H1), som finansieres af DNU-projektets kvalitetsfondsmidler. På Aarhus Universitetshospital planlægges endvidere med en heliport ved Hjerteafdelingen (H2). H2 er ikke en del af kvalitetsfondsprojektet, men finansieres blandt andet af fonde.

Aarhus Kommune har krævet en samlet myndighedsbehandling for H1 og H2. Tiden for behandlingen af VVM-redegørelsen har vist sig, at være længere end forventet, hvilket betyder, at der er en stram tidsplan. Det har derfor været nødvendigt at indgå kontrakt med leverandøren, inden VVM-redegørelsen foreligger.

Aarhus Kommune har haft væsentlige ændringsønsker i designet af H1. Der udarbejdes derfor et revideret projektforslag, og ændringsønskerne kan påvirke økonomien fra skønnet 0,5 mio. kr. – 5 mio. kr.

Lokalplanen udarbejdes i sammenhæng med VVM-redegørelsen. Det forventes, at lokalplanen endelig vedtages i marts 2016. Dette skubber tidsplanen yderligere 3-6 måneder, idet planprocessen for heliportene skal være afsluttet før byggetilladelse kan meddeles og anlægsarbejdet kan påbegyndes.

En eventuel forsinkelse af P-hus og heliport vurderes imidlertid ikke kritisk for Akutcentrets ibrugtagning, idet der kan findes midlertidige alternative løsninger.

Risikoniveauet vurderes forværret på tid og økonomi i forhold til sidste rapportering.

Ad 2. Divergens mellem PL-regulering og byggeindeks

Det er en generel risiko for alle kvalitetsfondsprojekterne, at Staten regulerer kvalitetsfondsprojekterne med anlægs pris- og lønindekset frem for byggeomkostningsindekset.

Da det er usikkert, hvorledes de to indeks vil udvikle sig i fremtiden, kan man ikke forudsige den endelige økonomiske konsekvens for projektet. Den seneste vurdering af tabet for projektet er 107 mio. kr. i projektets løbetid. Heraf er knap 22 mio. kr. realiseret. De 22 mio. kr. fremgår af projektets anlægsoverslag og er finansieret gennem besparelser i projektet.

I forbindelse med Økonomiaftalen drøftes muligheden for en ny metode for statens pl-fremskrivning af anlægsrammerne. Hvis metoden vedtages, vil det

betyde, at der er flere midler inden for rammen til byggeri, mens rammen til medicoteknisk udstyr og it fastholdes på 2009-niveau.

Risikoniveauet vurderes reduceret i forhold til sidste kvartal, idet det samlede tab for projektet forventes at blive mindre pga. en stigning i anlægs pl. Samtidig forventes en ny metode til pl-regulering at begrænse reservetrækket.

Ad 3. DNU it-leverancer

It-risikoemnet er opdelt i nedenstående tre dele. Det forventes ikke, at problemstillingerne på it vil påvirke reserveforbruget.

Manglende fælles klientplatform

For at opnå en ensartet brugergrænseflade for alle ansatte, uanset hvor man arbejder, er det af væsentlig betydning, at der etableres en fælles klientplatform for alle ansatte. Den fælles IT-platform er nu under udrulning på AUH. Det går i det store hele planmæssigt. Der er udfordringer med at få Patologisk Afdeling på den nye platform. Da afdelingen snart skal flytte ind i DNU, skal der træffes en beslutning om, hvorvidt Patologisk afdeling skal fortsætte på gammel platform. Dette vil i så fald betyde en del ekstra arbejde og uhensigtsmæssigheder.

It-infrastruktur

Etablering af netværk på DNU er en forudsætning for indflytning. Etableringen involverer flere parter; fiberentreprenøren, el-entreprenøren og regionens it-netværksfolk. Der er en afhængighed mellem parterne, hvilket betyder, at det er afgørende at de enkelte parter overholder tidsplanen. Det er besluttet, at tilknytte en ekstra person, som skal kontrollere fiberentreprenørens arbejde. Dette sker, da der har været mange fejl ved aflevering af dette arbejde. Derudover har regionen har oprustet på bemanningen til varetagelse af netværksarbejdet.

Automatisering af patientlogistik og ambulatorielogistik

Der skal være den nødvendige it-understøttelse af ambulatorierne i forhold til at få patienten frem til rette tid og sted og i forhold til en effektiv afvikling inde i ambulatorierne. Det vil ikke være muligt at være klar med de nye løsninger ultimo 2016. Derfor ses på en midlertidig løsning, hvor de nuværende it-systemer tilpasses. Afprøvningen af en eksisterende løsning til kø- og ankomstregistrering har vist, at løsningen ikke er god nok, og at den ikke kan stå alene. Såfremt der ikke er fundet løsninger inden det store rykind i 2016 vil ambulatorie-flowet blive udfordret. Dette har ikke betydning for indflytningen.

Risikoniveauet for det samlede it-projekt er uændret i forhold til sidste rapportering.

Ad 4. Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen Nord 1

I november 2014 hjemtog PA byggeledelsen på Nord 1 fra Rådgivergruppen DNU. Det overordnede formål var at sikre færdiggørelsen af Nord 1.

Økonomi

Det er fortsat vurderingen, at projektet kan færdiggøres inden for gældende budget. Dog kommer der fortsat ekstrakrav fra entreprenørerne, hvilket skaber usikkerhed om det endelige forbrug.

Tid og kvalitet

Tidsplanen for Nord 1 er presset. Afleveringsforretning med rammeentrepriserne er planlagt til 1. oktober 2015. Ifølge tidsplanen skal Nord 1 være klar med netværk ultimo august 2015. Tidsplanen er hårdt presset, og der er en risiko for at netværksarbejdet ikke kan nå at blive klar til dette tidspunkt. Dog er dette pt. ikke så kritisk i forhold til ibrugtagningen.

Ibrugtagning forventes fortsat i december 2015, og kliniske funktioner flytter ind i februar 2016.

Afklaring af statik

Statisk dokumentation er færdiggjort og afleveret til 3. parts kontrol. 3. partskontrollanten fremsendte den 29. maj 2015 en statikererklæring for Nord 1. Bemærkninger og betingelser i 3. parts erklæringen er drøftet på møde mellem Rådgivergruppen DNU, bygherrerådgiver og Aarhus Kommune, hvor det er aftalt, hvordan bemærkningerne besvares. Rådgivergruppen har oplyst, at besvarelsen kan afleveres primo september 2015, hvorefter den statiske dokumentation er afsluttet.

Samlet vurdering Nord 1

Risikoniveauet vurderes forbedret på tid siden sidste rapportering, da der er sket en afklaring af statikken, og der har været en delaflevering i juni 2015.

Ad 5. Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen Nord 2

I første kvartal 2015 blev budgettet til uforudsete udgifter forhøjet med knap 8 mio. kr. Det er vurderingen, at projektet kan færdiggøres med forhøjelsen af budgettet.

Der er aflevering af Nord 2 d. 30. september 2015. Tidsmæssigt kan Nord 2 blive udfordret også i forhold til netværket. Dog er der først ibrugtagning af Nord 2 i marts 2016. Derfor er dette pt. ikke så kritisk.

Risikoniveauet er uændret ift. sidste rapportering.

Ad 6. Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen Syd 1

Der er d. 11. juni 2015 gennemført afleveringsforretninger på Syd 1. Der pågår pt. mangelfhjælpning.

Der er flere entreprenører, som har rejst krav om påståede udgifter til ekstra tid på pladsen og diverse ydelser, som ikke har været aftalt. Der foregår en vurdering og forhandling af disse krav. Der er således fortsat en økonomisk udfordring som følge af højere uforudsete udgifter end forudsat. Vurderingen er på nuværende tidspunkt på 4-5 mio. kr.

Der var ved aflevering af Teknik og installationsentreprisen mangler af en sådan karakter, at der er indgået en særlig aftale i forhold til mangelludbedring. Dette kan influere på tiden.

Fibernetværket på Syd 1 blev afleveret i juni 2015 med en væsentlig mængde fejl, hvilket koster tid. PA har bedt fiberentreprenøren om at opmande. Vurderingen er, at tidsplanen kan holdes.

Risikoemnet vurderes forværret på tid som følge af mangelludbedring i forhold til Teknik og installationsentreprisen i forhold til sidste rapportering.

Ad 7. Overholdelse af økonomi, tid og kvalitet i Syd 5

I oktober 2014 udgav Energistyrelsen en vejledning til Bygningsklasse (BK 2020) for hospitaler. I vejledningen er der ændret på kravene til bl.a. procesventilation og el. Det betyder, at den ene bygning i Syd 5 er i BR2015.

Der er tilført Syd 5 0,6 mio. kr. fra den statslige lånepulje til BK2020 til den bygning der kun kan opfylde BR2015. Beløbet vil blive reduceret i puljen til investeringer i procesenergibesparelser.

Emnet varsles lukket, idet det er afklaret, hvilke bygninger som kan opføres i BK2020. Risikoemnet er uændret siden sidste rapportering.

Ad 8: Samarbejde mellem PA & RG

Der har i en længere periode været et utilfredsstillende samarbejdsniveau mellem Projektafdelingen (PA) og Rådgivergruppen (RG). Dette udspringer i stor grad af de udfordringer, som er på Nord 1, ligesom der er sket budgetoverskridelser på andre del- og underprojekter. Der er ligeledes opstået forsinkelser på flere udførelsestidsplaner. Hertil kommer, at der er opgaver som ikke er løst rettidigt i forhold til PA's forventninger. Overvejende pågår der trods uenighederne et rimeligt samarbejde på projektet.

Der er en fortsat uenighed mellem PA og RG omkring honorarudeståender. RG har den 10. april 2015 ved klageskrift indbragt honorarkravene fra RG for Voldgiftsnævnet for Bygge- og anlægsvirksomhed jf. tidligere orientering af

regionsrådet. Regionen er i gang med at udarbejde svarskrift til Voldgiftsnævnet.

Risikoemnet vurderes at være uændret på økonomi, tid og kvalitet i forhold til sidste rapportering.

Ad 9: 3. parts kontrol på statik samt tilsyn

Nord 1

Der blev den 29. maj 2015 fremsendt en statikererklæring for Nord 1. Aarhus Kommune har meddelt, at der kan udstedes indflytningstilladelse, når 3. parts betingelser er indarbejdet. Dette forventes afsluttet primo september.

Nord 2

Erklæringen er under udarbejdelse af RG. PA efterlyser opmanding hos RG, så udarbejdelse af den statiske slutdokumentation fremmes. RG har tilkendegivet, at der i august 2015 vil blive mandet op. Det er fortsat forventningen, at 3. parts erklæringen kan foreligge inden aflevering af Nord 2 den 30. september 2015.

Syd 2

På Syd 2 er der foretaget en 100 % kontrol af elementer på samtlige etager. Der har ikke været behov for at foretage forstærkninger, idet alle afvigelse har kunnet eftervises statistisk.

Generelt

Der pågår fortsat et forløb, hvor RG, 3. parts kontrollen, bygningsinspektoratet og PA (NIRAS) på månedlige møder behandler statikken og godkendelsesprocessen. I den forbindelse er der udarbejdet tidsplan for færdiggørelse og godkendelse af den statiske dokumentation for de bygningsafsnit, som afleveres i 2015 (Nord 1, Nord 2, Nord 3, Nord 4, Syd 1), således det sikres, at der foreligger myndighedsmæssig godkendelse af de enkelte bygningsafsnit ved aflevering.

Statikken forventes ikke, at påvirke det forventede reservetræk.

Risikoemnet vurderes forbedret på økonomi ift. sidste rapportering, da statikererklæring er udarbejdet på Nord 1. På Syd 2 er en række usikkerheder med elementstatikken afklaret.

Ad 10: Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen på Nord4

Budgettet til uforudsete udgifter er i andet kvartal 2015 forhøjet med 4,6 mio. kr. Økonomien kan fortsat blive udfordret, så derfor er der ekstra opmærksomhed herpå.

Tidsplanen for Nord 4 er revideret, så aflevering nu er d. 23. december 2015. Entreprenøren varsles dagbøder fra denne dato. Projektet kan fortsat blive udfordret på tid, så derfor fastholdes risikoniveauet.

Ændringerne i tidsplanen forventes ikke at få betydning for den kliniske ibrugtagning.

Risikoemnet vurderes at være uændret ift. sidste rapportering.

Ad 11: Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i Nord 5

I oktober 2014 udgav Energistyrelsen en vejledning til Bygningsklasse (BK 2020) for hospitaler. I vejledningen er der ændret på kravene til bl.a. procesventilation og el. Det er muligt for den ene bygning i Nord 5 at opfylde kravene til BK2020. Det undersøges fortsat, om den anden bygning kan opfylde kravene.

Der er tilført Nord 5 2,4 mio. kr. fra den statslige lånepulje til BK2020 til den bygning der evt. ikke kan overholde kravene i BK2020. Beløbet vil blive reduceret i puljen til investeringer i procesenergibesparelser. Problemstillingen påvirker således ikke det enkelte projekt eller de centrale reserver.

Der har været afholdt licitation i maj 2015. Der pågår pt. mængdeverificering. På nuværende tidspunkt er det vurderingen, budgettet stort set kan holdes, men der kan være behov for en mindre forhøjelse på 3-4 mio. kr.

Risikoniveauet vurderes uændret i forhold til sidste rapportering.

Ad 12: Aflevering

Der har i forbindelse med afleveringen af Vare-affald's bygningen, C-gangen og tilbygningen til Børneafdelingen været en del udfordringer med udbedring af fejl og mangler.

I løbet af 2015 skal der ske aflevering af en række store projekter. Der er risiko for manglende færdiggørelse ved aflevering og manglende myndighedsgodkendelse. Dette kan få indflydelse på tidsplanen. PA har derfor ansat en projektleder, som skal have fokus på afleveringsforretningen og udbedring af fejl og mangler. Derudover er der fokus på styrkelse af forberedelse og gennemførelse af afleveringsforretningen mellem PA og Teknisk Afdeling støttet af bygherrerådgiver, Niras.

Der afholdes en række møder på ledelsesniveau med fokus på afleveringen. Der er udarbejdet en afleveringshåndbog, som skal være med til at sikre gode processer omkring afleveringen. Samtidig har RG udpeget en afleveringsansvarlig, som koordinerer og tilrettelægger afleveringen. Der er udarbejdet en detaljeret tidsplan for mangelregistrering og afhjælpning, og

afleveringsprocessen drøftes med entreprenører ca. ½ år forud for aflevering. PA holdes løbende orienteret omkring status for afhjælpning af fejl og mangler.

Problemstillingen forventes ikke at påvirke det forventede reservetræk.

Risikoniveauet vurderes uændret i forhold til sidste rapportering.

Ad 13: Klargøring af byggeri til drift

Efter afleveringsforretningen kan der være udfordringer i forhold til klargøring af byggeri til drift – også selvom der har været udbedringer af mangler. Der skal indkøres nye tekniske systemer og gives myndighedstilladelser. Hertil er det ligeledes centralt, at driftsikkerheden er i orden.

DNU er et omfattende byggeri med mange tekniske detaljer, hvor der kan være steder, hvor kvaliteten ikke er på forventet niveau. For at imødekomme dette er der udarbejdet et notat omkring opgaver og roller, hvor hovedvægten er lagt på ansvarsfordelingen mellem PA og AUH's Tekniske Afdeling.

Der er øget fokus på klargøring af byggeriet, idet dette kan influere på tiden.

Problemstillingen vurderes ikke, at påvirke det forventede reservetræk.

Risikoniveauet vurderes uændret i forhold til sidste rapportering.

Ad 14: Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen Syd 2

Der er tidsmæssige udfordringer i Syd 2. Der arbejdes derfor på en revision af udførelsestidsplanen, hvilket kan betyde, at den samlede aflevering skydes 1-2 måneder. Udskydelsen skyldes primært teknikentreprenøren, som har svært ved at holde fremdrift, hvilket har refleksforsinkelse på øvrige entreprenører.

I forhold til den tidsmæssige faktor er der en tidsbuffer i projektet, som vil blive anvendt. Derfor er en udskydelse af tiden pt. ikke kritisk.

De tidsmæssige udfordringer herunder eventuelle krav fra de øvrige entreprenører kan medvirke til merudgifter i projektet. Det er vurderingen, at merudgifter vil ligge på 1-3 mio. kr. Det undersøges, hvorvidt eventuelle merudgifter til uforudsete udgifter kan findes via besparelser andre steder i budgettet.

Risikovurdering af effektiviseringsarbejdet

Effektiviseringsarbejdet er i det forgangne kvartal forløbet planmæssigt på Aarhus Universitetshospital. Samtlige effektiviseringstiltag er gennemgået med henblik på en risikovurdering, men i 2. kvartal er der ikke identificeret nogle større risici. For en uddybning af status på effektiviseringsarbejdet henvises til vedlagte risikorapport.

Projektets styringsmanual er senest revideret og forelagt regionsrådet i januar 2013.

5.1.2 Projektets økonomi

I andet kvartal 2015 har der været licitation på Hoved-Neuro, herudover har der været en delaflevering af Nord 1 og en aflevering af Syd 1.

Den samlede ramme for DNU projektet er i andet kvartal blevet reduceret, da der er færre kvadratmeter byggeri, der opføres efter BK2020-standard. Herudover er der sket en forhøjelse af Nord 4 på 4,8 mio. kr. Forhøjelsen er blevet finansieret af justeringsreserven. Økonomien på Nord 4 er nu ikke længere så presset, men følges stadig tæt. Udfordringerne på Nord 4 har primært skyldtes merudgifter til brandstrategien og ekstrakrav fra entreprenøren.

Af større afleveringer i tredje kvartal er der Nord 2.

Samlet set vil der fortsat være tæt opfølgning på økonomien og herunder en opfølgning på reserveniveauet i projektet.

Centrale reserveniveau

Det er vurderingen, at de centrale reserver (justeringsreserven og risikopuljen) som minimum skal være 100 mio. kr. over COWI modellens anbefalinger, indtil Nord 1 er afsluttet. Her vil størstedelen af de resterende licitationer ligeledes være gennemført. Optioner i forbindelse med patienthotellet beslattes først primo 2016, når Nord 1 er afsluttet.

Af nedenstående tabel fremgår reservetrækket i andet kvartal 2015. Der har været en forhøjelse af Nord 4 og udgifter til ekstra loftlifte som forventet. Derudover er der også sket en forhøjelse af budgettet til 24/7 lab som er en del af de medicotekniske budget. De centrale reserverne ved udgangen af andet kvartal er på 132 mio. kr.

| (indeks 120,5) | mio. kr. |
|--|------------|
| Reserver udgangen af 1. kvartal | 143 |
| Forhøjelse af Nord 4 | -5 |
| Forhøjelse af budget til 24/7 lab i Medicoteknik | -2 |
| Ekstra loftlifte på Nord 4 & 5 samt Syd 2, 4 & 5 | -4 |
| Reserver udgangen af 2. kvartal | 132 |

Det forventes ikke at komme et træk på reserverne i tredje kvartal, udover det beløb, der fremgår af prognosemodellen nedenfor. Af kommende indgående elementer, vil der være en forhøjelse af reserverne som følge af fordeling af fællesudgifter til psykiatri og øvrige tilknyttede projekter, som ikke er omfattet af kvalitetsfondsprojektet. Herudover forventes en besparelse som følge af et nyt projektforslag til kapellet, som ligeledes vil være med til at forhøje de centrale reserver.

Derudover drøftes de finansielle konsekvenser ved differencen mellem anlægs PL og byggeomkostningsindekset fortsat med staten.

Prognosemodel reservetræk

Der er for andet kvartal udarbejdet en prognose af et eventuelt reservetræk. Prognosen er udarbejdet med udgangspunkt i det reservetræk, som tidligere er set i projektet. Reservetrækket forventes at ligge på omkring 2% af det resterende rådighedsbeløb.

Nord 1 er ikke medregnet i grundlaget for prognosen for reservetrækket, idet der tidligere i projektet er set store udfordringer, som de andre projekter ikke står overfor. Udfordringerne har blandt andet været mangelfuld projektering, mangelfuld byggeledelse og tab på grund af forlænget byggetid.

I prognosen er der tillagt det krav til reserver, som COWI-modellen viser for de næste år. Cowimodellen omfatter de usikkerheder, der knytter sig til licitationer og de underprojekter, som endnu ikke er i udførelse.

| (indeks 120,5) | mio. kr. | | | | |
|--------------------------|---------------|------|------|------|-------|
| | 3.-4. q. 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | I alt |
| Prognose for reservetræk | 23 | 30 | 14 | 4 | 72 |

Prognosemodellen viser således, at der kan komme et reservetræk på 72 mio. kr. i projektet levetid. Der er reserver til at dække dette træk. Dog er der fortsat udfordringen med PL reguleringen.

Udover de centrale reserver er der et besparelses- og prioriteringskatalog. Regionsrådet har i første kvartal 2015 godkendt et opdateret katalog, som ser således ud:

| Besparelses- og prioriteringskataloget | |
|---|-----------|
| (indeks 120,5) | mio. kr. |
| Administrationsbygningen | 48 |
| Kapel – ændret løsning | 10 |
| I alt | 58 |

Grundet projektets stade er der et begrænset antal emner tilbage i besparelses- og prioriteringskataloget. Der vil i tredje kvartal komme et opdateret besparelses- og prioriteringskataloget, da kapelprojektet forventes at blive indløst.

Decentrale reserveniveau

Reservetrækket på budgettet til uforudsete udgifter er generelt som forventet i forhold til projekternes stade. Dog har de ekstra brandtekniske foranstaltninger medført et ekstraordinært træk på flere af underprojekterne. Der vil fortsat være øget opmærksomhed på de enkelte del- og underprojekters ufo-budget, hvilket denne rapportering og risikorapporteringen også afspejler.

Licitationer i andet kvartal

Af større licitationer har der i andet kvartal været licitation på Hoved-Neuro og det vurderes på nuværende tidspunkt at det muligvis kan blive lidt dyrere end ventet, men det endelige resultatet heraf afventes (for nærmere beskrivelse henvises til risikorapporten).

Gennemgang af skema 1

Der er indarbejdet de ændringer, som fremgår af den centrale reservetabel.

Færdiggørelsesgrad

Opgørelsen af realiseret færdiggørelsesgrad tager udgangspunkt i bygge- og projektledernes vurdering. Det betyder, at der kan være en større afvigelse mellem planlagt og realiseret fremdrift, da den realiserede færdiggørelsesgrad bygger på en vurdering.

De afvigelser som fremkommer i skema 1 er dermed ikke nødvendigvis et udtryk for forsinkelser, men kan ligeledes skyldes, at der er en subjektiv vurdering på den realiserede færdiggørelsesgrad. De steder, hvor der er forsinkelser eller andre forklaringer på afvigelserne på igangværende projekter, vil blive gennemgået i afsnit 5.1.3.

Den planlagte færdiggørelsesgrad er baseret på tidsplanen. Det vil sige, at der er udarbejdet en prognose med udgangspunkt i de enkelte projekters tidsplaner, som viser det forventede forløb i forhold til udgiftsprofil.

Disponeringer

Disponeringerne i skema 1 viser, hvad der er indgået bindende kontrakter på. Lønningerne til projektafdelingens ansatte samt til bygherrerådgiverne er ikke med i disponeringerne. Fremsatte krav der ikke er godkendt af projektafdelingen er ikke med i disponeringerne.

Skema 1: Status på økonomi og byggefremdrift pr. 30. juni 2015

| PL indeks 109,55 | Samlet bevilling pr. aktuelt kvartal | | Forbrug og udgiftsbehov | | | | | Byggeriets fremdrift (stade) | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------|---|--------------------------|---|------------------------------|-------------------------------|
| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget (1) | Forbrug til dato | Disponeret (3) | Forventet resterende udgifter til bevilling | Forventet samlet forbrug | Evt. difference: korrigeret budget og forventet forbrug | Planlagt færdiggørelsesgrad | Realiseret færdiggørelsesgrad |
| | Udbetalingsanmodning | (a) | (b) | (c) | (d) | (e=b+c+d) | (a-e) | | |
| 2015-pl | | | | | | | | | |
| | ----- Mio. kr. ----- | | | | | | | -----Pct.----- | |
| Bevillingsoversigt | | | | | | | | | |
| Delprojekt Akut | | | | | | | | | |
| Underprojekt Nord 1 | 720,1 | 747,8 | 689,5 | 30,1 | 28,2 | 747,8 | 0,0 | 94% | 92% |
| Underprojekt Nord 2 | 693,0 | 692,5 | 583,6 | 89,4 | 19,4 | 692,5 | 0,0 | 87% | 90% |
| Underprojekt Nord 3 | 206,2 | 251,7 | 139,3 | 103,7 | 8,8 | 251,7 | 0,0 | 61% | 61% |
| Underprojekt Nord 4 | 371,5 | 359,5 | 247,9 | 109,8 | 1,9 | 359,5 | 0,0 | 71% | 71% |
| Delprojekt Hoved-Neuro | 331,6 | 328,4 | 23,2 | 10,9 | 294,3 | 328,4 | 0,0 | 6% | 6% |
| Delprojekt Abd/Infl. | | | | | | | | | |
| Underprojekt Syd 1 | 361,7 | 374,8 | 362,0 | 4,9 | 7,9 | 374,8 | 0,0 | 99% | 95% |
| Underprojekt Syd 2 | 725,9 | 747,5 | 453,6 | 276,9 | 17,1 | 747,5 | 0,0 | 64% | 67% |
| Underprojekt Syd 3 | 390,0 | 352,1 | 156,5 | 168,0 | 27,5 | 352,1 | 0,0 | 47% | 48% |
| Underprojekt Syd 4 | 445,7 | 603,3 | 69,9 | 473,4 | 60,1 | 603,3 | 0,0 | 10% | 10% |
| Kapel | 0,0 | 24,4 | 1,1 | 1,8 | 21,4 | 24,4 | 0,0 | 6% | 4% |
| Delprojekt Onkologi | 68,0 | 179,8 | 11,9 | 2,1 | 165,8 | 179,8 | 0,0 | 5% | 7% |
| Forum | 188,4 | 31,3 | 3,1 | 4,1 | 24,1 | 31,3 | 0,0 | 4% | 2% |
| Patienthotel | 0,0 | 33,5 | 0,0 | 0,0 | 33,5 | 33,5 | 0,0 | 0% | 0% |
| Landskab, byggemodn. & Infrastruktur | | | | | | | | | |
| Anlæg- og kloakering | 170,4 | 122,9 | 117,2 | 0,0 | 5,7 | 122,9 | 0,0 | 100% | 100% |
| Færdiggørelsesarbejde | 238,8 | 297,1 | 165,6 | 116,0 | 15,5 | 297,1 | 0,0 | 61% | 59% |
| Vareforsyning BYG | 196,9 | | | | | | | | |
| Forsyningsgangen (4) (5) | 0,0 | 147,0 | 146,1 | 1,3 | -0,3 | 147,0 | 0,0 | 100% | 99% |
| Vare/affald | 0,0 | 75,9 | 71,5 | 2,9 | 1,6 | 75,9 | 0,0 | 100% | 96% |
| Rørpost | 0,0 | 52,9 | 29,2 | 21,0 | 2,7 | 52,9 | 0,0 | 59% | 60% |
| Byggeriets Fælles Faciliteter | 0,0 | 179,1 | 124,4 | 47,9 | 6,8 | 179,1 | 0,0 | 71% | 70% |
| Anskaffelser | | | | | | | | | |
| Medicoteknik | 394,4 | 395,2 | 23,4 | 25,1 | 346,7 | 395,2 | 0,0 | | |
| IT | 267,3 | 237,9 | 96,4 | 84,1 | 57,5 | 237,9 | 0,0 | | |
| Grundkøb | 17,1 | 14,0 | 13,7 | 0,0 | 0,2 | 14,0 | 0,0 | | |
| Planlægningsbevilling | 474,8 | 478,0 | 401,0 | 1,7 | 75,3 | 478,0 | 0,0 | | |
| Fase 0 | | | | | | | | | |
| RCV-intensiv | 214,9 | 78,0 | 78,0 | 0,0 | 0,0 | 78,0 | 0,0 | 100% | 100% |
| Sterilcentral | 80,5 | 80,3 | 80,3 | 0,0 | 0,0 | 80,3 | 0,0 | 100% | 100% |
| DNU Tilbygning Børneafd. | 0,0 | 44,1 | 38,3 | 0,0 | 5,7 | 44,1 | 0,0 | 100% | 99% |
| DNU, Administrationsbygning | 0,0 | 54,7 | 0,0 | 0,0 | 54,7 | 54,7 | 0,0 | | |
| Procesenergi | | 54,5 | 0,0 | | 54,5 | 54,5 | 0,0 | | |
| Ufordelt | 6,0 | -33,2 | 0,0 | | -33,2 | -33,2 | 0,0 | | |
| Risikopulje | 350,8 | 123,0 | 0,0 | | 123,0 | 123,0 | 0,0 | | |
| Justeringsreserve | 43,8 | 24,3 | 0,0 | | 24,3 | 24,3 | 0,0 | | |
| PL reserve (2) | -1,4 | -92,2 | 0,0 | | -92,2 | -92,2 | 0,0 | | |
| I alt investeringsramme | 6.956,4 | 7.060,0 | 4.126,5 | 1.575,1 | 1.358,4 | 7.060,0 | 0,0 | | |

1) Korrigeret budget pr. 30.6.2015/Senest vedtaget af regionsrådet

2) Den negative PL reserve i oprindeligt budget, opstår som følge af den endelig regulering af anlægs pl for 2011 og 2012

3) Disponeringerne ift. rådgiver er ud fra de indgået aftaler. Der vil senere komme en regulering i forbindelse med licitation

4) Der sker en fremskrivning af budgettet med anlægs-pl fremfor byggeindeks. Det giver en difference ift. forbrug vs disponeret.

I det følgende er der en uddybende forklaring til de underprojekter, hvor der er mindre afvigelser.

Onkologi

Den 25. marts 2015 godkendte Regionsrådet projektforslaget for onkologien. Udbudsmaterialet er nu ved at blive udarbejdet, og der vil være licitation i december 2015.

Kapel

Regionsrådet får forlagt projektforslaget vedrørende den nye løsning på kapellet i september 2015. Den mindre forsinkelse der, har været i projektet, forventes stadig at kunne indhentes.

Grundkøb

Regionsrådet godkendte i juni 2008 en anlægsbevilling til jordkøb/ekspropriation til DNU. Lodsejerne har klaget over såvel ekspropriationsbeslutningen og erstatningsudmålingen. Den endelige afregning for jordkøb er endnu ikke afklaret, men der er sket en foreløbig afregning til Aarhus Kommune.

Færdiggørelsesarbejde

Tidsplanen for heliporten er blevet skubbet minimum 6 måneder, da en godkendt lokalplan og VVM-redegørelsen, ifølge Aarhus Kommune, først kan forventes at foreligge i marts 2016. Der er risiko for yderligere forsinkelse, idet VVM-redegørelsen endnu ikke er sendt i høring på grund af Aarhus kommunes kommentarer. Aarhus Kommune har blandt andet kommenteret heliportens udformning. Tiltag vedrørende udformningen vurderes at være nødvendige (for en nærmere beskrivelse henvises til risikoreporteren).

Projektøkonomi og udgiftsprofil

Skema 2 viser projektøkonomien og udgiftsprofilen fordelt på underprojekter og projektets levetid. I status kolonnen er der angivet, hvor del-/underprojektet befinder sig.

Der er i forbindelse med udbetalingsanmodningen til ministeriet i marts 2012 afleveret en forventet udgiftsprofil. Ministeriet har i andet kvartal 2015 godkendt en revideret udgiftsprofil.

Godkendte indarbejdede ændringer i projektet

Der er i andet kvartal ikke været anledning til nogen ændringer i projektet, da der ikke har været bevillingssager i regionsrådet.

PL-reserve

I udgiftsprofilen ligger der en linje til PL-reserver, som fremkommer ved, at staten anvender anlægs pl. til indeksering af byggeriets udgifter, mens regionen jf. fastpriscirkulæret anvender byggeomkostningsindekset til reguleringer. Det er dermed ikke muligt at regulere entreprisarbejder efter samme indeks som tilsagnsrammen. Anlægs pl er fra 2009 til 2015 steget med 9,55 % mens byggeomkostningsindekset i samme periode er steget med 11,7 %. I skema 1 og 2 er "pl reserve" udtryk for den forskel der opstår, når bevillinger reguleres efter byggeomkostningsindekset og tilsagnsrammen reguleres efter anlægs pl. I skema 2 er beregningen for årene 2015 og frem med udgangspunkt i indeksene for 2015. Der indgår således ikke i beregningen forventninger til udvikling i indeksene i kommende år. Realiserede pl forskelle for afsluttede år hensætter projektet til i efterfølgende år. Realiserede forskelle der endnu ikke er hensat til, er lagt til i 2018. Det skal bemærkes at beregningen af "pl reserve" er med udgangspunkt i det foreløbige anlægs pl for 2015 der efterreguleres endeligt medio 2016, mens det er forudsat at byggeomkostningsindekset for 2015 udviser samme stigning fra 2014 til 2015 som anlægs pl.

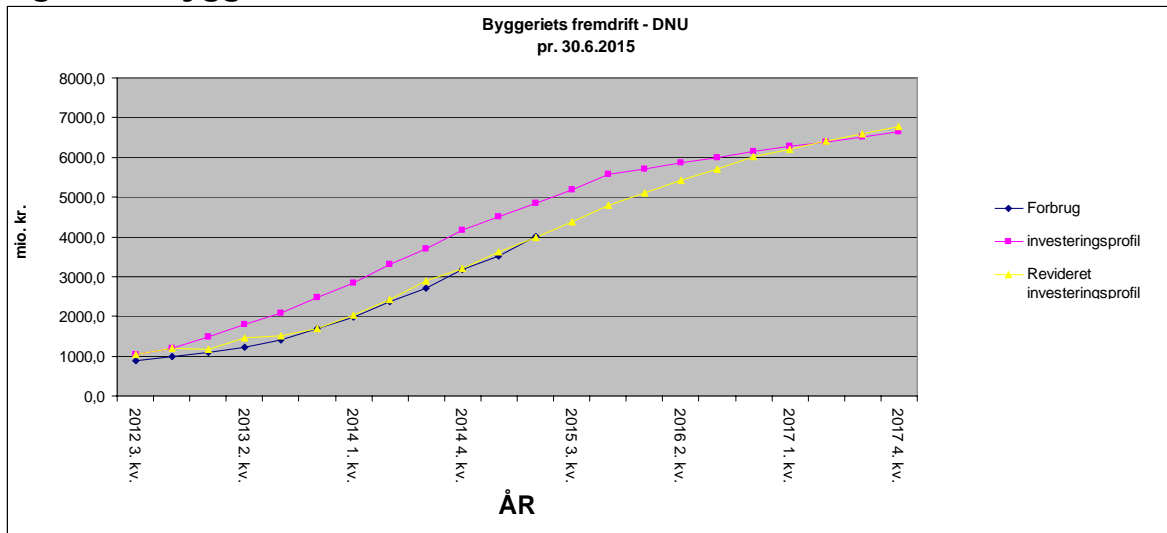
Skema 2. Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30. juni 2015

| 2007 til 2014 i løbende priser, 2015 til 2018 i 2015 pl | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | I alt | I alt 09-pl | Andel af | Status: |
|---|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---|
| | Mio. kr. | | | | | | | | | | | | | | | |
| PL indeks | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 101,00 | 102,82 | 105,39 | 106,55 | 108,15 | 109,55 | 109,55 | 109,55 | 109,55 | | | | |
| Bevillingsoversigt | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <u>Delprojekt Akut</u> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Underprojekt Nord 1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 82,8 | 64,6 | 198,9 | 234,9 | 150,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 731,2 | 682,6 | 10,6% | Udførelse |
| Underprojekt Nord 2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 29,1 | 87,9 | 276,5 | 262,6 | 29,2 | 0,0 | 0,0 | 685,3 | 632,1 | 9,8% | Udførelse |
| Underprojekt Nord 3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,3 | 63,4 | 129,8 | 50,2 | 0,0 | 0,0 | 250,7 | 229,8 | 3,6% | Udførelse |
| Underprojekt Nord 4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,1 | 15,2 | 148,5 | 173,3 | 14,9 | 0,0 | 0,0 | 357,0 | 328,2 | 5,1% | Udførelse |
| <u>Delprojekt Hoved-Neuro</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,7 | 3,8 | 0,0 | 12,5 | 2,1 | 123,0 | 133,3 | 52,6 | 328,0 | 299,7 | 4,7% | Dispositions- og projektforslag/skitseprojekt |
| <u>Delprojekt Abd/Infl.</u> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Underprojekt Syd 1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 37,0 | 40,3 | 98,7 | 153,0 | 37,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 366,0 | 342,1 | 5,3% | Udførelse |
| Underprojekt Syd 2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 39,5 | 242,4 | 287,2 | 174,1 | 0,0 | 0,0 | 743,3 | 682,3 | 10,6% | Udførelse |
| Underprojekt Syd 3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 11,5 | 68,2 | 144,0 | 127,2 | 0,0 | 0,0 | 350,9 | 321,4 | 5,0% | For- & hovedprojekt |
| Underprojekt Syd 4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8,4 | 20,6 | 131,3 | 244,3 | 198,1 | 0,0 | 602,8 | 550,7 | 8,5% | For- & hovedprojekt |
| Kapel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,6 | 0,2 | 19,6 | 3,9 | 0,0 | 0,0 | 24,4 | 22,3 | 0,3% | For- & hovedprojekt |
| <u>Delprojekt Onkologi</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,6 | 4,6 | 3,8 | 73,9 | 84,9 | 10,9 | 179,7 | 164,1 | 2,5% | Dispositions- og projektforslag/skitseprojekt |
| <u>Forum</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 12,1 | 6,7 | 6,7 | 5,8 | 31,3 | 28,5 | 0,4% | Skitseprojekt |
| <u>Patienthotel</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 33,5 | 0,0 | 0,0 | 33,5 | 30,6 | 0,5% | |
| <u>Landskab, byggemodn. & Infrastruktur</u> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Anlæg- og kloakering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,6 | 46,6 | 21,8 | 7,2 | 5,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 118,0 | 112,2 | 1,7% | Udførelse |
| Færdiggørelsesarbejde | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8,3 | 34,3 | 97,8 | 105,8 | 28,5 | 13,8 | 5,9 | 294,5 | 271,2 | 4,2% | Udførelse |
| <u>Vareforsyning BYG</u> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Forsyningsgangen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,1 | 7,8 | 33,1 | 98,8 | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 144,2 | 134,2 | 2,1% | Udførelse |
| Vare/affald | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,9 | 52,2 | 15,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 75,0 | 69,3 | 1,1% | Udførelse |
| Rørpost | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,0 | 14,2 | 17,5 | 7,6 | 3,8 | 3,5 | 52,6 | 48,3 | 0,7% | Udførelse |
| <u>Byggeriets Fælles Faciliteter</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 68,6 | 39,1 | 40,2 | 25,6 | 2,7 | 0,4 | 176,6 | 163,5 | 2,5% | Udførelse |
| <u>Anskaffelser</u> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Medicoteknik | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 9,2 | 3,2 | 4,2 | 29,0 | 186,0 | 163,1 | 0,0 | 394,7 | 360,8 | 5,6% | Planlægningsfase |
| IT | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 17,1 | 22,2 | 45,4 | 38,8 | 54,7 | 31,9 | 26,0 | 236,1 | 217,2 | 3,4% | Planlægningsfase |
| <u>Grundkøb</u> | 0,9 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 7,4 | 4,6 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 13,6 | 12,7 | 0,2% | Udførelse |
| <u>Planlægningsbevilling</u> | 14,3 | 71,6 | 103,2 | 136,0 | -6,9 | 9,9 | 24,5 | 4,5 | 30,5 | 22,8 | 22,2 | 15,2 | 447,7 | 436,3 | 6,8% | |
| <u>Fase 0</u> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RCV-intensiv | 0,0 | 0,0 | 7,5 | 61,8 | 89,7 | 32,9 | 3,2 | -128,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 66,4 | 71,2 | 1,1% | Under afslutning |
| Sterilcentral | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 25,0 | 40,3 | 6,0 | 3,1 | 0,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 75,2 | 73,3 | 1,1% | Under afslutning |
| DNU Tilbygning plan 2 og 3 Neonatalafsnit | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 19,1 | 10,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 29,2 | 26,9 | 0,4% | Udførelse |
| DNU Tilbygning plan 1, kontorer | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 13,2 | 1,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 14,5 | 13,4 | 0,2% | Udførelse |
| DNU, Administrationsbygning | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 20,2 | 34,5 | 54,7 | 50,0 | 0,8% | |
| Procesenergi | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 22,2 | 17,5 | 14,8 | 54,5 | 49,8 | 0,8% | |
| Ufordelt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -33,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -33,2 | -30,3 | -0,5% | |
| <u>Risikopulje</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 18,3 | 22,3 | 50,3 | 32,1 | 123,0 | 112,2 | 1,7% | |
| <u>Justeringsreserve</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,0 | 9,6 | 8,7 | 24,3 | 22,1 | 0,3% | |
| <u>PL reserve</u> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -30,1 | -19,5 | -10,8 | -31,6 | -92,2 | -84,1 | -1,3% | |
| Investeringsramme | 15,2 | 71,7 | 110,6 | 222,8 | 284,4 | 280,9 | 704,0 | 1.497,3 | 1.603,3 | 1.237,1 | 747,2 | 178,9 | 6.953,4 | 6.444,6 | 100,0% | |
| - heraf change request | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 63,5 | 52,6 | 0,0 | 0,0 | 63,5 | 59,6 | 0,9% | |
| - heraf reserver | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 151,7 | 81,2 | 81,0 | 45,0 | 359,0 | 327,7 | 5,2% | |
| - heraf reserve til Pl regulering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -30,1 | -19,5 | -10,8 | -31,6 | -92,2 | -84,1 | -1,3% | |
| - heraf IT, udstyr, apparatur mv. | -0,3 | 0,0 | 2,2 | 7,6 | 45,7 | 40,1 | 35,5 | 66,7 | 200,4 | 361,4 | 213,1 | 49,1 | 1.021,7 | 939,3 | 14,8% | |

5.1.3 Byggeriets fremdrift

Der vil i dette afsnit være fokus på fremdriften på de del- og underprojekter, som er i udførelse. Der vil ikke være en uddybning af de projekter, som forløber planmæssigt.

Figur 2.1 Byggeriets økonomiske fremdrift



Der er i hovedtidsplanen en tidsbuffer i hvert underprojekt. Anvendelse af denne tidsbuffer har ikke indflydelse på udflytningstidsplanen.

Nord 1

Storentreprenørerne har nu foretaget delafleveringer af Nord 1. Der udestår stadig en del arbejde på Nord 1, blandt andet vedrørende de tekniske installationer, hvilket også fremgår af den lave realiserede færdiggørelsesgrad. Det vurderes stadig, at Nord 1 vil kunne stå helt færdig i oktober 2015.

Nord 2

Tidsplanen på Nord 2 holdes stadig, men den er presset, og alle eventuelle ændringer fremadrettet vil rykke ved tidsplanen.

Nord 4

Der er stadig store tidsmæssige udfordringer i Nord 4. Afleveringstidspunktet den 20. november er presset. Det forventes, at Nord 4 vil blive forsinket og en ny tidsplan, med afleveringstidspunkt den 23. december, er derfor under udarbejdelse. Forsinkelsen forventes ikke at få betydning for udflytningstidsplanen, men kan medføre ekstraudgifter for byggeriet. Der henvises i øvrigt til risikorapporten.

Syd 1

Syd 1 er afleveret, entreprenørerne er nu i gang med at udbedre mangler. Manglerne forventes ikke at få betydning for udflytningstidsplanen, men har bevirket, at projektets realiserede færdiggørelsesgrad er lavere end planlagt.

Syd 2

Tidsplanen for Syd 2, med afleveringstidspunkt den 26. april 2016, er presset, da de tekniske installationer ikke er blevet udført indenfor tidsplanen. En revideret tidsplan er derfor ved at blive udarbejdet. Det forventede afleveringstidspunkt er ikke endelig på plads, men forsinkelsen forventes ikke at få betydning for udflytningstidsplanen, men kan medføre ekstraudgifter for byggeriet. Der henvises i øvrigt til risikorapporten.

Tilbygning børneafdeling

Der har været en del udfordringer omkring aflevering af bygningen til AUH, Teknisk Afdeling (TA), idet der blandt andet er mangler i ventilationsanlægget. Bygningen er endnu ikke overdraget fra PA til TA. Der er en dialog med Teknisk Afdeling omkring overtagelse af bygningen.

Der er økonomiske udeståender i tilbygningssagen. PA tilbageholder en del af entreprenørers ratebetaling, idet mangeludbedring ikke er afsluttet. Det er forventningen, at de sidste mangler er udbedret i tredje kvartal. Derudover ligger der aftalesedler, som ikke er godkendt.

Forsyningsgangen

Forsyningsgangen er afleveret og taget i brug. Der er blevet registreret mindre ujævnheder i gulvet på forsyningsgangen. Ujævnhederne er forsøgt afhjulpet ved at slibe gulvet, men en endelig løsning er endnu ikke fundet. Ujævnhederne er muligvis skyld i, at vognene ikke kører optimalt.

Vare/affald

Vare-affaldsbygningen er afleveret og taget i brug. Ved udgangen af 2. kvartal 2015 var der stadig en række mangler, hvilket er årsagen til, at byggeriets fremdrift ikke er 100%.

Rørpost

Tidsplanen for rørpostanlægget er påvirket af den usikkerhed, der er omkring hvornår forbindelsesgangen, der går igennem Forum og forbinder Nord 2 og Syd 4, forventes at blive etableret. Forbindelsesgangen er en central strækning i rørpostanlægget. Indtil strækningen kan etableres, vil et eventuelt rørpostanlæg ikke køre optimalt. Der vil dog først være behov for den fulde kapacitet i løbet af 2018

I bilag 3 er der en figur, som illustrerer projektets tidsmæssige status. Igangværende underprojekter er markeret med en farve – grøn, gul og rød alt

efter, hvordan projektet forløber. Af tidsplanen fremgår det, at der enkelte steder er overlap i faserne. Disse overlap skyldes, at den tidsmæssige fremdrift er udarbejdet på kvartaler og ikke måneder. Der kan eksempelvis være afsluttet dispositions- og projektforslag i samme kvartal, men en anden måned hvor for- og hovedprojekt påbegyndes.

Derudover skal det bemærkes, at investeringsprofilen (skema 2) ikke nødvendigvis har samme afslutningstidspunkt som figuren i bilag 3. Dette skyldes, at der er en periode, hvor byggeriet er afsluttet, men hvor indflytning skal påbegyndes. Der er samtidig indlagt en tidsbuffer, hvis der skulle opstå en forsinkelse i byggeriet eller levering af bygherreleverancer.

5.1.4 kvalitet og indhold

I 2. kvartal 2015 har der ikke været væsentlige ændringer i DNU projektet i forhold til det kvalitetsniveau og de funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden.

5.2 Om og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg

Det følgende indeholder en risikovurdering samt en gennemgang af økonomi og fremdrift for Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg.

5.2.1 Risici

I det følgende gennemgås de overordnede konklusioner i risikorapporten for 2. kvartal 2015 for kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg.

Risikovurdering

Vedlagte risikorapportering for kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg for 2. kvartal 2015 er udarbejdet af bygherrerådgiveren Moe og Brødsgaard på baggrund af dialog med bl.a. Projektafdelingen på Regionshospitalet Viborg og totalrådgiveren "Projektgruppen Viborg". Den samlede risikovurdering for de enkelte risici angives i form af en farveskala, hvor den overordnede betydning af farveskalaen er:

Grøn = Ikke kritisk

Gul = Observation

Rød = Kritisk

Nedenstående tabel viser risikobilledet i Viborg-projektet i 2. kvartal 2015 og udviklingen i risici siden 1. kvartal 2015.

3 risici er lukket i 2. kvartal 2015. Det drejer sig om risikoemnerne:

- "Utilsigtede vibrationer i forbindelse med spunsning"; risikoen er lukket, da spunsningen er afsluttet.
- "Manglende styringsmæssige kompetencer"; risikoen vedrørte en risiko for forsinkelse i hovedprojektforslagsfasen. Licitationen blev gennemført i henhold til tidsplanen og risikoen kan derfor lukkes.
- "Estimat for udførelsesomkostninger for delprojekt 2". Risikoen lukket, da der nu er opnået vished om licitationens størrelse i delprojekt 2, akutcenteret. De opnåede priser er 10% over budget, og der er taget skridt til at håndtere disse (se nærmere herunder under ad 5, Stigende priser ifm. hospitalsbyggeri).

Der er derudover siden sidste rapport identificeret 1 ny, væsentlig risiko, som fremgår nederst i tabellen. For en uddybning af risikoelementerne henvises til vedlagte risikorapport.

| Nr. | Risikoemne | Økonomi | Tid | Kvalitet |
|-----|---|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Divergens mellem PL-regulering og byggeindex | Reduceret | Reduceret | Reduceret |
| 2 | For megen byggeaktivitet i forhold til opretholdelse af den kliniske drift. | Uændret | Uændret | Uændret |
| 3 | Estimat for dispositionsforslag for delprojekt 3 | Uændret | Uændret | Uændret |
| 4 | Styring af bygherre leverancer | Uændret | Uændret | Uændret |
| 5 | Stigende markedspriser for hospitalsbyggeri | Uændret | Uændret | Uændret |
| 6 | Nummerering af rum i det nye Akutcenter | Ny | Ny | Ny |

Samlet vurderer Administrationen, at der er et tilfredsstillende risikobillede for Viborg-projektet i 2. kvartal 2015.

Nedenfor er en kort beskrivelse af de enkelte risikoemner.

Ad. 1 Divergens mellem PL-regulering og byggeindex

Det er en generel risiko for alle kvalitetsfondsprojekterne, at Staten regulerer kvalitetsfondsprojekterne med anlægs pris- og lønindexet frem for byggeomkostningsindexet.

Da det er usikkert, hvorledes de to indeks vil udvikle sig i fremtiden, kan man ikke forudsige den endelige økonomiske konsekvens for projektet. Den seneste vurdering af tabet for projektet er 20 mio. kr. i projektets løbetid. Heraf er knap 3,6 mio. kr. realiseret. 2 mio. kr. fremgår af projektets anlægsoverslag og er finansieret gennem besparelser i projektet.

I forbindelse med Økonomiaftalen drøftes muligheden for en ny metode for statens pl-fremskrivning af anlægsrammerne. Hvis metoden vedtages, vil det betyde, at der er flere midler inden for rammen til byggeri, mens rammen til medicoteknisk udstyr og it fastholdes på 2009-niveau.

Risikoniveauet vurderes reduceret i forhold til sidste kvartal, idet det samlede tab for projektet forventes at blive mindre pga. en stigning i anlægs pl. Samtidig forventes en ny metode til pl-regulering at begrænse reservetrækket.

Ad. 2 For megen byggeaktivitet i forhold til opretholdelse af den kliniske drift.

Da dele af ombygningerne igangsættes og skal forløbe parallelt med byggeriet af Akutcenteret, kan det give for stor byggeaktivitet på hospitalets område til opretholdelse af den kliniske drift. Dette kan medføre, at ombygningernes fremdrift skal reduceres og dermed betyde udskydelser af byggeaktiviteterne. Dette kan medføre forsinkelser i den overordnede tidsplan.

Indtil selve udførelsestidsplanen foreligger vurderes risikoniveauet uændret på økonomi, tid og kvalitet i forhold til sidste kvartalsrapport.

Ad. 3 Estimat for dispositionsforslag for delprojekt 3

Der er modtaget et estimat for dispositionsforslaget for delprojekt 3, Ombygning, som viser, at den forventede anlægssum bliver omkring 15 % større end den udmeldte budgetramme.

Totalrådgiveren er derfor blevet bedt om at justere ambitionsniveauet og omfanget for ombygningerne med respekt for forpligtigelsen til den udstukne budgetramme. Dette er gennemført i en god proces, baseret på en konkret analyse af om nogle ombygningsopgaver kunne løses mindre indgribende i forhold til bygningsstrukturen. Dispositionsforslaget er dermed tilpasset budgettet.

Projektafdelingen har endvidere anmodet totalrådgiveren om, at ajourføre deres input til Prioriterings- og Besparelseskataloget for ombygningerne.

Indtil selve projektforslaget med tilhørende styrende budget forligger vurderes risikoniveauet uændret på økonomi, tid og kvalitet i forhold til sidste kvartalsrapport.

Ad 4 Styring af bygherreleverancer

Der er ikke identificeret kritiske risici i forhold til bygherreleverancer, og opgaven er stadigvæk i god planlægning.

Behovet for nyanskaffelser til Akutcenteret er indenfor den udstukne budgetramme.

Opgørelse af behovet for udstyr til Ombygningsprojektet bliver færdiggjort i forbindelse med projektforslaget i efteråret 2015.

Indtil selve projektforslaget med tilhørende styrende budget for Ombygningsprojektet forligger vurderes risikoniveauet uændret på økonomi, tid og kvalitet i forhold til sidste kvartalsrapport.

Ad. 5 Stigende markedspriser for hospitalsbyggeri

Ved de sidste afholdte licitationer på øvrige kvalitetsfondsprojekter har markedsprisen været stigende, også mere end hvad det almindelige byggeomkostningsindeks tilsiger.

For at imødegå denne tendens blev delprojekt 2, Akutcenteret, opdelt i flere mindre fagentrepriser, som gør at flere entreprenører kan byde ind.

Prækvalifikationsrunden gav også et tilfredsstillende felt af bydende på alle entrepriser.

Tendensen med de stigende markedspriser medførte også, at de opnåede priser for delprojekt 2 var ca. 10 % højere end budgettet, hvorfor der er iværksat en række tiltag med henblik på at opnå balance mellem budget og de modtagne priser – dels via forhandlinger med de entreprenører, der har afgivet billigste tilbud og dels via Prioriterings-og besparelseskataloget.

Indtil disse forhandlinger er afsluttet er der en risiko for, at den ønskede balance ikke realiseres. Såfremt dette er tilfældet anvendes justeringsreserven.

Ad. 6. Nummerering af rum i det nye akutcenter

Rummene i det nye akutcenter er meget tidligt i projekteringsfasen blevet tildelt et rumnummer. Efterfølgende har ændringer i projektet og flytninger gjort, at rummene ikke længere er nummereret hensigtsmæssigt i forhold til hospitalets standard.

Dette får indflydelse på den fremtidige drift af akutcenteret, idet alle de tekniske installationer såsom eksempelvis ventilation er koblet op på rumnumrene.

Projektafdelingen er ved at afklare de driftsmæssige konsekvenser af nummereringen samt hvilke muligheder, der er for genopretning, herunder omfanget af ressourcer hertil.

Risikoen er væsentlig af kvalitetsmæssig karakter især i driftssituationen. Risikoen vurderes ikke at influere på tid og kun i ringe grad på økonomi.

Status vedr. effektiviseringsarbejdet

Effektiviseringsarbejdet er i det forgangne kvartal forløbet planmæssigt. Der er ikke identificeret væsentlige risici i forhold til effektiviseringsarbejdet.

HE Midt har i 2014 effektiviseret driften med et effektiviseringsbeløb på 18 mio. kr. knyttet til effektiviseringskravet i relation til kvalitetsfondsbyggeriet. Der er desuden peget på effektiviseringstiltag og potentialer, der sandsynliggør, at det samlede effektiviseringsmål på 95,9 mio. kr. (2013 pl.) er realiserbar frem mod 2019.

Projektets styringsmanual er senest revideret og forelagt regionsrådet i januar 2013.

5.2.2 Projektets økonomi

Vestdansk Center for Rygmarvsskadede

VCR er afleveret. Projektafdelingen har tidligere haft en forventning om at kunne aflægge anlægsregnskab i sommeren 2015. Grundet ekstraordinær travlhed aflægges dette regnskab først i efteråret 2015. Anlægsregnskabet forventes aflagt med et mindreforbrug, der vil foreslås overført til projektets justeringsreserve.

Jordoprensning DP2A

Jordoprensningentreprisen er gennemført som planlagt. Der er i april 2015 foretaget supplerende spuns som en del af entreprisen, som forberedelse til funderingsarbejdet, der er igangsat i maj 2015.

Delprojekt 2 – Akutcentret

Byggeplads og fundering er igangsat i maj 2015 og forløber efter tidsplanen. Der er afholdt licitation den 2. juli 2015 på Råhus, Lukning, Aptering, Maler, VVS, Ventilation, EI, IT – netværk og Elevator.

Licitationsresultatet overskred den forventede pris med ca. 10 pct., hvorfor der er igangsat et arbejde med at finde besparelser svarende til overskridelsen. I første omgang sker det i forhandlinger med de entreprenører, der har afgivet det billigste tilbud og der findes besparelser i Prioriterings- og besparelseskataloget.

Af skema 1 fremgår at der forventes et merforbrug på bevillingen til projektering i størrelsesordenen 5,4 mio. kr. Merforbruget skyldes merudgifter til eksterne rådgivere, herunder geoteknik, landmåling, juridisk rådgivning mv. Når størrelsen af merforbruget er endeligt kendt, finansieres merforbruget via projektets justeringsreserve. Skema 1 viser et mindre merforbrug på 0,1 mio. kr. på henholdsvis bevillingen til programmering og dispositionsforslag og bevillingen til jordarbejde akutcenter. På bevillingen til programmering og dispositionsforslag er der tale om et reelt merforbrug, mens merforbruget på jordarbejde akutcenter skyldes en konteringsfejl, der rettes i 3. kvartal 2015. Jordarbejde akutcenter forventes derfor reelt at have et mindreforbrug. Merforbruget på programmering og dispositionsforslag håndteres indenfor delprojektets reserver.

Skema 1: Status på økonomi og byggefremdrift pr. 30. juni 2015

| PL indeks 109,55 2015-pl | Samlet bevilling pr. aktuelt kvartal | | Forbrug og udgiftsbehov | | | | | Byggeriets fremdrift (stade) | |
|---|--|------------------------|-------------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|--|------------------------------|-------------------------------|
| | Oprindeligt budget Udbetalings-anmodning | Korrigeret budget* (a) | Forbrug til dato (b) | Disponeret (c) | resterende udgifter til bevilling (d) | Forventet samlet forbrug (e=b+c+d) | difference: korrigeret budget og (a-e) | Planlagt færdiggørelsesgrad | Realiseret færdiggørelsesgrad |
| -----Mio.kr.----- | | | | | | | | | |
| Drift og rådgivning af projektafdeling | | | | | | | | | |
| PLANBEVILLING | 29,2 | 44,3 | 23,8 | 0,0 | 20,5 | 44,3 | 0,0 | 50,0% | 50,0% |
| PLANLÆGNING, DET RÅDGIVENDE UDVALG*** | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 0,0 | 0,0 | 4,0 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| Fase 0 | | | | | | | | | |
| NY PATOLOGISK AFDELING, VIBORG*** | 43,4 | 42,0 | 42,0 | 0,0 | 0,0 | 42,0 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| FASE 0 PROJEKT*** | 82,8 | 77,7 | 77,7 | 0,0 | 0,0 | 77,7 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| NYT P-HUS PÅ RH. VIBORG*** | | | | | | | | | |
| | 59,1 | 55,5 | 55,5 | 0,0 | 0,0 | 55,5 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| OMBYGNINGER EKISTERENDE HOSPITAL | | | | | | | | | |
| OMBYGNINGER | 310,9 | 217,3 | 0,0 | 17,0 | 200,3 | 217,3 | 0,0 | 0,0% | 0,0% |
| FLYT AF FUNKTIONER FRA KJELLERUP OG SKIVE*** | 8,8 | 5,3 | 5,3 | 0,0 | 0,0 | 5,3 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| UDSKIFTNING AF VINDUER*** | 4,6 | 4,6 | 4,6 | 0,0 | 0,0 | 4,6 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| LEJEMÅL PÅ TOLDBODGADE 12 B, VIBORG*** | 0,7 | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, 8800 VIE | 26,5 | 25,5 | 25,5 | 0,0 | 0,0 | 25,5 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| OG TILKNYTTED E OMBYGNINGER | | | | | | | | | |
| AKUTCENTER OG TILKNYTTED E OMBYGNINGER | 580,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0% | 0,0% |
| PROJEKTERING | | 70,6 | 60,0 | 16,0 | 0,0 | 76,0 | -5,3 | 84,0% | 84,0% |
| PROGRAMMERING OG DISPOSITIONSFORSLAG | | 6,2 | 6,3 | 0,0 | -0,1 | 6,2 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| JORDARBEJDE AKUTCENTER | | 29,9 | 30,1 | 0,0 | -0,1 | 29,9 | 0,0 | 100,0% | 100,0% |
| ENTREPRISEARBEJDER AKUTCENTER | | 480,3 | 13,3 | 66,0 | 401,0 | 480,3 | 0,0 | 2,0% | 2,0% |
| MEDICO AKUTCENTER | | 112,8 | 0,0 | 0,0 | 112,8 | 112,8 | 0,0 | 0,0% | 0,0% |
| VCR | | | | | | | | | |
| | 109,6 | 111,9 | 105,3 | 0,5 | 0,0 | 105,8 | 6,1 | 100,0% | 99,0% |
| JUSTERINGSRESERVE | | | | | | | | | |
| Reserve til regionsrådets disposition | 0,0 | 5,4 | 0,0 | 0,0 | 5,4 | 5,4 | 0,7 | | |
| Reserve til prisregulering** | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| | -0,3 | -18,2 | 0,0 | 0,0 | -18,2 | -18,2 | 0,0 | | |
| I alt investeringsramme | 1.259,9 | 1.275,4 | 453,4 | 99,5 | 721,7 | 1.274,6 | 0,0 | | |

*Korrigeret budget: Senest vedtaget af regionsrådet

**Den negative PL reserve i oprindeligt budget, opstår som følge af den endelig regulering af anlægs pl for 2011

***Afsluttede bevillinger

Delprojekt 3 – Ombygninger

Der er udarbejdet dispositionsforslag, og arbejdet med at udarbejde projektforslag er igangsat. Som led i færdiggørelsen af projektforslaget afholdes en række brugergruppemøder i sensommeren 2015. Projektforslaget forventes færdigt i efteråret 2015, hvorefter forprojektet kan opstartes ultimo 2015.

Der pågår forhandlinger med totalrådgiver vedr. projektdetaljer i DP3, som kan have betydning for aftalegrundlaget. Bygherre forventer dog at kunne indgå aftale med totalrådgiver, således totalrådgiver kan fortsætte projekteringen af DP3.

Disponeringer

Disponeringer i skema 1 indgåede bindende kontrakter og godkendte aftalesedler.

Reserver

Trækket på reserver på igangværende delprojekter vurderes at være på det forventede niveau i forhold til stdevurderingen.

PL-reserve

I udgiftsprofilen ligger der en linje til PL-reserver, som fremkommer ved, at staten anvender anlægs pl. til indeksering af byggeriets udgifter, mens regionen jf. fastpriscirkulæret anvender byggeomkostningsindekset til reguleringer. Det er dermed ikke muligt at regulere entreprisarbejder efter samme indeks som tilsagnsrammen. Anlægs pl er fra 2009 til 2015 steget med 9,55 % mens byggeomkostningsindekset i samme periode er steget med 11,7 %. I skema 1 og 2 er "pl reserve" udtryk for den forskel der opstår, når bevillinger reguleres efter byggeomkostningsindekset og tilsagnsrammen reguleres efter anlægs pl. I skema 2 er beregningen for årene 2015 og frem med udgangspunkt i indeksene for 2015. Der indgår således ikke i beregningen forventninger til udvikling i indeksene i kommende år. Realiserede pl forskelle for afsluttede år hensætter projektet til i efterfølgende år. Realiserede forskelle der endnu ikke er hensat til, er lagt til i 2018. Det skal bemærkes at beregningen af "pl reserve" er med udgangspunkt i det foreløbige anlægs pl for 2015 der efterreguleres endeligt medio 2016, mens det er forudsat at byggeomkostningsindekset for 2015 udviser samme stigning fra 2014 til 2015 som anlægs pl.

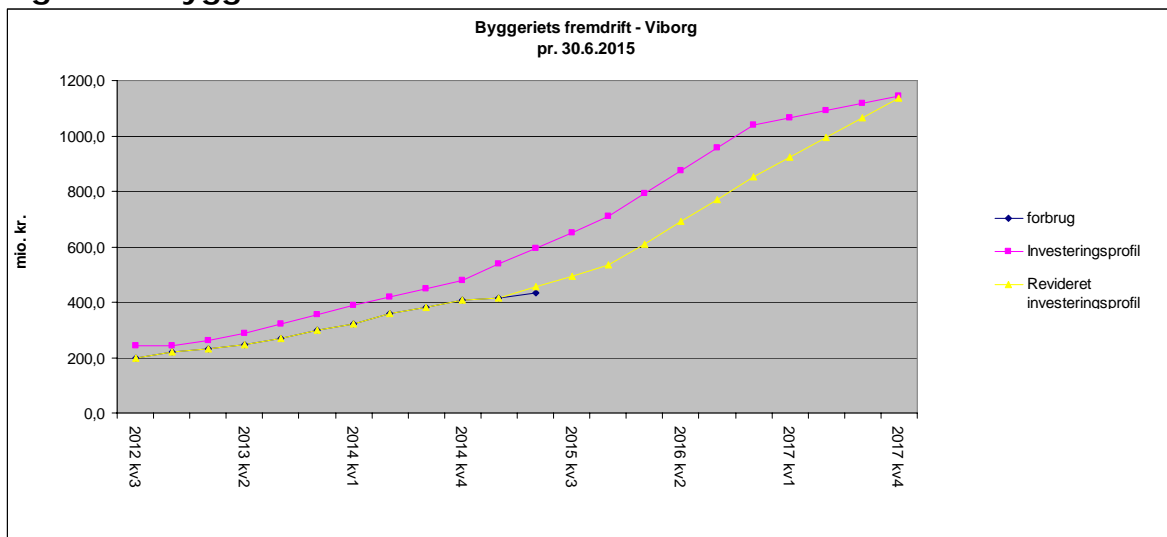
Skema 2: Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30. juni 2015

| 2007 til 2014 i løbende priser 2015 til 2018 i 2015 pl | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | I alt | I alt 09-pl | Andel af total, pct. | Status: |
|--|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------------|------------------|
| | ----- Mio. kr. ----- | | | | | | | | | | | | | | |
| PL indeks | 100,00 | 100,00 | 101,00 | 102,82 | 105,39 | 106,55 | 108,15 | 109,55 | 109,55 | 109,55 | 109,55 | | | | |
| Drift og rådgivning af projektafdeling | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANBEVILLING | 0,0 | 1,6 | 2,6 | 3,9 | 13,4 | -7,2 | 5,5 | 5,9 | 6,1 | 5,6 | 5,6 | 43,2 | 40,4 | 3,5% | Udførelse |
| PLANLÆGNING, DET RÅDGIVENDE UDVALG | 0,0 | 1,0 | 2,5 | 0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,7 | 3,7 | 0,3% | Afsluttet |
| Fase 0 | | | | | | | | | | | | | | | |
| NY PATOLOGISK AFDELING, VIBORG | 0,0 | 0,0 | 11,4 | 24,6 | 3,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 39,3 | 38,3 | 3,3% | Afsluttet |
| FASE 0 PROJEKT | 0,4 | 31,6 | 37,3 | 1,9 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 71,4 | 71,0 | 6,1% | Afsluttet |
| NYT P-HUS PÅ RH. VIBORG | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,6 | 46,0 | 6,7 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 53,5 | 50,7 | 4,4% | Afsluttet |
| OMBYGNINGER EKSISTERENDE HOSPITAL | | | | | | | | | | | | | | | |
| OMBYGNINGER | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8,9 | 35,7 | 52,5 | 120,1 | 217,3 | 198,3 | 17,0% | |
| FLYT AF FUNKTIONER FRA KJELLERUP OG SKIVE | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 2,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,9 | 4,8 | 0,4% | Afsluttet |
| UDSKIFTNING AF VINDUER | 0,0 | 0,0 | 0,4 | 3,9 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,4 | 4,2 | 0,4% | Afsluttet |
| LEJEMÅL PÅ TOLDBODGADE 12 B, VIBORG | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,1 | 0,0% | Afsluttet |
| KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, 8800 VIBORG | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 21,1 | 2,2 | 0,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 24,0 | 23,3 | 2,0% | Afsluttet |
| AKUTCENTER OG TILKNYTTETE OMBYGNINGER | | | | | | | | | | | | | | | |
| PROJEKTERING | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 26,7 | 20,1 | 9,0 | 13,9 | 0,0 | 0,0 | 69,6 | 64,5 | 5,5% | Udførelse |
| PROGRAMMERING OG DISPOSITIONSFORSLAG | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,8 | 2,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,0 | 5,6 | 0,5% | Under afslutning |
| JORDARBEJDE AKUTCENTER | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 28,1 | 1,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 29,6 | 27,3 | 2,3% | Under afslutning |
| ENTREPRISEARBEJDER AKUTCENTER | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,6 | 80,4 | 223,4 | 173,8 | 0,0 | 480,3 | 438,4 | 37,7% | Udførelse |
| MEDICO AKUTCENTER | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 9,9 | 43,8 | 59,2 | 0,0 | 112,8 | 103,0 | 8,8% | Udførelse |
| VCR | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,1 | 46,4 | 50,1 | 7,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 109,7 | 102,1 | 8,8% | Under afslutning |
| Justeringsreserve | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,4 | 4,9 | 0,4% | |
| Reserve til regionsrådets disposition | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0% | |
| Reserve til prisregulering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -2,3 | -5,4 | -4,5 | -6,1 | -18,2 | -16,6 | -1,4% | |
| I alt investeringsramme | 0,4 | 34,2 | 56,2 | 59,2 | 71,2 | 77,2 | 108,7 | 126,0 | 317,6 | 286,6 | 119,7 | 1.257,0 | 1.164,2 | 100,0% | |
| - heraf change request | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 70,3 | 40,7 | 22,3 | 0,0 | 70,3 | 62,9 | 5,4% | |
| - heraf reserver i alt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 11,2 | 34,6 | 22,3 | 7,1 | 75,3 | 70,4 | 6,0% | |
| - heraf reserver til pl regulering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -2,3 | -5,4 | -4,5 | -6,1 | -18,2 | -16,6 | -1,4% | |
| - heraf IT, udstyr, apparatur mv. | 0,0 | 4,6 | 6,4 | 6,7 | 1,2 | 0,0 | 3,7 | 14,2 | 43,3 | 58,4 | 18,8 | 157,2 | 146,5 | 12,6% | |

5.2.3 Byggeriets fremdrift

Fremdriften for kvalitetsfondsprojektet i Viborg forløber planmæssigt. Som omtalt i kvartalsrapporten for 1. kvartal er der en forsinkelse på Akutcenter og øvrige ombygninger på ca. 9 måneder, begrundet i at funderingsarbejdet og råhusentrepriserne har vist sig mere komplekse end vurderet i projektforslaget. Tidsplanen er derfor justeret. Det har givet anledning til at projektets investeringsprofil vil blive justeret i 3. kvartal 2015

Figur 2.2 Byggeriets økonomiske fremdrift



5.2.4 kvalitet og indhold

I 2. kvartal 2015 har der ikke været væsentlige ændringer i Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg i forhold til det kvalitetsniveau og de funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden.

5.3 Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup

Det følgende vil indeholde en risikovurdering samt en gennemgang af økonomi og fremdrift for DNV-Gødstrup.

5.3.1 Risici

Risikovurdering

Vedlagte risikorapportering for DNV-Gødstrup for 1. kvartal 2015 er udarbejdet af projektsekretariatet for DNV-Gødstrup på baggrund af dialog med totalrådgiverne og bygherrerådgiver samt yderligere risikoejere i projektorganisationen. I 2. kvartal 2015 fremhæver projektsekretariatet 10 risikoemner. Der er 2 nye risici siden 1. kvartal 2015.

3 risici indgår ikke længere i risikorapporten. Det drejer sig om:

- *Mangel på kvalificerede ressourcer hos totalrådgiver kan forsinke projektet*
- *Anlægsbudget på etape 3 kan ikke realiseres*
- *Grænsefladekoordinering mellem totalrådgiver 1, totalrådgiver 2 og totalrådgiver 3.*

Nedenstående Tabel 1 giver et overblik over det samlede risikobillede, som projektsekretariatet for DNV-Gødstrup tegner af DNV-Gødstrup projektet pr. 2. kvartal 2015 samt udviklingen i de enkelte risici siden sidste kvartal.

I tabellen er de 10 risici oplistet. Risikoniveauet er vurderet på tre parametre: Økonomi, Tid og Kvalitet. Den overordnede betydning af farveskalaen er:

- Grøn = Ikke kritisk
- Gul = Observation
- Rød = Kritisk

Tabel 1: Oversigt over væsentlige risici i DNV-Gødstrup projektet.

| Risikonr. | Risiko | Tid | Økonomi | Kvalitet |
|-----------|--|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Konsekvenser af budgetoverskridelser i licitationsresultater - etape 1 | Uændret | Uændret | Forværret |
| 2 | Divergens mellem PL regulering og byggeindeks. | Forbedret | Forbedret | Forbedret |
| 3 | Samarbejde med TR1 rådgiver påvirkes af igangværende tvister | Uændret | Uændret | Uændret |
| 4 | Udbud og udførelse i forbindelse med den forskudte projektering | Uændret | Uændret | Uændret |
| 5 | Krav fra TR1 på bagudrettet løste opgaver | Uændret | Uændret | Uændret |
| 6 | Krav fra TR1 på fremadrettede opgaver | Uændret | Uændret | Uændret |
| 7 | IT-infrastruktur, IT-teknologi og Kommunikationssystemer | Uændret | Uændret | Uændret |
| 8 | Projektet kan ikke gennemføres til tiden som følge af at de vedtagne tidsplaner er urealiserbare under de for projektet givne forhold. | Uændret | Uændret | Uændret |
| 9 | Overblik over projektets anlægsøkonomi og tilpasninger i projektet. | Ny | Ny | Ny |
| 10 | Manglende afklaring af grænseflader mellem entrepriser og bygherreleverancer af udstyr | Ny | Ny | Ny |

Samlet set vurderer Administrationen, at der er et uændret relativt højt risikobillede, som kræver særlig opmærksomhed for DNV-Gødstrup-projektet i 2. kvartal 2015.

Nedenfor er en kort beskrivelse af de enkelte risikoemner. For en uddybning henvises til vedlagte risikorapport.

Risiko 1: Konsekvenser af budgetoverskridelser i licitationsresultater – etape 1

Alle 7 licitationer på delprojekterne 4-10 i etape 1, har været markant over budget. Dette har skabt øget behov for at finde besparelser i projektet. Store og betydende dele af projektet er kontraheret, udbudt eller under

hovedprojektering, og det er derfor kompliceret at finde de nødvendige besparelser. Dette kan forlænge projekteringsperioden og byggeperioden.

Besparelser kan bestå i en reduktion af både arealer og kvalitet, herunder fravalg af driftsmæssige mere hensigtsmæssige løsninger. Omprojektering er efter bygherrens opfattelse omkostningsneutral, men der vil være risiko for, at besparelserne har en række økonomiske følgevirkninger. Den tidsmæssige konsekvens er i nogen grad håndteret ved de seneste revisioner af hovedtidsplanen, men er revurderet i medfør af seneste licitationsresultat for delprojekt 8.

For håndtering af risiko er der anvist besparelser, som bringer projektet tættere på overholdelse af anlægsrammen. Delprojekt 8 er annulleret og overgår til genudbud med forhandling. Udbud af Delprojekt 9 og 10 annulleres og omprojekteres.

Der arbejdes kontinuert med procesoptimering i samarbejdet mellem Hospitalsenheden Vest og totalrådgiver 1 så risikoen for yderligere omprojektering kan minimeres.

I forhold til seneste kvartalsrapport er risikovurdering forværret for kvalitetsparameteren, eftersom de store besparelser netop kan få betydning for kvaliteten.

Risiko 2: Divergens mellem pl regulering og byggeindeks

Det er en generel risiko for alle kvalitetsfondsprojekterne, at Staten regulerer kvalitetsfondsprojekterne med anlægs pris- og lønindekset frem for byggeomkostningsindekset.

Da det er usikkert, hvorledes de to indeks vil udvikle sig i fremtiden, kan man ikke forudsige den endelige økonomiske konsekvens for projektet. Den seneste vurdering af tabet for projektet er 51 mio. kr. i projektets løbetid. Heraf er 8 mio. kr. realiseret. De 8 mio. kr. fremgår af projektets anlægsoverslag og er finansieret gennem besparelser i projektet.

I forbindelse med Økonomiaftalen drøftes muligheden for en ny metode for statens pl-fremskrivning af anlægsrammerne. Hvis metoden vedtages, vil det betyde, at der er flere midler inden for rammen til byggeri, mens rammen til medicoteknisk udstyr og it fastholdes på 2009-niveau.

Risikoniveauet vurderes reduceret i forhold til sidste kvartal, idet det samlede tab for projektet forventes at blive mindre pga. en stigning i anlægs pl. Samtidig forventes en ny metode til pl-regulering at begrænse reservetrækket.

Risiko 3: Samarbejde med totalrådgiver 1 påvirkes af igangværende tvister

Samarbejdet med Totalrådgiver 1 påvirkes af igangværende tvister om krav og ansvar, herunder omprojekteringsforpligtigelser (jf. risiko nr. 5 og 6). Både bygherre og totalrådgiver 1 er opmærksomme på at holde processen i gang, og der afholdes løbende møder desangående. Næste møde vil blive afholdt den. 3. juli 2015. Risikoen kan få konsekvens for både tid, økonomi og kvalitet.

Risiko nr. 4: Udbud og udførelse i forbindelse med den forskudte projektering

Ved forskudt projektering udbydes delprojekter inden det samlede projekt er færdigprojekteret. Herved er der risiko for, at projektudviklingen og evt. projektændringer i efterfølgende delprojekter afstedkommer ændringer i allerede udbudte, kontraherede og evt. udførte entrepriser i tidligere delprojekter. Dette kan få konsekvens for både tid, økonomi og kvalitet.

Der er stor fokus på emnet i projektet, og det håndteres i planlægningen og kommenteringen af de enkelte udbud, således at usikkerheder og handlemuligheder synliggøres, udvælges og håndteres. Konsekvenser ved forskydning af licitationstidspunkter opdateres løbende.

Risikoniveauet vurderes uændret i forhold til seneste kvartalsrapport.

Risiko 5: Krav fra totalrådgiver 1 på bagudrettet løste opgaver

Totalrådgiver 1 har primo november og december 2014 fremsendt bagudrettede krav, der samlet set beløber sig til knap 100 mio. kroner. Kravene undergår juridisk vurdering, da bygherre er uenig i disse kravs berettigelse. Af hensyn til Region Midtjyllands forhandlingsposition offentliggøres resultaterne af den juridiske vurdering ikke. Regionsrådet orienteres herom ad anden vej.

Risikoniveau vurderes uændret ift. seneste kvartalsrapport.

Risiko 6: Krav fra totalrådgiver 1 på fremadrettede opgaver

Totalrådgiver 1 har fremsendt ekstrakrav vedrørende fremadrettede opgaver, der samlet set beløber sig til ca. 15 mio. kroner. Kravene undergår juridisk vurdering, da bygherre er uenig i disse kravs berettigelse. Af hensyn til Region Midtjyllands forhandlingsposition offentliggøres resultaterne af den juridiske vurdering ikke. Regionsrådet orienteres herom ad anden vej.

Risikoniveau vurderes uændret ift. seneste kvartalsrapport.

Risiko 7: Tid: IT-infrastruktur, IT-teknologi og kommunikationssystemer

Specificeringen af IT-projektet af totalrådgiver 1 har været forsinket. En arbejdsgruppe arbejder fortsat på at afdække de sidste uafklarede punkter.

Konsekvens af denne risiko kan være en forsinkelse af ibrugtagning af et eller flere IT-systemer, hvilket vil have betydning for alle konsekvensparametre. Den samlede risikovurdering er uændret ift. 1. kvartal 2015.

Risiko 8: Projektet kan ikke gennemføres til tiden som følge af at de vedtagne tidsplaner er urealiserbare under de for projektet givne forhold

Såfremt de fastlagte tidsterminer viser sig at være urealiserbare under de for projektet givne forhold kan det betyde, at projekteringen og byggefasen forsinkes. Der kan opstå behov for forcering af aktiviteter, hvilket vil øge risikoen for ringere byggekvalitet og øget omkostninger. Såfremt egentlige forsinkelser indtræffer, kan projektets omdømme tillige belastes.

Udførelsestidsplan for etape 1 er udarbejdet iht. Totalrådgiver 1's analyser af arbejdsprocesser og -tider. Byggeledelsen har senest gjort opmærksom på en række forhold, som skal indarbejdes i udførelsestidsplanen for at denne er retvisende ift. byggepladsens fremdrift. Bygherre og Bygherrerådgiver følger regelmæssig op på hovedpunkterne i hovedtidsplanen med henblik på rettidig justering. Hovedtidsplanen opdateres kvartalsvis.

Risikoniveauet vurderes uændret ift. seneste kvartalsrapport.

Nye risici

Der er 2 nye risici, som ikke er rapporteret i seneste kvartalsrapport:

Risiko 9: Overblik over projektets anlægsøkonomi og tilpasninger i projektet

Delprojekter er i gang med at blive udbudt og kontraheret, men med de igangværende besparelser, er der risiko for, at der ikke er tilstrækkelig overblik over den endelige udformning af bygningen. Ydermere kan der være risiko for, at efterfølgende besparelser ikke vil give den tilsigtede effekt, men afføde nye krav som følge af tilpasninger, omprioritering af udførelsen og stilstand. Risikoen kan have konsekvens for alle konsekvensparametre.

For håndtering af risikoen er der i 2. kvartal igangsat en task-force-enhed, som skal skabe overblik over anlægsøkonomi og den endelige udformning af byggeriet. Taskforce-enheden har afsluttet sit arbejde.

Risiko 10: Manglende afklaring af grænseflader mellem entrepriser og bygherreleverancer af udstyr

Der er risiko for, at grænseflader til bygherreleverancer (f.eks. udstyr) ikke indarbejdes i Totalrådgiverens projektmateriale, hvilket kan resultere i ekstra krav fra entreprenørerne. For håndtering af risiko vil der i granskningen af

projekt materialet for Delprojekt 6 og Delprojekt 8 være stor fokus på bygherreleverancer.

Projektets styringsmanual er senest revideret og forelagt regionsrådet i april 2015.

5.3.2 Projektets økonomi

Bemærkninger til udført arbejde 2. kvartal 2015

Seneste opdatering

I andet kvartal har Hospitalsenheden Vest fortsat den i sidste rapportering omtalte projektilpasning, der var nødvendiggjort af gentagne licitationsoverskridelser. Licitationsresultater i andet kvartal 2015 har vist samme tendens som de foregående med budgetoverskridelser i størrelsesordenen 20 – 30 %.

Hospitalsenheden Vest har i samarbejde med totalrådgiverne på etape 1 og 3 arbejdet på at bringe overensstemmelse mellem budget og licitationresultater. Det har betydet besparelser for både etape 1 og etape 3. Ledetråden i identificeringen af besparelser har været at værne om DNV-Gødstrup som "Patientens hospital", således at der ikke er gået på kompromis med den kliniske funktionalitet.

Generelt er der stor fokus på anlægsbudgettet og sammenhæng mellem delprojekter. Der arbejdes kontinuerlig med at sikre den samlede økonomi for projektet.

Andet kvartal har også budt på fortsat dialog med totalrådgiveren for etape 1 om ekstra honorarkrav, vedståelse af omprojekteringsklausul og anlægsøkonomi. Dialogen er ved kvartalets udgang fortsat igangværende. Det er fortsat vurderingen, at kun en meget begrænset del af de fremsatte krav er berettigede, og at rådgiveren er forpligtiget til omprojektering ved budgetoverskridelser.

Samarbejdet mellem rådgiveren og Projektsekretariatet er naturligt påvirket af de pågående tvister, men det er på trods heraf lykkedes parterne at sikre fremdrift i projekteringen, og det skal igen gentages, at samarbejdet på byggepladsen i vid udstrækning er tilfredsstillende.

Skema 1: Kvartalsvis status på økonomi og byggefremdrift pr. 30 juni 2015

| Løbende priser / ÅRETS PL 109,55 | Samlet bevilling pr. aktuelt kvartal | | Forbrug og udgiftsbehov | | | | | Byggeriets fremdrift (stade) | |
|--|--|---------------------------|-------------------------|-------------------|--|---------------------------------------|--|------------------------------|-------------------------------|
| | Oprindeligt budget Udbetalingsanmodning | Korrigeret budget* (a) | Forbrug til dato (b) | Disponeret (c) | Forventet resterende udgifter til bevilling (d) | Forventet samlet forbrug (e=b+c+d) | Evt. difference: korrigeret budget og forventet forbrug (a-e) | Planlagt færdiggørelsesgrad | Realiseret færdiggørelsesgrad |
| 2015-pl | | | | | | | | | |
| | ----- Mio.kr. ----- | | | | | | | -----Pct.----- | |
| Bevillingsoversigt | | | | | | | | | |
| ETAPE 1 | | | | | | | | | |
| DP 1A BYGGMODNING OG BYGGEPLADSANSTILL | 35,8 | 36,5 | 31,4 | 1,0 | 4,1 | 36,5 | 0,0 | 100,0 | 99,9 |
| DP 1B FÆLLESFACILITERER FOR SKURBY | 63,3 | 64,6 | 12,9 | 51,7 | 0,0 | 64,6 | 0,0 | 20,0 | 20,0 |
| DP 1C, VEJRLIG | 23,1 | 23,5 | 0,0 | 0,0 | 23,5 | 23,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 2 FORSYNINGSLEDNINGER I JORD | 13,8 | 14,1 | 14,3 | 0,0 | -0,1 | 14,1 | 0,0 | 98,0 | 98,0 |
| DP 3 PÆLEFUNDERING OG KÆLDER | 240,0 | 230,4 | 181,4 | 42,1 | 7,0 | 230,4 | 0,0 | 93,0 | 93,0 |
| DP 4, RÅHUS | 307,2 | 367,7 | 17,3 | 168,5 | 181,9 | 367,7 | 0,0 | 11,0 | 6,0 |
| DP 5, TERRÆN OG LANDSKAB | 37,8 | 26,4 | 0,0 | 0,0 | 26,4 | 26,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 6, KLIMASKÆRM - TÆT HUS | 241,7 | 251,3 | 0,0 | 0,0 | 251,3 | 251,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 7, PRÆ-FAB KABINER | 22,6 | 22,8 | 0,0 | 0,0 | 22,8 | 22,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 8, THORAX/ABDOMINAL | 303,0 | 199,8 | 0,0 | 0,0 | 199,8 | 199,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 9, FOYER/BILLEDDIAGNOSTK/OP/FAMILIE | 215,4 | 173,3 | 0,0 | 0,0 | 173,3 | 173,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 10, AKUT/LAB/INTENSIV | 222,6 | 167,2 | 0,0 | 0,0 | 167,2 | 167,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 11, SPECIALINSTALLATIONER OG Udstyr | 15,1 | 188,8 | 0,0 | 0,0 | 188,8 | 188,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | | | | | | | | | |
| ETAPE 3 | | | | | | | | | |
| DP 1, SOMATIK | 401,4 | 416,6 | 0,0 | 0,0 | 416,6 | 416,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| DP 2, SERVICEBY | 75,7 | 103,0 | 0,0 | 0,0 | 103,0 | 103,0 | 0,0 | 0,0 | |
| DP 3. TEKNIKHUSE | 0,0 | 8,8 | 0,0 | 0,0 | 8,8 | 8,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | | | | | | | | | |
| IT, APPARATUR OG LØST INVENTAR | | | | | | | | | |
| MEDICOTEKNISK Udstyr | 268,4 | 268,4 | 0,1 | 22,0 | 246,3 | 268,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IT | 186,2 | 186,2 | 0,0 | 9,6 | 176,6 | 186,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ØVRIGE | 202,7 | 202,7 | 0,0 | 7,9 | 194,8 | 202,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | | | | | | | | | |
| FÆLLES | | | | | | | | | |
| FJERNVARME OG ELFORSYNING | 42,6 | 43,0 | 29,1 | 13,6 | 0,3 | 43,0 | 0,0 | 95,0 | 95,0 |
| PROJEKTORGANISATION | 473,1 | 518,7 | 302,9 | 41,9 | 173,9 | 518,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| KUNST | 10,4 | 8,1 | 0,0 | 0,0 | 8,1 | 8,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | | | | | | | | | |
| GRUND | | | | | | | | | |
| JORDKØB | 35,7 | 36,1 | 30,3 | 1,4 | 4,4 | 36,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | | | | | | | | | |
| Reserve til regionsrådets disposition | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| Reserve til prisregulering | 0,0 | -53,4 | 0,0 | | -53,4 | -53,4 | 0,0 | | |
| Justeringsreserve | 13,1 | 25,4 | 0,0 | | 25,4 | 25,4 | 0,0 | | |
| I alt investeringsramme | 3.450,8 | 3.530,2 | 619,6 | 359,7 | 2.550,9 | 3.530,2 | 0,0 | | |

*Korrigeret budget: Senest vedtaget af regionsrådet

DP1B og DP1C betragtes under et. Det gælder også DP4 og DP7

Etape 1

I etapen har der i kvartalet været arbejdet med følgende områder:

Delprojekt 1A (byggemodning)

Delprojekt 1A er nu afsluttet, og der vil i 3. kvartal 2015 blive udarbejdet afsluttende regnskab. Delprojektet er afsluttet indenfor budgetrammen.

Delprojekt 2 (hovedforsyning i terræn) afsluttes som planlagt i slutningen af 2017 med færdiggørelse af de sidste stikledninger. Det forventes, at også dette delprojekt afsluttes indenfor budgetrammen.

Delprojekt 1B (Fællesfaciliteter for Skurby)

Siden årsskiftet 2014/2015 er skurbyen fuldt implementeret og i drift med kontor- og mødefaciliteter, adgangs kontrol, kantine med videre.

Delprojekt 3 (Pælefundering og kælder)

Entreprenøren har i løbet af første kvartal 2015 afleveret nord-delen af projektet (zone 1), således at det som planlagt er muligt at påbegynde råhus-entreprisen. Afslutningen af det sydlige spor (zone 2) er udsat til september 2015. Udsættelsen har ikke betydning for den overordnede tidsplan og den planlagte igangsætning af råhus for det sydlige spor.

Det forventes, at delprojektet kan afsluttes indenfor budgetrammen.

Delprojekt 4 råhus – syd og nord samt DP7: Badekabiner

Opførelsen af råhus er delt i et nordligt og et sydligt spor.

Det nordlige spor er efter de indledende arbejder i gang med montering af vægge mv., og arbejdet skrider frem som planlagt. Byggeriet er nu i gang over jorden, og fremdriften er tilfredsstillende.

Det sydlige spor blev genudbudt i en ny licitationsrunde i maj, men desværre med et utilfredsstillende resultat. Der er nu indledt forhandlinger med den lavestbydende med forventet kontrahering primo september 2015.

Delprojekt 6: Klimaskærm

Licitationsresultatet for DP6, klimaskærm var som omtalt i sidste kvartal meget utilfredsstillende. Projektet blev derfor genudbudt med forhandling, og det er opnået enighed med en entreprenør, med hvilken der er indgået kontrakt. Delprojektet forventes som planlagt igangsat i løbet af efteråret 2015.

Delprojekt 5: Terræn og landskab

Delprojektet planlægges udbudt i 2016 med løbende udførelse fra 2016 og frem til 2019

Delprojekt 8 – aptering og installationer.

De oprindelige udbud er annulleret. Delprojekterne udbydes i genudbud med forhandling. Det betyder konkret, at genudbuddet forsætter med kredsen af prækvalificerede fra første udbud.

DP9 – aptering og installationer og DP10 – aptering og installationer

For begge delprojekter gælder, at de afholdte licitationer er aflyst med henblik på genudbud senere på året.

Etape 3

Arbejdet med etape 3 har i betydelig udstrækning været påvirket af etape 1's svigtende licitationsresultater og deraf følgende behov for besparelser, som ikke alene har kunnet rummes i etape 1.

Det har således været nødvendigt at omdisponere etape 3 for både somatik og serviceby, og arbejdet hermed er færdiggjort umiddelbart før kvartalets afslutning med et markant anderledes udtryk af etape 3. Rådgiveren for etape 3 arbejder nu videre med projektforslag samt hovedprojekt for teknikhuse.

Investeringsprofil, aktuelt forbrug og reservetræk

Den forventede investeringsprofil for projektet har i forhold til det aktuelle forbrug indtil dette kvartal været således, at forbruget har været markant mindre end indmeldt i investeringsprofilen.

Rådgiveren for etape 1 har frem til september 2014 oplyst, at tidsplaner ville kunne overholdes på trods af både varsel om forlængelse og indikationer, der tilsagde en anden udvikling. Hospitalsenheden Vest igangsatte på baggrund heraf i 2. halvår af 2014 udarbejdelsen af en revision af hovedtidsplanen, som er godkendt af regionsrådet.

Investeringsprofilen indrapporteret for 2. kvartal 2015 er udarbejdet efter den seneste tidsplan.

Der er ikke væsentlige udestående ekstraarbejder, som ikke er behandlet i de eksisterende rammer.

Trækket på reserverne i igangværende delprojekter vurderes at være på det forventede niveau ift. stadevurderingen.

For god ordens skyld skal det bemærkes, at skema 2 er udarbejdet efter den reviderede tidsplan af 12/2 – 2015.

Skema 2: Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30 juni 2015

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | I alt | I alt 09-pl | Andel af total, pct. | Status relevant: Projektforslag Kalkulationsfase Licitation | hvis |
|---|------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------------|---|------|
| 2009 til 2014 i løbende priser, 2015 til 2019 i 2015 pl | | | | | | | | | | | I alt | | | | |
| PL indeks | 101,00 | 102,82 | 105,39 | 106,55 | 108,15 | 109,55 | 109,55 | 109,55 | 109,55 | 109,55 | | | | | |
| Bevillingsoversigt | | | | | | | | | | | | | | | |
| ETAPE 1 | | | | | | | | | | | | | | | |
| DP 1A BYGGEMODNING OG BYGGEPLADSANSTILLING | 0,0 | 0,0 | 3,9 | 13,3 | 12,1 | 1,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,7 | 35,8 | 33,3 | 1,0% | Udførelse | |
| DP 1B FÆLLESFACILITERER FOR SKURBY | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,0 | 10,2 | 11,6 | 11,3 | 11,3 | 14,1 | 64,5 | 59,0 | 1,8% | Udførelse | |
| DP 1C, VEJRLIG | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,4 | 6,1 | 5,6 | 5,6 | 2,9 | 23,5 | 21,5 | 0,7% | - | |
| DP 2 FORSYNINGSLEDNINGER I JORD | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,8 | 7,3 | 0,8 | 0,0 | 0,7 | 0,0 | -0,8 | 13,9 | 12,9 | 0,4% | Udførelse | |
| DP 3 PÆLEFUNDERING OG KÆLDER | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 87,3 | 142,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 229,3 | 210,3 | 6,5% | Udførelse | |
| DP 4, RÅHUS | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 99,0 | 163,4 | 105,3 | 0,0 | 0,0 | 367,7 | 335,6 | 10,4% | Udførelse | |
| DP 5, TERRÆN OG LANDSKAB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,8 | 1,1 | 10,1 | 7,5 | 26,4 | 24,1 | 0,7% | Hovedprojekt | |
| DP 6, KLIMASKÆRM - TÆT HUS | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 35,9 | 143,4 | 72,0 | 0,0 | 0,0 | 251,3 | 229,4 | 7,1% | Licitation | |
| DP 7, PRÆ-FAB KABINER | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 10,1 | 7,6 | 0,0 | 0,0 | 22,8 | 20,8 | 0,6% | Licitation | |
| DP 8, THORAX/ABDOMINAL | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 29,2 | 79,5 | 91,0 | 0,0 | 0,0 | 199,8 | 182,4 | 5,7% | Licitation | |
| DP 9, FOYER/BILLEDDIAGNOSTK/OP/FAMILIE | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 45,9 | 84,9 | 42,4 | 0,0 | 173,3 | 158,2 | 4,9% | Licitation | |
| DP 10, AKUT/LAB/INTENSIV | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 111,3 | 56,0 | 0,0 | 167,2 | 152,7 | 4,7% | Licitation | |
| DP 11, SPECIALINSTALLATIONER OG Udstyr | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 44,7 | 144,1 | 0,0 | 188,8 | 172,3 | 5,3% | Hovedprojekt | |
| ETAPE 3 | | | | | | | | | | | | | | | |
| DP 1, SOMATIK | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 45,8 | 138,5 | 138,5 | 93,8 | 416,6 | 380,3 | 11,8% | Projektforslag | |
| DP 2, SERVICEBY | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 40,2 | 40,2 | 22,6 | 0,0 | 103,0 | 94,0 | 2,9% | Projektforslag | |
| DP 3, TEKNIKHUSE | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,7 | 2,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 8,8 | 8,1 | 0,2% | Hovedprojekt | |
| IT, APPARATUR OG LØST INVENTAR | | | | | | | | | | | | | | | |
| MEDICOTEKNISK Udstyr | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 23,0 | 0,9 | 1,1 | 39,4 | 204,0 | 268,4 | 245,0 | 7,6% | Hovedprojekt | |
| IT | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7,5 | 39,4 | 103,7 | 35,6 | 0,0 | 186,2 | 170,0 | 5,3% | Hovedprojekt | |
| ØVRIGE | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 9,4 | 42,7 | 36,2 | 70,1 | 44,3 | 202,7 | 185,0 | 5,7% | Hovedprojekt | |
| FÆLLES | | | | | | | | | | | | | | | |
| FJERNVARME OG ELFORSYNING | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 29,2 | -0,9 | -5,2 | 3,4 | 6,7 | 9,1 | 0,0 | 42,2 | 39,3 | 1,2% | Udførelse | |
| PROJEKTORGANISATION | 5,9 | 17,8 | 77,5 | 90,8 | 86,3 | 59,5 | 70,9 | 45,6 | 28,0 | 28,0 | 510,3 | 473,5 | 14,7% | Udførelse | |
| KUNST | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,8 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 5,3 | 8,1 | 7,4 | 0,2% | Projektforslag | |
| GRUND | | | | | | | | | | | | | | | |
| JORDKØB | 0,0 | 27,7 | 4,3 | 0,0 | 0,0 | -2,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,2 | 34,1 | 33,0 | 1,0% | Ekspropriationesforretning | |
| Reserve til regionsrådets disposition | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0% | | |
| Reserve til prisregulering | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -8,0 | -12,1 | -14,8 | -9,0 | -9,6 | -53,4 | -48,8 | -1,5% | | |
| Justeringsreserve | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 25,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 25,4 | 23,2 | 0,7% | | |
| I alt investeringsramme | 5,9 | 45,5 | 85,7 | 139,2 | 198,0 | 445,4 | 701,2 | 893,7 | 603,9 | 398,4 | 3.516,8 | 3.222,4 | 100,0% | | |
| - heraf change request* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0% | | |
| - heraf reserver | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 24,7 | 58,6 | 52,9 | 31,9 | 9,0 | 177,2 | 161,7 | 5,0% | | |
| - heraf IT og apparatur | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 39,9 | 83,0 | 141,0 | 145,1 | 248,3 | 657,3 | 600,0 | 18,6% | | |

PL-reserve

I udgiftsprofilen ligger der en linje til PL-reserver, som fremkommer ved, at staten anvender anlægs pl. til indeksering af byggeriets udgifter, mens regionen jf. fastpriscirkulæret anvender byggeomkostningsindekset til reguleringer. Det er dermed ikke muligt at regulere entreprisarbejder efter samme indeks som tilsagnsrammen. Anlægs pl er fra 2009 til 2015 steget med 9,55 % mens byggeomkostningsindekset i samme periode er steget med 11,7 %. I skema 1 og 2 er "pl reserve" udtryk for den forskel der opstår, når bevillinger reguleres efter byggeomkostningsindekset og tilsagnsrammen reguleres efter anlægs pl. I skema 2 er beregningen for årene 2015 og frem med udgangspunkt i indeksene for 2015. Der indgår således ikke i beregningen forventninger til udvikling i indeksene i kommende år. Realiserede pl forskelle for afsluttede år hensætter projektet til i efterfølgende år. Realiserede forskelle der endnu ikke er hensat til, er lagt til i 2019. Det skal bemærkes at beregningen af "pl reserve" er med udgangspunkt i det foreløbige anlægs pl for 2015 der efterreguleres endeligt medio 2016, mens det er forudsat at byggeomkostningsindekset for 2015 udviser samme stigning fra 2014 til 2015 som anlægs pl.

Der er endnu ikke fundet besparelser til håndtering af denne risiko, ud over at det er besluttet at risikoen skal håndteres via justeringsreserven og prioriterings- og besparelseskataloget.

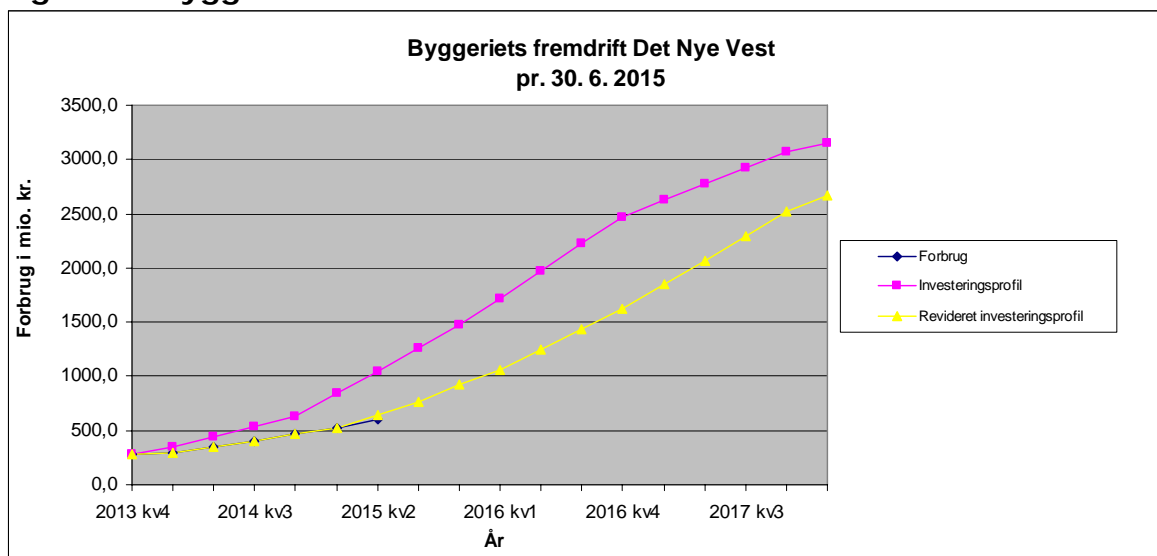
5.3.3 Byggeriets fremdrift

Revideret tidsplan

Hovedtidsplanen er senest revideret den 26. juni 2015, men på grund af svigtende licitationsresultater og fortsatte forsinkelser i projekteringen er en ny revision af tidsplanen igangsæt.

Det forventes dog ikke at påvirke ibrugtagningen i forhold til den seneste hovedtidsplan.

Figur 2.3 Byggeriets økonomiske fremdrift



5.3.4 kvalitet og indhold

Der har ikke i 2. kvartal 2015 været væsentlige ændringer i DNV, Gødstrup i forhold til det kvalitetsniveau og de funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden.

6. Generelle principper

I dette afsnit redegøres der alene for de tekniske forudsætninger og principper.

Skema 1 og 2 er opbygget med afsæt i afgivne bevillinger.

Indeværende år samt fremtidige år i skema 2 er angivet i budgettal, mens der i afsluttede år er anvendt realiseret forbrug. Tilsagnsrammen reguleres med det regionale anlægs pl, der offentliggøres hvert år i juni. Anlægsbevillinger til entreprisarbejder reguleres i 4. kvartalsrapport med byggeomkostningsindekset for 2. kvartal for samme år.

Til opsamling af de forskelle der opstår som følge, af at tilsagnsrammen og bevillingerne reguleres med forskellige indeks på forskellige tidspunkter, er der i skemaet tilføjet en reservepost til pl-regulering.

Der henvises til afsnittene under de enkelte projekter for beskrivelse af hvad der indgår i det enkelte projekts disponeringsregnskab.

Fremdriftsvurderinger skal efter aftale med ministeriet baseres på stadevurderinger.

Den uafhængige revisors erklæring om kvartalsrapportering for det kvalitetsfondsfinansierede anlægsprojekt Det Nye Universitetshospital

Til Regionsrådet

Vi har efterprøvet, om kvartalsrapporten for perioden 1. april 2015 til 30. juni 2015 for det kvalitetsfondsfinansierede anlægsprojekt Det Ny Universitetshospital (projektet), udvisende et forbrug pr. 30. juni 2015 på 4.126,5 mio. kr. (PL 2015), er udarbejdet i overensstemmelse med regionens kasse- og regnskabsregulativ og Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks herom.

Ledelsens ansvar for kvartalsrapporteringen

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfondsfinansierede projekter, regionens eget styringsgrundlag for projektet, herunder styringsmanual, budget- og regnskabsystem for regioner samt regionens kasse- og regnskabsregulativ og sædvanlig regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde kvartalsrapporteringen uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Det er ledelsens ansvar at foretage vurdering af projektets fremdrift, forventede resterende forbrug (budget) og risici i tilknytning til projektets færdiggørelse.

Ledelsen indhenter en af projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventede resterende forbrug.

Det er endvidere ledelsens ansvar, at regionens deponeringsgrundlag vedrørende projekter med kvalitetsfondsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriets fastsatte regler.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt at projektet administreres under iagttagelse af skyldige økonomiske hensyn.

Revisors ansvar

Vores ansvar er, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med høj grad af sikkerhed om projektets økonomiske forbrug pr. 30. juni 2015 og deponeringsgrundlaget pr. 30. juni 2015.

Det er endvidere vores ansvar, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med begrænset sikkerhed om regionens beskrivelse af byggeriets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug samt risici knyttet hertil.

Udført arbejde

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om andre erklæringsopgaver med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionskik, samt revisionsinstruks om revision af kvalitetsfondsfinansierede projekter.

Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører vores arbejde for at opnå en høj grad af sikkerhed for, om opgørelsen af projektets økonomiske forbrug er uden væsentlig fejlinformation, samt en begrænset sikkerhed for, om beskrivelsen af byggeriets fremdrift er uden væsentlig fejlinformation.

Vi har udført vores arbejde med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for:

- at kvartalsrapporten giver et retvisende billede af det økonomiske forbrug opgjort pr. 30. juni 2015,
- at kvartalsrapportens opgørelse af deponeringsgrundlaget vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfondsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriets fastsatte regler herom.

Projektets økonomiske forbrug

Vi har udført handlinger for at opnå bevis for beløb og oplysninger i opgørelsen af projektets økonomiske forbrug. De valgte handlinger afhænger af vores vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i opgørelsen af projektets økonomiske forbrug, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer vi intern kontrol, der er relevant for udarbejdelsen af en opgørelse af projektets økonomiske forbrug uden væsentlig fejlinformation. Formålet hermed er at udforme handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. Vi har endvidere vurderet, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af opgørelse af projektets økonomiske forbrug.

Vi har som led i vores arbejde efterprøvet, at de ifølge opgørelsen af projektets økonomiske forbrug afholdte omkostninger er tilskudsberettiget, herunder at de er i overensstemmelse med underliggende dokumentation.

Herudover har vi gennemgået regionens dokumentation for opgørelsen af deponeringsgrundlag, påset deponering samt præsentation i kvartalsrapporteringen.

Projektets fremdrift og risici

Vi har udført vores arbejde med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug, er i overensstemmelse med underliggende dokumentation og i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen.

Vi har påset, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af projektet.

Vi har påset, at regionens vurderinger af forventet resterende forbrug (budget) og regionens risikovurdering i tilknytning til projektets færdiggørelse er i overensstemmelse med underliggende dokumentation.

For så vidt angår risikovurderingen, har vi endvidere påset, at regionens vurderinger blandt andet har inddraget en af projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventede resterende forbrug.

Det er endvidere påset, at regionens vurderinger i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen. Det er vores opfattelse, at de udførte undersøgelser giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusioner.

Konklusion

Projektets økonomiske forbrug

Det er vores opfattelse, at opgørelsen af projektets økonomiske forbrug for perioden 1. april 2015 til 30. juni 2015 giver et retvisende billede af det økonomiske forbrug, samt at deponeringsgrundlaget pr. 30. juni 2015 er opgjort i overensstemmelse med budget- og regnskabssystem for regioner, Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfondsfinansierede projekter samt regionens kasse- og regnskabsregulativ og sædvanlige regnskabspraksis.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af opgørelsen af projektets forbrug, er i overensstemmelse

med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt at der er udvist skyldige økonomiske hensyn.

Projektets fremdrift og risici

Vi er ikke blevet opmærksomme på forhold, der giver anledning til at konkludere, at beskrivelsen af projektets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug og risici knyttet til projektets fremdrift og færdiggørelse, ikke er i overensstemmelse med Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfondsfinansierede projekter.

For så vidt angår oplysninger om forventet resterende forbrug og risici knyttet til færdiggørelsen af projektet, vil de faktiske resultater sandsynligvis afvige fra de angivne forventninger, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse afvigelser kan være væsentlige.

Supplerende oplysning vedrørende begrænsning i anvendelse

Erklæringen er alene udarbejdet til brug for Regionsrådets vurdering af dels anlægsprojektets økonomiske forbrug og byggeriets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug, dels risici knyttet hertil.

Nye afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten

Projektets fremdrift og risici

Uden at modificere vores konklusion skal vi med henvisning til afsnit 5.1.2 henlede opmærksomheden på, at en række delprojekter fortsat er tidsmæssigt og økonomisk presset. Dette gælder især Syd 2, Nord 4, Heliport H1 og afleverede projekter Nord 1 (delafleveret) og Syd 1.

I forbindelse med delaflevering af Nord 1 og aflevering af Syd 1 er der fra entreprenørerne rejst en række ekstrakrav, hvilket skaber usikkerhed om det endelige forbrug. Ekstrakravene er ikke færdigbehandlet og indgår ikke i det forventede samlede forbrug. Nord 1 er endvidere udfordret i forhold til byggetid og implementering af it med risiko for yderligere økonomisk forbrug.

De centrale reserver pr. 30. juni 2015 udgør 147,3 mio. kr. (pl 2015). Der er fortsat usikkerhed som følge af forskelle i indeksreguleringerne, krav fra Rådgivergruppen, og som nævnt er budgetter på en række delprojekter fortsat under økonomisk pres. Som en følge af overførsel af delprojekt "Tilbygning Børneafdeling" og "Administrationsbygning" til DNU-projektet er der opstået en negativ budgetpulje på 30 mio. kr., som endnu ikke er dækket af reserverne. Det er oplyst, at dette først vil ske i forbindelse med fordeling af en række udgifter til andre projekter udenfor DNU-projektet, herunder Psykiatrien, Forum m.fl.

Prognosen for reservetræk er udarbejdet med udgangspunkt i tidligere realiseret reservetræk i projektet uden hensyntagen til Nord 1. Der bør ved opgørelse og vurdering af behov for fremtidige træk på reserverne foretages kvantificering og indregning af alle kendte risici til brug for prognosen på kortere sigt, mens prognosen på længere sigt kan baseres på erfaringer fra tidligere realiseret. Det vil være hensigtsmæssigt at foretage en beskrivelse af principperne.

Der bør fortsat fokuseres på en tæt styring og opfølgning på økonomien i DNU-projektet, samt udøves en stram styring af, at der er afsat tilstrækkelige reserver til uforudsete udgifter i projektets løbetid.

Tidligere afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten fortsat gældende

Projektets økonomiske forbrug

Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der er rejst ekstrakrav fra Rådgivergruppen. Kravene er ikke indregnet i det økonomiske forbrug pr. 30. juni 2015. Rådgivergruppen har ved klageskrift indbragt honorarkravet for Voldgiftsnævnet for Bygge- og anlægsvirksomhed.



Projektets fremdrift og risici

Vi henleder opmærksomheden på rapportens omtale af it i afsnit 5.1.1., hvor det fremgår, at det er af væsentlig betydning for det samlede it-projekt, at der etableres en fælles klientplatform, netværk og logistik. Der er fortsat risiko for tidsmæssige forsinkelser.

Aarhus, den 28. august 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab


Jes Lauritzen
statsaut. revisor


Lis Andersen
statsaut. revisor

Den uafhængige revisors erklæring om kvartalsrapportering for det kvalitetsfundsfinansierede sygehusbyggeri Regionshospitalet Viborg

Til Regionsrådet

Vi har efterprøvet, om kvartalsrapporten for perioden 1. april 2015 til 30. juni 2015 for det kvalitetsfundsfinansierede sygehusbyggeri Regionshospitalet Viborg (projektet), udvisende et forbrug pr. 30. juni 2015 på 453,4 mio. kr. (PL 2015), er udarbejdet i overensstemmelse med regionens kasse- og regnskabsregulativ og Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks herom.

Ledelsens ansvar for kvartalsrapporteringen

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfundsfinansierede projekter, regionens eget styringsgrundlag for projektet, herunder styringsmanual, budget- og regnskabsystem for regioner samt regionens kasse- og regnskabsregulativ og sædvanlig regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde kvartalsrapporteringen uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Det er ledelsens ansvar at foretage vurdering af projektets fremdrift, forventede resterende forbrug (budget) og risici i tilknytning til projektets færdiggørelse.

Ledelsen indhenter en af projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventede resterende forbrug.

Det er endvidere ledelsens ansvar, at regionens deponeringsgrundlag vedrørende projekter med kvalitetsfundsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriets fastsatte regler.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt at projektet administreres under iagttagelse af skyldige økonomiske hensyn.

Revisors ansvar

Vores ansvar er, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med høj grad af sikkerhed om projektets økonomiske forbrug pr. 30. juni 2015 og deponeringsgrundlaget pr. 30. juni 2015.

Det er endvidere vores ansvar, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med begrænset sikkerhed om regionens beskrivelse af byggeriets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug samt risici knyttet hertil.

Udført arbejde

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om andre erklæringsopgaver med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, samt revisionsinstruks om revision af kvalitetsfundsfinansierede projekter.

Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører vores arbejde for at opnå en høj grad af sikkerhed for, om opgørelsen af projektets økonomiske forbrug er uden væsentlig fejlinformation, samt en begrænset sikkerhed for, om beskrivelsen af byggeriets fremdrift er uden væsentlig fejlinformation.

Vi har udført vores arbejde med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for:

- at kvartalsrapporten giver et retvisende billede af det økonomiske forbrug opgjort pr. 30. juni 2015
- at kvartalsrapportens opgørelse af deponeringsgrundlaget vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfondsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriets fastsatte regler herom.

Projektets økonomiske forbrug

Vi har udført handlinger for at opnå bevis for beløb og oplysninger i opgørelsen af projektets økonomiske forbrug. De valgte handlinger afhænger af vores vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i opgørelsen af projektets økonomiske forbrug, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer vi intern kontrol, der er relevant for udarbejdelsen af en opgørelse af projektets økonomiske forbrug uden væsentlig fejlinformation. Formålet hermed er at udforme handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. Vi har endvidere vurderet, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af opgørelse af projektets økonomiske forbrug.

Vi har som led i vores arbejde efterprøvet, at de ifølge opgørelsen af projektets økonomiske forbrug afholdte omkostninger er tilskudsberettigede, herunder at de er i overensstemmelse med underliggende dokumentation.

Herudover har vi gennemgået regionens dokumentation for opgørelsen af deponeringsgrundlag, påset deponering samt præsentation i kvartalsrapporteringen.

Projektets fremdrift og risici

Vi har udført vores arbejde med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug, er i overensstemmelse med underliggende dokumentation og i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen.

Vi har påset, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af projektet.

Vi har påset, at regionens vurderinger af forventet resterende forbrug (budget) og regionens risikovurdering i tilknytning til projektets færdiggørelse er i overensstemmelse med underliggende dokumentation.

For så vidt angår risikovurderingen, har vi endvidere påset, at regionens vurderinger blandt andet har inddraget en af projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventede resterende forbrug.

Det er endvidere påset, at regionens vurderinger i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen. Det er vores opfattelse, at de udførte undersøgelser giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusioner.

Konklusion

Projektets økonomiske forbrug

Det er vores opfattelse, at opgørelsen af projektets økonomiske forbrug for perioden 1. april 2015 til 30. juni 2015 giver et retvisende billede af det økonomiske forbrug, samt at deponeringsgrundlaget pr. 30. juni 2015 er opgjort i overensstemmelse med budget- og regnskabssystem for regioner, Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfondsfinansierede projekter samt regionens kasse- og regnskabsregulativ og sædvanlige regnskabspraksis.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af opgørelsen af projektets forbrug, er i overensstemmelse

med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt at der er udvist skyldige økonomiske hensyn.

Projektets fremdrift og risici

Vi er ikke blevet opmærksomme på forhold, der giver anledning til at konkludere, at beskrivelsen af projektets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug samt risici knyttet til projektets fremdrift og færdiggørelse, ikke er i overensstemmelse med Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfondsfinansierede projekter.

For så vidt angår oplysninger om forventet resterende forbrug og risici knyttet til færdiggørelsen af projektet, vil de faktiske resultater sandsynligvis afvige fra de angivne forventninger, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse afvigelser kan være væsentlige.

Supplerende oplysning vedrørende begrænsning i anvendelse

Erklæringen er alene udarbejdet til brug for Regionsrådets vurdering af dels anlægsprojektets økonomiske forbrug og byggeriets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug, dels risici knyttet hertil.

Tidligere afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten - fortsat gældende

Projektets økonomiske forbrug

Opgørelsen af disponeret forbrug i skema 1 i kvartalsrapporten er baseret på en manuel opsamling pr. 30. juni 2015, hvor der kan være en risiko for manglende fuldstændighed i oplysningerne.

Projektets fremdrift og risici

Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der er en risiko som følge af, at Staten regulerer de bevillingsmæssige rammer til anlægs pl, mens Regionen anvender byggeomkostningsindekset.

Projektafdelingen bør, som tidligere anført, sikre stram styring af, at der er afsat tilstrækkelige reserver til uforudsete udgifter til hele projektets løbetid, herunder til eventuelle negative økonomiske konsekvenser i de enkelte delprojekter af forskelle mellem de to indeks.

Aarhus, den 28. august 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab



Jes Lauritzen
statsaut. revisor



Lis Andersen
statsaut. revisor

Den uafhængige revisors erklæring om kvartalsrapportering for det kvalitetsfundsfinansierede sygehusbyggeri Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup

Til Regionsrådet

Vi har efterprøvet, om kvartalsrapporten for perioden 1. april 2015 til 30. juni 2015 for det kvalitetsfundsfinansierede sygehusbyggeri Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup (projektet), udvisende et forbrug pr. 30. juni 2015 på 619,6 mio. kr. (PL 2015), er udarbejdet i overensstemmelse med regionens kasse- og regnskabsregulativ og Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks herom.

Ledelsens ansvar for kvartalsrapporteringen

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfundsfinansierede projekter, regionens eget styringsgrundlag for projektet, herunder styringsmanual, budget- og regnskabssystem for regioner samt regionens kasse- og regnskabsregulativ og sædvanlig regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde kvartalsrapporteringen uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Det er ledelsens ansvar at foretage vurdering af projektets fremdrift, forventede resterende forbrug (budget) og risici i tilknytning til projektets færdiggørelse.

Ledelsen indhenter en af projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventede resterende forbrug.

Det er endvidere ledelsens ansvar, at regionens deponeringsgrundlag vedrørende projekter med kvalitetsfundsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriets fastsatte regler.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt at projektet administreres under iagttagelse af skyldige økonomiske hensyn.

Revisors ansvar

Vores ansvar er, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med høj grad af sikkerhed om projektets økonomiske forbrug pr. 30. juni 2015 og deponeringsgrundlaget pr. 30. juni 2015.

Det er endvidere vores ansvar, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med begrænset sikkerhed om regionens beskrivelse af byggeriets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug samt risici knyttet hertil.

Udført arbejde

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om andre erklæringsopgaver med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionskik, samt revisionsinstruks om revision af kvalitetsfundsfinansierede projekter.

Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører vores arbejde for at opnå en høj grad af sikkerhed for, om opgørelsen af projektets økonomiske forbrug er uden væsentlig fejlinformation, samt en begrænset sikkerhed for, om beskrivelsen af byggeriets fremdrift er uden væsentlig fejlinformation.

Vi har udført vores arbejde med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for:

- at kvartalsrapporten giver et retvisende billede af det økonomiske forbrug opgjort pr. 30. juni 2015
- at kvartalsrapportens opgørelse af deponeringsgrundlaget vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfundsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriets fastsatte regler herom.

Projektets økonomiske forbrug

Vi har udført handlinger for at opnå bevis for beløb og oplysninger i opgørelsen af projektets økonomiske forbrug. De valgte handlinger afhænger af vores vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i opgørelsen af projektets økonomiske forbrug, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer vi intern kontrol, der er relevant for udarbejdelsen af en opgørelse af projektets økonomiske forbrug uden væsentlig fejlinformation. Formålet hermed er at udforme handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. Vi har endvidere vurderet, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af opgørelse af projektets økonomiske forbrug.

Vi har som led i vores arbejde efterprøvet, at de ifølge opgørelsen af projektets økonomiske forbrug afholdte omkostninger er tilskudsberettigede, herunder at de er i overensstemmelse med underliggende dokumentation.

Herudover har vi gennemgået regionens dokumentation for opgørelsen af deponeringsgrundlag, påset deponering samt præsentation i kvartalsrapporteringen.

Projektets fremdrift og risici

Vi har udført vores arbejde med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug, er i overensstemmelse med underliggende dokumentation og i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen.

Vi har påset, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af projektet.

Vi har påset, at regionens vurderinger af forventet resterende forbrug (budget) og regionens risikovurdering i tilknytning til projektets færdiggørelse er i overensstemmelse med underliggende dokumentation.

For så vidt angår risikovurderingen, har vi endvidere påset, at regionens vurderinger blandt andet har inddraget en af projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventede resterende forbrug.

Det er endvidere påset, at regionens vurderinger i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen. Det er vores opfattelse, at de udførte undersøgelser giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusioner.

Konklusion

Projektets økonomiske forbrug

Det er vores opfattelse, at opgørelsen af projektets økonomiske forbrug for perioden 1. april 2015 til 30. juni 2015 giver et retvisende billede af det økonomiske forbrug, samt at deponeringsgrundlaget pr. 30. juni 2015 er opgjort i overensstemmelse med budget- og regnskabssystem for regioner, Ministeriet for Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfundsfinansierede projekter samt regionens kasse- og regnskabsregulativ og sædvanlige regnskabspraksis.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af opgørelsen af projektets forbrug, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt at der er udvist skyldige økonomiske hensyn.

Projektets fremdrift og risici

Vi er ikke blevet opmærksomme på forhold, der giver anledning til at konkludere, at beskrivelsen af projektets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug samt risici knyttet til projektets fremdrift og færdiggørelse, ikke er i overensstemmelse med Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks vedrørende regnskabsmæssig behandling af kvalitetsfondsfinansierede projekter.

For så vidt angår oplysninger om forventet resterende forbrug og risici knyttet til færdiggørelsen af projektet, vil de faktiske resultater sandsynligvis afvige fra de angivne forventninger, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse afvigelser kan være væsentlige.

Supplerende oplysning vedrørende begrænsning i anvendelse

Erklæringen er alene udarbejdet til brug for Regionsrådets vurdering af dels anlægsprojektets økonomiske forbrug og byggeriets fremdrift, herunder forventede resterende forbrug, dels risici knyttet hertil.

Nye afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten

Projektets økonomiske forbrug

Der er i 2. kvartal 2015 godkendt en bevilling til indkøb i 2015 af PET/CT scanner for 14 mio. kr. til Nuklearmedicinsk Afdeling, Hospitalsenheden Vest, som skal finansieres af kvalitetsfondsmidlerne til DNV-projektet. Det er vores opfattelse, at indkøb af scanner til opstilling og anvendelse på Hospitalsenheden Vest ikke kan finansieres af kvalitetsfondsmidler.

Projektets fremdrift og risici

Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at projektets samlede risikoniveau er uændret højt sammenholdt med 1. kvartal 2015 og fortsat kritisk. Resultatet af de indtil nu afholdte licitationer for Etape 1 betyder, at der er behov for at finde store besparelser i projektet, idet der er overskridelser i forhold til anlægsbudgetterne. Som følge heraf er det besluttet at udskyde en række licitationer. Med henblik på at skabe overblik og sammenhæng i anlægsøkonomien og den endelige udformning af bygge-riet er der nedsat en Taskforce-enhed. Taskforce-enhedens arbejde med konkretisering af projektet forventes afsluttet i 2015.

Projektafdelingen bør sikre, at der afsættes tilstrækkelige ressourcer og tid til, at alle væsentlige forhold gennemarbejdes, så besparelsesforslagene gennemførlighed verificeres, og risici afdækkes, inden de endelige beslutninger træffes. Samtidig bør det sikres, at der skabes tilstrækkelige reserver til uforudsete udgifter i hele projektets løbetid. Der foreligger ikke et opdateret change request-katalog, men det er oplyst, at et sådant vil blive etableret i forbindelse med det forestående arbejde.

Det er Projektafdelingens vurdering, at besparelserne kan gennemføres uden at gå på kompromis med kvalitetsfondsansøgningen og de fastlagte betingelser i det afgivne tilsagn.

For etape 3 er der i 2. kvartal 2015 indarbejdet en række besparelser i projektforslaget. Vi har noteret os, at budgetoverholdelsen på etape 3 er afhængig af budgetoverholdelse på etape 1.

Hovedtidsplanen er revideret og godkendt i 1. kvartal 2015, og ibrugtagningstidspunktet er rykket til 2019/2020. Det er Projektafdelingens vurdering, at forlængelsen af hovedtidsplanen ikke vil få nævneværdig indflydelse på projektets økonomi, idet eventuelle meromkostninger ved forlængelsen vil kunne dækkes af øvrige besparelser i projektet.

Som tidligere anført bør Projektafdelingen fremadrettet sikre, at der løbende foretages en tæt opfølgning på leverancer fra totalrådgiver, herunder på granskning af udbudsmateriale m.v. ved genudbud.

Vi skal henlede opmærksomheden på, at der i det samlede DNV-projekt er en økonomisk usikkerhed som følge af tvist med totalrådgiver på Etape 1.

Tidligere afgivne supplerende oplysninger vedrørende forhold i kvartalsrapporten fortsat gældende

Projektets økonomiske forbrug

Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der er rejst ekstrakrav fra totalrådgiveren. Kravene er ikke indregnet i det økonomiske eller disponerede forbrug pr. 30. juni 2015. Projektafdelingen har i samarbejde med juridiske rådgivere vurderet, at kravet i overvejende grad ikke er berettiget.

Uden at modificere vores konklusion skal det bemærkes, at der ikke er foretaget omkontering af udgifter til medicoteknisk udstyr, jordkøb og øvrige anskaffelser fra "Projektorganisation". Der er i kvartalet løbende overført udgifter til Etape 2 - Psykiatrien, men der mangler fortsat overførsel fra tidligere perioder.

Deponering

Uden at modificere vores konklusion har vi noteret os, at der har været væsentligt mindre realiseret forbrug i forhold til budgetteret fremdrift i udgiftsprofilen, som blandt andet kan henføres til forsinkelser, genudbud, vurdering af besparelsesmuligheder for det samlede projekt. m.v. For meget udbetalte kvalitetsfondsfinansierede midler forventes at blive reguleret i senere udbetalinger.

Aarhus, den 28. august 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab



Jes Lauritzen
statsaut. revisor



Lis Andersen
statsaut. revisor

Bilag B. Kvartalsvis oversigt over deponerede midler pr. 30.6.2015

Mio. kr.

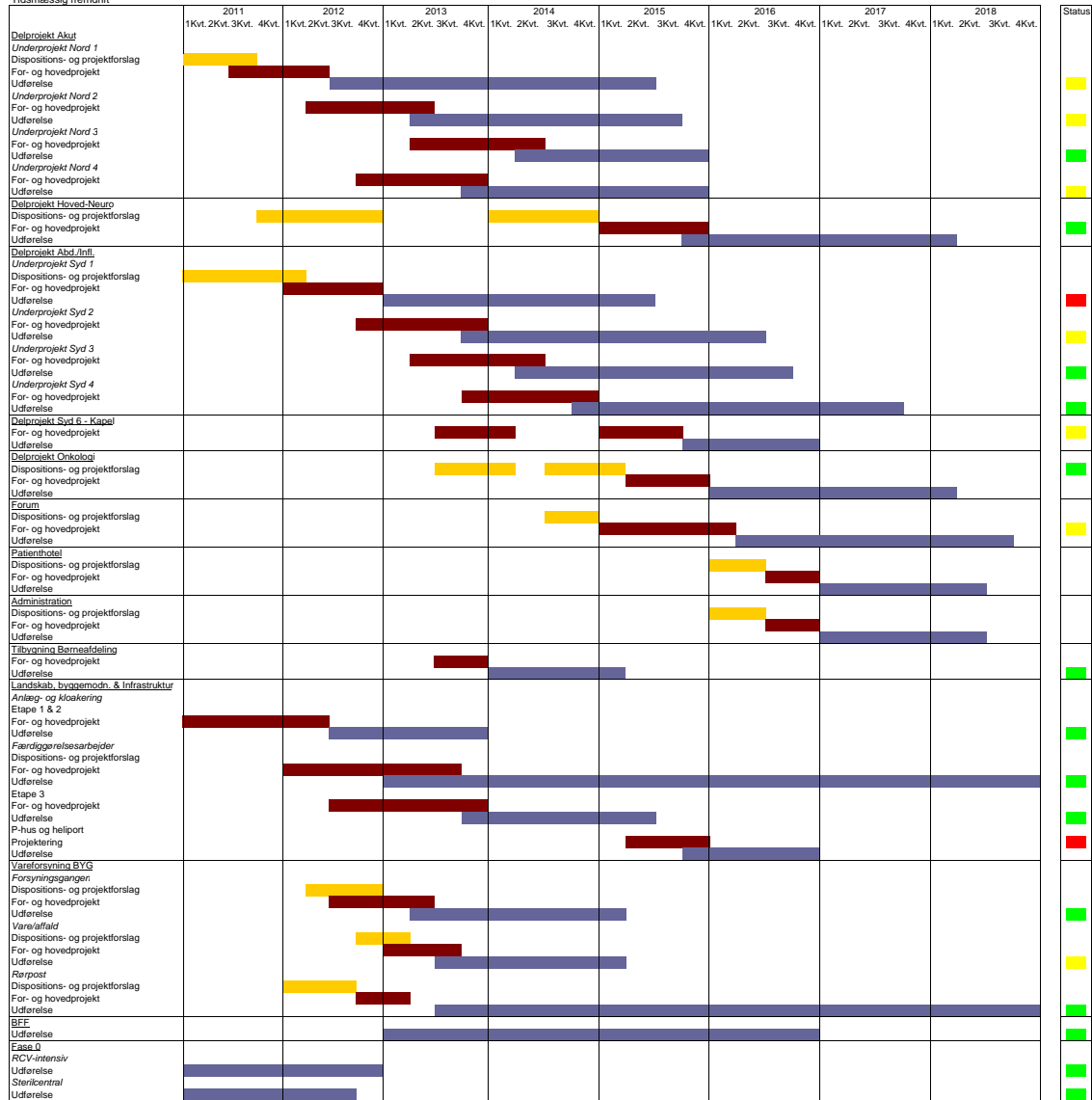
| Fkt. 6.32.27 | 900 Renter af hensatte beløb | 901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden | 902 Overført til projektspecifik egenfinansiering |
|--------------------|------------------------------|--|---|
| Region Midtjylland | - | 1.207,3 | (1.207,3) |

| Fkt. 6.32.27 | 903 Tilskud vedr. kvalitetsfondsinvesteringer | 904 Lån vedr. kvalitetsfondsinvesteringer | 905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer | 906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer | 907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer |
|--|---|---|--|--|--|
| 9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU | 2.463,8 | 516,6 | 892,8 | (3.321,5) | (0,3) |
| 7699 Regionshospitalet viborg, RHV | 389,4 | | 84,1 | (449,3) | 0,0 |
| 6599 Det Nye Vest | 705,0 | | 230,4 | (717,7) | 0,1 |
| Total | 3.558,2 | 516,6 | 1.207,3 | (4.488,5) | (0,2) |

| Fkt. 6.51.53 | 906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer | 903 Tilskud vedr. kvalitetsfondsinvesteringer |
|--|--|---|
| 9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU | 2.463,8 | -2.463,8 |
| 7699 Regionshospitalet viborg, RHV | 351,0 | -389,4 |
| 6599 Det Nye Vest | 351,9 | -705,0 |
| Total | 3.166,7 | -3.558,2 |

| Forventet kvartalsvis investeringsprofil i 2015 pl 109,55 | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 3. kvartal 2015 | 4. kvartal 2015 | 1. kvartal 2016 | 2. kvartal 2016 |
| 9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU | 380,0 | 422,0 | 309,0 | 309 |
| 7699 Regionshospitalet viborg, RHV | 39,0 | 39,0 | 76,0 | 81,7 |
| 6599 Det Nye Vest | 146,0 | 160,0 | 140,7 | 147,3 |
| Total | 565,0 | 621,0 | 525,7 | 538,0 |

Tidsmæssig fremdrift



Dispositions- og projektforslag
 For- og hovedprojekt
 Udførelse/aflevering



Regionshospitalet Viborg - Den samlede Tidsplan

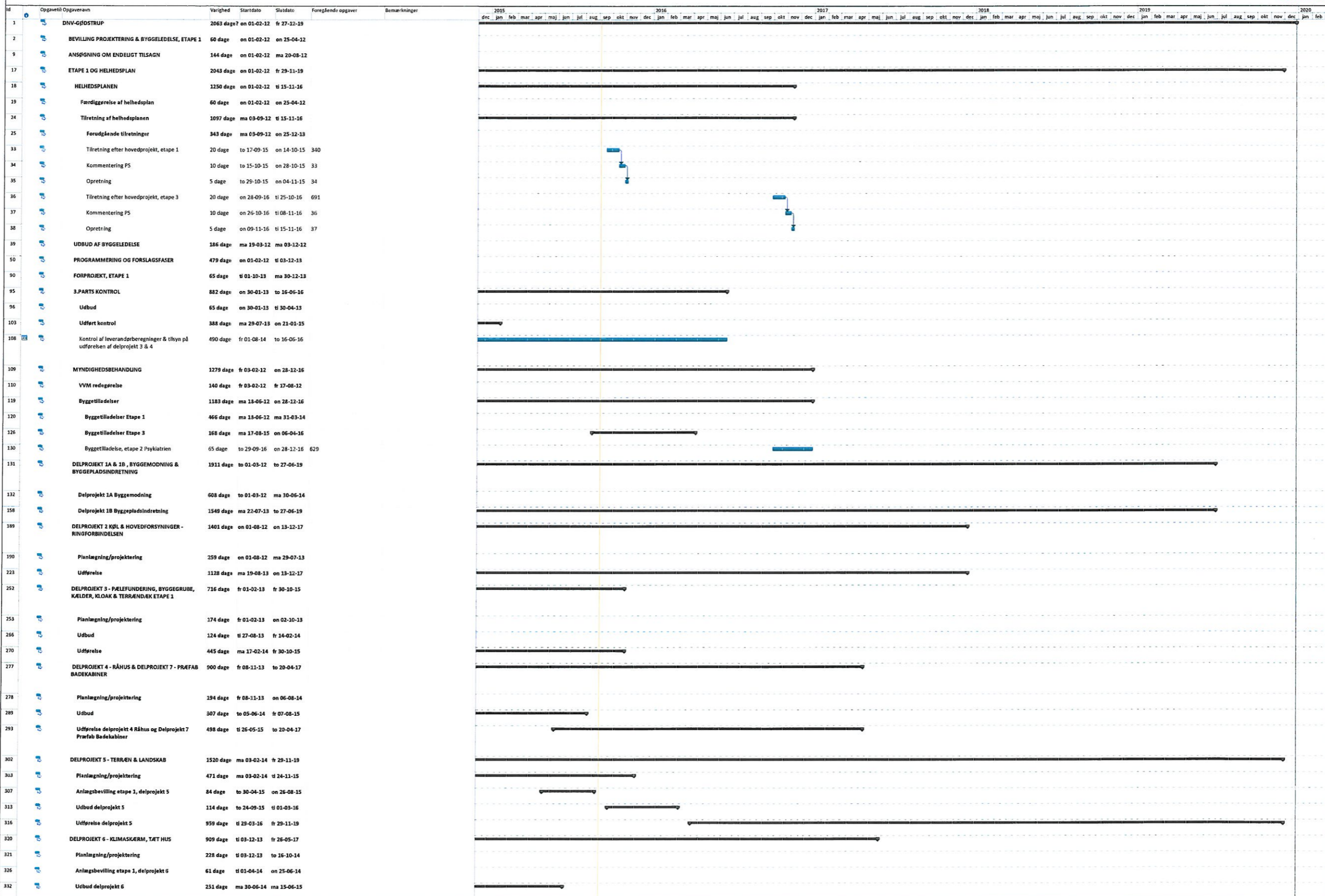
Dato: 06.07.2015

Init: PHH

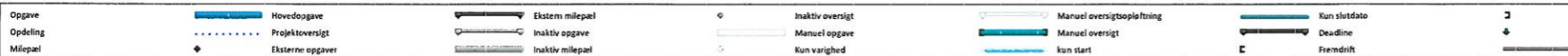
| | 2013 | | | | 2014 | | | | 2015 | | | | 2016 | | | | 2017 | | | | 2018 | | | | Status |
|--|------------|------------|--------------|------------------|------------------|------------------|-------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|-------------|------------|------------|------------|--------|
| | 1.KV | 2.KV | 3.KV | 4.KV | 1.KV | 2.KV | 3.KV | 4.KV | 1.KV | 2.KV | 3.KV | 4.KV | 1.KV | 2.KV | 3.KV | 4.KV | 1.KV | 2.KV | 3.KV | 4.KV | 1.KV | 2.KV | 3.KV | 4.KV | |
| P-hus Udførelse | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Akutcenter Dispositionsforslag | [Red bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Projektforslag | | | [Yellow bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| For- og hovedprojekt | | | | | [Light blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Licitation | | | | | | | [Green bar] | | | | [Green bar] | | | | | | | | | | | | | | |
| Byggegrube udførelse | | | | | | | | | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Øvrige udførelse | | | | | | | | | | | | | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | |
| Ombygninger Generalplan | [Red bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Underprojekt A | | [Red bar] | [Yellow bar] | [Light blue bar] | [Green bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Underprojekt B | | [Red bar] | [Red bar] | [Red bar] | [Yellow bar] | [Light blue bar] | [Green bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | |
| Underprojekt C | | | [Red bar] | [Red bar] | [Yellow bar] | [Light blue bar] | [Green bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | | | | | | | | | |
| Underprojekt D | | | | | | | | | [Red bar] | [Yellow bar] | [Yellow bar] | [Yellow bar] | [Light blue bar] | [Light blue bar] | [Light blue bar] | [Light blue bar] | [Green bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | | | | | |
| Underprojekt E | | | | | | | | | | | | | [Red bar] | [Red bar] | [Yellow bar] | [Yellow bar] | [Yellow bar] | [Light blue bar] | [Light blue bar] | [Light blue bar] | [Green bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | |
| VCR Nedrivning | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Råhus | | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Installationer | | | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aptering | | | | [Blue bar] | [Blue bar] | [Blue bar] | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

- Dispositionsforslag
- Projektforslag
- For- og hovedprojekt
- Licitation
- Udførelse

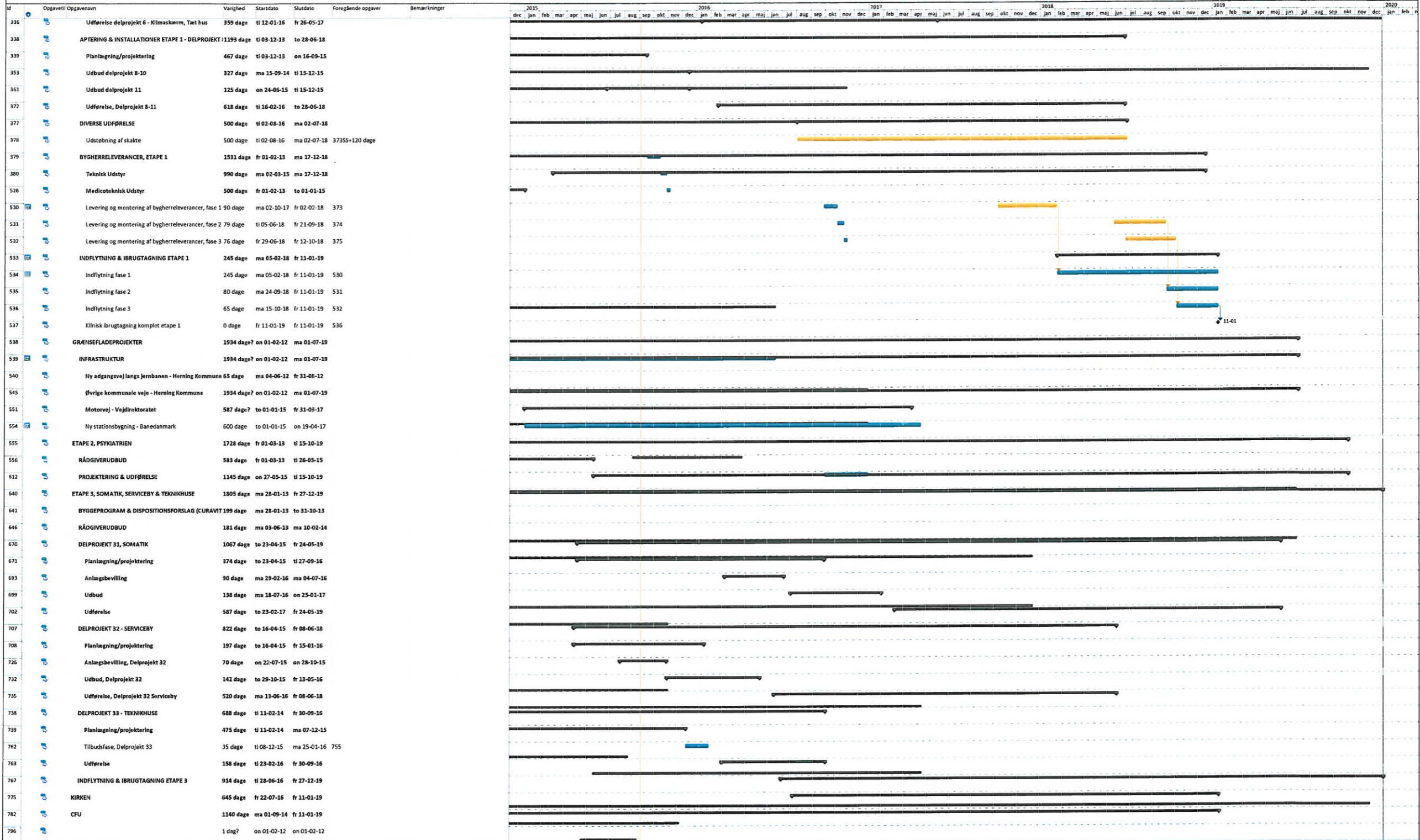
Status ved udgangen af 2. kvartal



DATO: 2015-06-26



NIRAS SAGSNR.: 206297
HIA/MGU



DATO: 2015-06-26

| | | | | | | | | | | | |
|----------|--|------------------|--|-----------------|--|------------------|--|--------------------------|--|--------------|--|
| Opgave | | Hovedopgave | | Ekstern milepæl | | Inaktiv oversigt | | Manuel oversigtoplejning | | Kun slutdato | |
| Opdeling | | Projektoversigt | | Inaktiv milepæl | | Manuel oversigt | | Manuel oversigt | | De adline | |
| Milepæl | | Eksterne opgaver | | Inaktiv milepæl | | Kun varighed | | kun start | | Fremdrift | |

Bilag 4.1 DNU Økonomisk færdiggørelse (observationer)

2008 til 2014 i løbende pl, 2015 til 2018 i 2015 pl. mio.

kr.

| År | Investeringsprofil | pct. Af total | revideret investeringsprofil | pct. Af | | pct. Af total |
|-------------|--------------------|---------------|------------------------------|---------|---------|---------------|
| | | | | total | forbrug | |
| 2008 1. kv. | 22,0 | 0,3 | 22,0 | 0,3 | 22,0 | 0,3 |
| 2008 2 kv. | 45,0 | 0,7 | 45,0 | 0,6 | 45,0 | 0,6 |
| 2008 3. kv. | 68,0 | 1,0 | 68,0 | 1,0 | 68,0 | 1,0 |
| 2008 4. kv. | 86,9 | 1,3 | 86,9 | 1,2 | 86,9 | 1,2 |
| 2009 1. kv. | 115,9 | 1,7 | 115,9 | 1,7 | 115,9 | 1,7 |
| 2009 2 kv. | 138,4 | 2,0 | 138,4 | 2,0 | 138,4 | 2,0 |
| 2009 3. kv. | 167,5 | 2,5 | 167,5 | 2,4 | 167,5 | 2,4 |
| 2009 4. kv. | 197,6 | 2,9 | 197,6 | 2,8 | 197,6 | 2,8 |
| 2010 1. kv. | 257,6 | 3,8 | 257,6 | 3,7 | 257,6 | 3,7 |
| 2010 2 kv. | 335,6 | 4,9 | 335,6 | 4,8 | 335,6 | 4,8 |
| 2010 3. kv. | 380,4 | 5,6 | 380,4 | 5,5 | 380,4 | 5,5 |
| 2010 4. kv. | 420,4 | 6,2 | 420,4 | 6,0 | 420,4 | 6,0 |
| 2011 1. kv. | 490,4 | 7,2 | 490,4 | 7,1 | 490,4 | 7,1 |
| 2011 2 kv. | 560,4 | 8,2 | 560,4 | 8,1 | 560,4 | 8,1 |
| 2011 3. kv. | 628,7 | 9,2 | 628,7 | 9,0 | 628,7 | 9,0 |
| 2011 4. kv. | 703,4 | 10,3 | 703,4 | 10,1 | 703,4 | 10,1 |
| 2012 1. kv. | 829,7 | 12,2 | 829,7 | 11,9 | 767,2 | 11,0 |
| 2012 2. kv. | 933,7 | 13,7 | 933,7 | 13,4 | 845,3 | 12,2 |
| 2012 3. kv. | 1039,7 | 15,2 | 1039,7 | 15,0 | 886,4 | 12,7 |
| 2012 4. kv. | 1203,1 | 17,6 | 1203,1 | 17,3 | 984,3 | 14,2 |
| 2013 1. kv. | 1497,4 | 21,9 | 1162,1 | 16,7 | 1095,6 | 15,8 |
| 2013 2. kv. | 1798,3 | 26,4 | 1448,8 | 20,8 | 1229,8 | 17,7 |
| 2013 3. kv. | 2083,9 | 30,5 | 1507,0 | 21,7 | 1400,2 | 20,1 |
| 2013 4. kv. | 2481,9 | 36,4 | 1689,7 | 24,3 | 1689,6 | 24,3 |
| 2014 1. kv. | 2846,1 | 41,7 | 2035,7 | 29,3 | 1980,5 | 28,5 |
| 2014 2. kv. | 3316,1 | 48,6 | 2431,9 | 35,0 | 2370,1 | 34,1 |
| 2014 3. kv. | 3701,9 | 54,3 | 2888,4 | 41,5 | 2703,2 | 38,9 |
| 2014 4. kv. | 4180,5 | 61,3 | 3200,4 | 46,0 | 3186,9 | 45,8 |
| 2015 1. kv. | 4518,1 | 66,2 | 3632,8 | 52,2 | 3513,6 | 50,5 |
| 2015 2. kv. | 4855,6 | 71,2 | 3988,4 | 57,4 | 4019,7 | 57,8 |
| 2015 3. kv. | 5193,2 | 76,1 | 4368,3 | 62,8 | | |
| 2015 4. kv. | 5575,6 | 81,7 | 4790,3 | 68,9 | | |
| 2016 1. kv. | 5717,8 | 83,8 | 5099,5 | 73,3 | | |
| 2016 2. kv. | 5859,9 | 85,9 | 5408,8 | 77,8 | | |
| 2016 3. kv. | 6002,0 | 88,0 | 5718,1 | 82,2 | | |
| 2016 4. kv. | 6148,3 | 90,1 | 6027,3 | 86,7 | | |
| 2017 1. kv. | 6271,4 | 91,9 | 6214,1 | 89,4 | | |
| 2017 2. kv. | 6394,6 | 93,7 | 6400,9 | 92,1 | | |
| 2017 3. kv. | 6517,8 | 95,5 | 6587,7 | 94,7 | | |
| 2017 4. kv. | 6644,4 | 97,4 | 6774,5 | 97,4 | | |
| 2018 1. kv. | 6689,1 | 98,0 | 6819,3 | 98,1 | | |
| 2018 2. kv. | 6733,8 | 98,7 | 6864,0 | 98,7 | | |
| 2018 3. kv. | 6778,5 | 99,4 | 6908,7 | 99,4 | | |
| 2018 4. kv. | 6822,5 | 100,0 | 6953,4 | 100,0 | | |

Bilag 4.2 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Viborg

2008 til 2014 i løbende pl, 2015 til 2018 i 2015 pl

| År | Investeringsprofil | pct. Af total | revideret investeringsprofil | pct. Af total | forbrug | pct. Af total |
|----------|--------------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------|---------------|
| 2008 kv1 | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% |
| 2008 kv2 | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% |
| 2008 kv3 | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% |
| 2008 kv4 | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% | 0,4 | 0,0% |
| 2009 kv1 | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% |
| 2009 kv2 | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% |
| 2009 kv3 | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% |
| 2009 kv4 | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% | 34,6 | 2,8% |
| 2010 kv1 | 90,8 | 7,3% | 90,8 | 7,2% | 90,8 | 7,2% |
| 2010 kv2 | 90,8 | 7,3% | 90,8 | 7,2% | 90,8 | 7,2% |
| 2010 kv3 | 90,8 | 7,3% | 90,8 | 7,2% | 90,8 | 7,2% |
| 2010 kv4 | 90,8 | 7,3% | 90,8 | 7,2% | 90,8 | 7,2% |
| 2011 kv1 | 150,0 | 12,1% | 150,0 | 11,9% | 150,0 | 11,9% |
| 2011 kv2 | 150,0 | 12,1% | 150,0 | 11,9% | 150,0 | 11,9% |
| 2011 kv3 | 150,0 | 12,1% | 150,0 | 11,9% | 150,0 | 11,9% |
| 2011 kv4 | 150,0 | 12,1% | 150,0 | 11,9% | 150,0 | 11,9% |
| 2012 kv1 | 241,5 | 19,5% | 158,3 | 12,6% | 158,3 | 12,6% |
| 2012 kv2 | 241,5 | 19,5% | 168,6 | 13,4% | 168,6 | 13,4% |
| 2012 kv3 | 241,5 | 19,5% | 196,5 | 15,6% | 196,5 | 15,6% |
| 2012 kv4 | 241,5 | 19,5% | 221,2 | 17,6% | 221,2 | 17,6% |
| 2013 kv1 | 261,5 | 21,1% | 232,3 | 18,5% | 232,3 | 18,5% |
| 2013 kv2 | 287,0 | 23,2% | 246,9 | 19,6% | 246,9 | 19,6% |
| 2013 kv3 | 322,7 | 26,0% | 269,8 | 21,5% | 269,8 | 21,5% |
| 2013 kv4 | 356,8 | 28,8% | 298,5 | 23,7% | 298,5 | 23,7% |
| 2014 kv1 | 387,2 | 31,2% | 323,1 | 25,7% | 323,1 | 25,7% |
| 2014 kv2 | 417,7 | 33,7% | 358,6 | 28,5% | 358,6 | 28,5% |
| 2014 kv3 | 448,1 | 36,2% | 380,0 | 30,2% | 380,0 | 30,2% |
| 2014 kv4 | 479,4 | 38,7% | 407,2 | 32,4% | 407,2 | 32,4% |
| 2015 kv1 | 536,7 | 43,3% | 416,5 | 33,1% | 416,5 | 33,1% |
| 2015 kv2 | 594,0 | 47,9% | 455,3 | 36,2% | 435,1 | 34,6% |
| 2015 kv3 | 651,3 | 52,6% | 494,3 | 39,3% | | |
| 2015 kv4 | 708,7 | 57,2% | 533,3 | 42,4% | | |
| 2016 kv1 | 791,7 | 63,9% | 609,3 | 48,5% | | |
| 2016 kv2 | 874,6 | 70,6% | 691,0 | 55,0% | | |
| 2016 kv3 | 957,6 | 77,3% | 769,8 | 61,2% | | |
| 2016 kv4 | 1040,6 | 84,0% | 850,9 | 67,7% | | |
| 2017 kv1 | 1066,1 | 86,0% | 922,5 | 73,4% | | |
| 2017 kv2 | 1091,5 | 88,1% | 994,2 | 79,1% | | |
| 2017 kv3 | 1117,0 | 90,1% | 1065,8 | 84,8% | | |
| 2017 kv4 | 1142,5 | 92,2% | 1137,5 | 90,5% | | |
| 2018 kv1 | 1166,7 | 94,1% | 1167,4 | 92,9% | | |
| 2018 kv2 | 1191,0 | 96,1% | 1197,3 | 95,2% | | |
| 2018 kv3 | 1215,2 | 98,0% | 1227,2 | 97,6% | | |
| 2018 kv4 | 1239,4 | 100,0% | 1257,2 | 100,0% | | |

Bilag 4.3 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Det Nye Vest

2008 til 2014 i løbende pl, 2015 til 2019 i 2015 pl

| År | Investeringsprofil | pct. Af total | revideret investeringsprofil | pct. Af total | forbrug | pct. Af total |
|----------|--------------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------|---------------|
| 2010 kv1 | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% |
| 2010 kv2 | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% |
| 2010 kv3 | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% |
| 2010 kv4 | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% | 5,9 | 0,2% |
| 2011 kv1 | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% |
| 2011 kv2 | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% |
| 2011 kv3 | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% |
| 2011 kv4 | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% | 51,4 | 1,5% |
| 2012 kv1 | 137,2 | 4,0% | 137,2 | 3,9% | 137,2 | 3,9% |
| 2012 kv2 | 137,2 | 4,0% | 137,2 | 3,9% | 137,2 | 3,9% |
| 2012 kv3 | 137,2 | 4,0% | 137,2 | 3,9% | 137,2 | 3,9% |
| 2012 kv4 | 137,2 | 4,0% | 137,2 | 3,9% | 137,2 | 3,9% |
| 2013 kv1 | 276,3 | 8,1% | 276,3 | 7,9% | 276,3 | 7,9% |
| 2013 kv2 | 276,3 | 8,1% | 276,3 | 7,9% | 276,3 | 7,9% |
| 2013 kv3 | 276,3 | 8,1% | 276,3 | 7,9% | 276,3 | 7,9% |
| 2013 kv4 | 276,3 | 8,1% | 276,3 | 7,9% | 276,3 | 7,9% |
| 2014 kv1 | 345,7 | 10,1% | 301,0 | 8,6% | 301,0 | 8,6% |
| 2014 kv2 | 445,7 | 13,1% | 349,0 | 9,9% | 349,0 | 9,9% |
| 2014 kv3 | 532,8 | 15,6% | 399,6 | 11,4% | 399,6 | 11,4% |
| 2014 kv4 | 630,2 | 18,5% | 474,3 | 13,5% | 474,3 | 13,5% |
| 2015 kv1 | 839,9 | 24,6% | 524,9 | 14,9% | 524,9 | 14,9% |
| 2015 kv2 | 1049,6 | 30,7% | 637,7 | 18,1% | 606,2 | 17,2% |
| 2015 kv3 | 1259,3 | 36,9% | 768,1 | 21,8% | | |
| 2015 kv4 | 1468,9 | 43,0% | 919,7 | 26,2% | | |
| 2016 kv1 | 1719,9 | 50,4% | 1054,3 | 30,0% | | |
| 2016 kv2 | 1970,8 | 57,7% | 1242,0 | 35,3% | | |
| 2016 kv3 | 2221,7 | 65,1% | 1430,7 | 40,7% | | |
| 2016 kv4 | 2472,7 | 72,4% | 1620,8 | 46,1% | | |
| 2017 kv1 | 2622,5 | 76,8% | 1844,2 | 52,4% | | |
| 2017 kv2 | 2772,4 | 81,2% | 2067,6 | 58,8% | | |
| 2017 kv3 | 2922,2 | 85,6% | 2291,0 | 65,1% | | |
| 2017 kv4 | 3072,0 | 90,0% | 2514,5 | 71,5% | | |
| 2018 kv1 | 3146,9 | 92,2% | 2665,4 | 75,8% | | |
| 2018 kv2 | 3221,7 | 94,4% | 2816,4 | 80,1% | | |
| 2018 kv3 | 3296,6 | 96,6% | 2967,4 | 84,4% | | |
| 2018 kv4 | 3371,5 | 98,8% | 3118,4 | 88,7% | | |
| 2019 kv1 | 3382,1 | 99,1% | 3218,0 | 91,5% | | |
| 2019 kv1 | 3392,7 | 99,4% | 3317,6 | 94,3% | | |
| 2019 kv3 | 3403,4 | 99,7% | 3417,2 | 97,2% | | |
| 2019 kv4 | 3414,0 | 100,0% | 3516,8 | 100,0% | | |

Bilag 5. Pris- og Lønregulering

Det regionale anlægs-pl offentliggøres af Finansministeriet og endvidere i Økonomisk Vejledning fra Danske Regioner i juni hvert år. Den endelige fastlæggelse sker med 1½ års forsinkelse (eksempelvis indeholder Økonomisk Vejledning fra juni 2011 et første skøn for 2011-12, et revideret skøn for 2010-11 og en endelig opgørelse for 2009-10). Opreguleringen af tilsagnsrammen i tabellen og tidligere års forbrug kan derfor blive revideret, når der foreligger endelige opgørelser.

Det bemærkes, at det regionale anlægs-pl vil kunne afvige fra den faktiske prisudvikling, for eksempel reguleres anlægskontrakter normalt med byggeomkostningsindekset. Dette skal inden for projektet håndteres gennem anvendelse af reserveposter til opsamling af forskellene. Det kan også være et særligt fokusområde i risikostyringen af projekterne.