

# Kvalitetsfondsprojekterne pr. 30. juni 2017

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

# Indholdsfortegnelse

1. Indledning.....	4
2. Ledelseserklæring .....	5
3. Revisorerklæring .....	6
4. Overblik .....	10
5. Rapportering .....	13
5.1 Det Nye Universitetshospital i Aarhus.....	13
5.1.1 Risici.....	13
5.1.2 Projektets økonomi.....	20
5.1.3 Byggeriets fremdrift.....	31
5.1.4 Kvalitet og indhold.....	32
5.2 Om og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg .....	33
5.2.1 Risici.....	33
5.2.2 Projektets økonomi.....	37
5.2.3 Byggeriets fremdrift.....	44
5.2.4 Kvalitet og indhold.....	44
5.3 Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup.....	45
5.3.1 Risici.....	45
5.3.2 Projektets økonomi.....	49
5.3.3 Byggeriets fremdrift.....	58
5.3.4 Kvalitet og indhold.....	58
6. Generelle principper .....	59

# 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 afrapporteres kvartalsvis til regionsrådet og til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse efter fast koncept.

## 2. Ledelseserklæring

*"Ledelsen i Region Midtjylland fremsender hermed kvartalsrapportering pr. 30.06.2017 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 27.09.2017.

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 27. september 2017*

*Regionsrådsformand*

*Regionsdirektør*

### 3. Revisorerklæring

Den fulde revisionserklæring fremgår af bilag 1.

Den uafhængige revisors erklæringer omfatter projekternes økonomiske forbrug pr. 30. juni 2017 og deponeringsgrundlag pr. 30. juni 2017 for de kvalitetsfondsfinansierede anlægsprojekter Det Nye Universitetshospital i Aarhus, Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg og Det Nye Vest, Gødstrup.

Revisionen har fremhævet følgende forhold:

#### **Det Nye Universitetshospital i Aarhus**

##### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

##### **Fremhævelse af forhold i kvartalsrapporten**

###### *Projektets fremdrift og risici*

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.1.1 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at der er implementeret en række udviklingstiltag i arbejdet med risiko- og reservestyringen, og at der arbejdes med udvikling af risiko- og reservestyringen. Vi anser de implementerede tiltag, som en styrkelse af processen.

Der arbejdes fortsat på, at processen sikrer fuldstændighed i grundlaget for opgørelse af indregnet merforbrug og sikkerhed for gennemsigtighed i grundlaget for den oplyste kapitalisering af delprojekternes økonomiske risici. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.1.2 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at der på enkelte delprojekter er ekstrakrav fra entreprenøren, som ikke er indregnet som merforbrug eller indeholdt i grundlaget for den oplyste kapitalisering af risici, idet der i ekstrakravene er modregnet forventede indtægter fra dagbodskrav. Tvisterne er uafklarede. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

##### **Regionens kommentar**

Regionen tager fremhævelse af forhold vedrørende revisionen til efterretning.

I opgørelsen af grundlaget for kapitalisering af risici og merforbrug, arbejdes der i projektafdelingen med forbedring og forenkling af den eksisterende dokumentation. Der er jf. afsnit 5.1.2 enkelte fremsatte ekstrakrav der ikke er indregnet med en værdi i kapitaliseringen af projektets risici, hvilket er tilfældet, når der er modsat rettet krav, der gør, at den samlede nettoudgift, ud fra en most likely vurdering, vurderes til 0 kr.

## **Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg**

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

### **Fremhævelse af forhold i kvartalsrapporten**

#### *Projektets fremdrift og risici*

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.2.2 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at det samlede projekt fortsat er økonomisk udfordret af fejl og mangler i projektet materialet og af fordyrende anlægsløsninger som følge heraf. Dette giver et øget pres på projektets reserver. På delprojektet Entreprisearbejder Akutcenter er det nødvendigt at tilføre yderligere 20,7 mio. kr. for at sikre tilstrækkelige reserver i delprojektet. Beløbet er indregnet som merforbrug i skema 1 og opgjort som estimerede merudgifter, udfald af tvister og efter modregning af indtægter fra forventede krav rejst af bygherren. Overskridelsen forventes finansieret via de centrale reserver, emner fra projektets Prioriterings- og besparelseskatalog og besparelser i Delprojekt 3. Efter indløsning af emner i Prioriterings- og besparelseskataloget vil der være behov for opdatering med nye emner. Projektafdelingen arbejder fortsat på den endelige finansiering af merforbruget.

Fejl og mangler i projektet materialet forlænger byggetiden. Det er dog fortsat byggeledelsens vurdering, at det ikke får betydning for ibrugtagningen af Akutcenteret.

Der vil fortsat være behov for tæt styring af projektets økonomi og forbrug af reserver, herunder at de forventede besparelser, som er indarbejdet i det samlede projekt, realiseres i fuldt omfang. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

### **Regionens kommentar**

Regionen tager fremhævelse af forhold vedrørende revisionen til efterretning.

Projektafdelingen er generelt opmærksom på de økonomiske udfordringer i projektet og følger udviklingen i reserveforbruget og risikobilledet tæt. Der er i perioden siden forrige kvartalsrapport igangsat et arbejde omkring opdatering af projektets Prioriterings- & besparelseskatalogets med henblik på at sikre tilstrækkelige handlemuligheder til at imødegå projektets aktuelle risikobillede. Overskridelser forventes finansieret af projektets centrale reserve og ved indløsning af emner fra projektets Prioriterings- og besparelseskatalog, herunder besparelse i Delprojekt 3. Regionsrådet vil blive forelagt en indstilling i oktober 2017 hvor de ovenfor nævnte udfordringer og forslag til løsning adresseres.

## **Det Nye Vest, Gødstrup**

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

### **Fremhævelse af forhold i kvartalsrapporten**

#### *Projektets økonomiske forbrug*

Som omtalt i tidligere kvartalsrapporter skal områder af det igangværende byggeri overgå til Klinisk Socialmedicin og Rehabilitering (KSR) og NIDO Danmark og finansieres af kilder uden for kvalitetsfonds-projektet. Det er oplyst, at der efter kvartalets udløb foreligger en aftale med Sundheds- og Ældreministeriet om principperne for udgiftsfordeling og en accept af tidspunkterne for overførsel til kvalitets-fondsprojektet. Anlægsudgifterne vil blive fordelt mellem kvalitetsfondsprojektet, KSR og NIDO Danmark i takt med de fastsatte tidspunkter for overførslerne. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

#### *Projektets fremdrift og risici*

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.3.1 og afsnit 5.3.2 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at der generelt er et stigende pres på økonomien, samt at risikobilledet fortsat kræver opmærksomhed.

Entreprenørerne har ikke godkendt projektets arbejdstidsplan for etape 1, bl.a. med henvisning til, at projektet materialet ikke er klar til udførelse på grund af fejl og mangler i materialet. Dette har betydet mange møder mellem entreprenører, rådgiver og byggeledelse med deraf følgende lavere fremdrifts-takt, specielt gældende for delprojekt DP8-10. Den nødvendige fremdrift i projektet er generelt styret af fremdriften i installationsentreprisen i delprojekt DP8-10.

Forholdene har bl.a. medført, at der har været behov for justeringer af hovedtidsplanen og indflytnings-takten. Forventningen er fortsat, at byggeriet bliver færdig som oprindelig planlagt.

De nævnte forhold kan medføre krav fra entreprenørerne om tidsfristforlængelse og økonomisk kompensation. Der bør være fokus på at få en dokumenteret registrering af byggeriets fremdrift i forhold til kontrakttidsplanen.

Rådgiver og enkelte entreprenører har varslet krav om ekstrabetalinger, der dog er afvist af Regionerne. Hertil kommer et krav fremsat af byggeledelsen med henvisning til, at der er tale om tidsforskudt byggeri. Regionerne har valgt at sende sidstnævnte til afklaring i en voldgift. De varslede og fremsatte krav er ikke indregnet i det forventede samlede forbrug, men er som udgangspunkt omfattet af kvartalsrapportens

risikorapportering i afsnit 5.3.1, hvor bruttorisici er estimeret i forhold til projektets samlede reserver.

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.3.1 i kvartalsrapporten, hvoraf fremgår, at den samlede risiko er vurderet som let forøget i forhold til sidste kvartal. Risikobilledet kræver fortsat opmærksomhed, og der er fortsat behov for fokus på styring af projektets økonomi, herunder at de forventede besparelser, som er indarbejdet i det samlede projekt, realiseres i fuldt omfang. Samtidig bør det sikres, at regnskabsinstruksens krav til rapportering af risiko- og reservestyring for det samlede projekt opfyldes fremadrettet. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

### **Regionens kommentar**

Regionen tager fremhævelse af forhold vedrørende revisionen til efterretning.

Hospitalsenheden Vest har noteret sig revisionens fremhævelser og har ikke yderligere kommentarer hertil. Enheden er enig i revisionens beskrivelse om rapportering af risiko- og reservestyring, og dette vil blive medtaget fra og med tredje kvartal indeværende år.



## 4. Overblik

Økonomiaftalen for 2017 medførte, at den samlede ramme til kvalitetsfondsprojekterne i 2017 blev mindre end de udgiftsniveauer for 2017 der tidligere var aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet. Effekten af økonomiaftalen 2018, som ventes at medføre en reduktion af den samlede ramme til kvalitetsfondsprojekterne i 2018, medtages i kvartalsrapporten for 3. kvartal 2017. Kvalitetsfondsprojekternes udgiftsprofiler vurderes løbende.

For alle tre projekter gælder at risikobilledet er baseret på den nuværende viden. Dette er nærmere beskrevet i projekternes risikorapporter.

### *DNU*

En række del- og underprojekterne nærmer sig afslutning. Det generelle billede for disse delprojekter er, at der mangler de sidste slutregninger fra entreprenørerne og afklaring af de sidste ekstrakrav før de endelige udgifter kan opgøres. På enkelte delprojekter er der større økonomiske konflikter, som sandsynligvis skal afklares via en voldgift.

Teknikentreprisen i Syd 2 er afleveret i 2. kvartal, ca. 1 år forsinket. Der pågår fortsat drøftelser vedr. forlig med teknikentreprenøren. Såfremt der ikke kan opnås forlig forventes konflikten at skulle afgøres i voldgiftsnævnet. Der er modtaget indflytningstilladelse i starten af 3. kvartal.

Teknikentreprisen Syd 3 er afleveret i første kvartal 2017. I 2. kvartal 2017 har der pågået udbedring af en række brandtekniske forhold således, at der i starten af 3. kvartal 2017 er modtaget indflytningstilladelse.

Teknikentreprisen er som den sidste store entrepriser på Nord 3 afleveret i første kvartal 2017. Der er lavet delforlig med teknikentreprenøren om færdiggørelsen, mens regionens dagbods krav og afvisning af ekstrakrav frem til august 2016 forventes afgjort i en voldgiftssag, såfremt entreprenøren anlægger sagen. Byggeriet er delvist taget i brug.

I forbindelse med endelig fastlæggelse af krav til renhed på OP-stuerne er der opstået usikkerhed om, hvorvidt kravene kan opfyldes med det nuværende design af stuerne. Dette har medført at hospitalsdriftens overtagelse af bygningerne i Syd 3 og Nord 3 er udskudt.

Teknikentreprisen er som den sidste store entrepriser på Nord 4 modtaget i 1. kvartal 2017. Byggeriet er delvist taget i brug i 2. kvartal. Der indhentes slutregninger og mangelfhjælpning pågår. Anlægsregnskabet forberedes af totalrådgiver.

### *Regionshospitalet Viborg*

Der er to uafsluttede delprojekter tilbage i kvalitetsfundsbyggeri på Regionshospitalet Viborg.

Råhusarbejdet på Delprojekt 2, akutcentret, er i sin afsluttende fase. Huset står i fuld højde og støbning af dæk på niveau 8 er nu afsluttet. Ibrugtagning af den nye sengecentral pågår og overdrages til drift i løbet af efteråret.

Der er nu udarbejdet en færdiggørelsestidsplan for aflevering og ibrugtagning af det nye akutcenter. Efter færdiggørelsestidsplanen vil den første patient blive behandlet i september 2018. Projektet er særligt i løbet af de seneste to kvartaler blevet udfordret på tiden bl.a. som følger af de mange fejl og mangler i projektmaterialet og de mange projektilretninger som følger heraf.

Der er i perioden siden forrige kvartalsrapport igangsat et arbejde omkring opdatering af projektets Prioriterings- & besparelseskataloget med henblik på at sikre tilstrækkelige handlemuligheder til at imødegå projektets aktuelle risikobillede. Overskridelser forventes finansieret af projektets centrale reserve og ved indløsning af emner fra projektets Prioriterings- og besparelseskatalog, herunder besparelser i Delprojekt 3. Regionsrådet vil blive forelagt en indstilling i oktober 2017 hvor de ovenfor nævnte udfordringer og forslag til løsning adresseres.

Projektforslaget for Delprojekt 3 blev godkendt på regionsrådsmødet i december 2016. Det blev samtidig besluttet, at der vil blive foretaget et nyt rådgiverudbud med delt rådgivning, hvor Projektafdelingen skal forstå projekteringsledelsen. Der har nu været licitation på rådgiveruddudet og vinderen vil blive offentliggjort medio august. Tildelingskriterierne for rådgiveruddudet i Delprojekt 3 blev besluttet og godkendt på regionsrådsmødet i april 2017.

### *DNV-Gødstrup*

Ved kvartalets slutning resterer der alene licitation på delprojekt 5 om landskab og terræn, fast inventar (begge TR1 leverancer aftalt udskudt) samt en række bygherreleverancer, herunder medico-teknisk udbud. Øvrige delprojekter er i gang, og der er på alle fremdrift om end hastigheden i nogle projekter kunne ønskes højere.

Arbejdet med færdiggørelse af arbejdstidsplaner for DP8-10, aptering og installationer, har været meget udfordrende, og endelige planer blev først færdiggjort umiddelbart inden sommerferien. Entreprenørerne skal nu godkende planerne, men bygherren er udfordret af at entreprenørerne på installationsfagene kontinuerlig udfordrer rådgiverne på udbudsmaterialet. Tidsplanen justeres løbende under hensyntagen til

fremdriften på pladsen, og byggeledelsen har valgt at sætte ekstra ressourcer ind i styringen af samme.

De mange drøftelser om arbejdstidsplan har betydet revision af hovedtidsplanen, som sidst blev revideret december 2016. Med de nugældende forudsætninger bliver byggeriet stadig færdig som oprindeligt planlagt, men der sker justeringer i indflytnings-takten, således at enkelte bygningsafsnit tages i brug i slutningen af 2019, og den samlede indflytning vil forløbe i nogle måneder fra dette tidspunkt.

Der foregår sideløbende med projektet et arbejde med planlægning af udflytningstakt, som løber resten af året.

## 5. Rapportering

### 5.1 Det Nye Universitetshospital i Aarhus

Styringsmanualen for Det Nye Universitetshospital i Aarhus er senest ajourført og godkendt af Regionsrådet den 26. oktober 2016.

Det følgende indeholder en risikovurdering samt en gennemgang af økonomi og fremdrift for Det Nye Universitetshospital i Aarhus.

Der er vedlagt en risikorapport for DNU-projektet for 2. kvartal 2017.

#### 5.1.1 Risici

Projektafdelingen DNU har udarbejdet risikorapporten for 2.kvartal 2017 på baggrund af dialog med Niras (bygherrerådgiver) og Rådgivergruppen DNU (totalrådgiver). Risikovurderingen af effektiviseringsarbejdet er leveret af Aarhus Universitetshospital.

Risikovurdering byggeprojektet DNU

I 2. kvartal 2017 er der 12 væsentlige risikoemner. Siden sidste rapportering er fire risikoemner lukket. Der er kommet to nye væsentlige risikoemner til.

Følgende fire risikoemner er lukket:

- Risiko for tab som følge af divergens mellem pl-regulering og byggeindeks
- Overskridelse af færdiggørelsestidsplan for Nord 3
- Overskridelse af færdiggørelsestidsplan Nord 4
- Overholdelse af tid, økonomi og kvalitet i udførelsesfasen Nord 1

Nedenstående tabel 1 giver et overblik over det samlede risikobillede for DNU-projektet pr. 2. kvartal 2017 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

Tabel 1: Risici i DNU-projektet i 2. kvartal 2017 og udvikling ifht. 1. kvartal 2017

Nr.	Risikoemne	Økonomi	Tid	Kvalitet
1	Forsinket indflytning i S4	Uændret	Forværret	Uændret
2	Forum: manglende kvalificerede ansøgere til prækvalifikation	Ny	Ny	Ny
3	Forum: Udbudskravene kan ikke rummes inden for den fastlagte entreprisesum	Ny	Ny	Ny
4	Samarbejde mellem PA & RG	Uændret	Uændret	Uændret
5	Overskridelse af bevilling N4	Forbedret	Uændret	Uændret
6	Væsentlige mangler ved planlagt aflevering/ overdragelse	Forværret	Forværret	Uændret
7	Overskridelse af færdiggørelsestidsplan S2	Forbedret	Forbedret	Uændret
8	Overskridelse af bevilling i S2	Uændret	Uændret	Uændret
9	Overskridelse af bevilling i N3	Uændret	Uændret	Uændret
10	Overskridelse af færdiggørelsestidsplan i S3	Forværret	Uændret	Uændret
11	Overskridelse af bevilling i S3	Uændret	Uændret	Uændret
12	Overskridelse af bevilling og tidsplan som følge af projekteringsfejl S5	Forbedret	Forbedret	Uændret

Administrationen vurderer, at der fortsat er behov for fokus på risikobilledet i DNU-projektet. Projektet er nu i en fase med afleveringer, overdragelse og klinisk ibrugtagning, og herunder foregår en lang række sammenhængende aktiviteter. Samtidig vurderer administrationen, at der er et tilfredsstillende arbejde i projektet i forhold til at nedbringe risikobilledet.

### **Beskrivelse af risikoemnerne**

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

#### **Ad 1. Forsinket indflytning i S4**

Aarhus Universitetshospital planlægger at indflytte Nyremedicin og Urinvejskirurgi i delprojektet S4 før oprindeligt planlagt for at reducere antallet af mellemflytninger og midlertidig spredning af afdelingernes funktioner.

Det betyder, at S4 skal være hurtigere klar til ibrugtagning, end det har været muligt i de øvrige udbudsområder. Der er derfor en risiko for forsinket ibrugtagning i forhold til den fremrykkede tidsplan. Konsekvensen vil være, at der alligevel må gennemføres mellemflytninger, eller at ombygningerne og indflytning af funktioner fra Nørrebrogade må udsættes.

Aflevering af teknikentreprisen og enkelte rammeentrepriser i S4 er udsat fra juli 2017 til august. De øvrige entrepriser i S4 er afleveret primo 3. kvartal. Forsinkelsen forventes ikke at få betydning for den planlagte ibrugtagning i februar 2018.

Risikoniveauet vurderes som forværret på tid. En forsinkelse på 3 måneder vurderes at give merudgifter på 3 mio. kr. til byggeplads, entreprenører, rådgivere mv. Sandsynligheden for yderligere forsinkelse vurderes som lav (25%). Risikoen kapitaliseres derfor til 0,75 mio. kr. ( $0,25 \cdot 3$  mio. kr.).

#### **Ad 2. Forum: Manglende kvalificerede ansøgere til prækvalifikation**

Der er høj aktivitet i byggeriet, hvilket medfører en risiko for manglende interesse for at blive prækvalificeret til udbuddet af Forum. Konsekvensen kan være manglende konkurrence, hvilket primært har betydning for kvaliteten af byggeriet, da prisen er fastlåst.

Alternativt kan det være nødvendigt at genudbyde projektet, hvilket medfører forsinkelse og merudgifter til udbuddet. Dette vurderes at medføre en forsinkelse på mindst 6 måneder samt udgifter til revurdering af udbudsmateriale på 4 mio. kr. Vurderingen er dog usikker, idet udgiften afhænger af i hvilket omfang, der er behov for at ændre udbudsmaterialet.

Sandsynligheden vurderes at være lav (25%) med udgangspunkt i, at der er igangsat en række risikoreducerende tiltag. Risikoen kapitaliseres for hele Forum projektet til 1

mio. kr. ( $0,25 \cdot 4$  mio. kr.). Heraf forventes kvalitetsfondsprojektets andel af den kapitaliserede risiko at være 0,2 mio. kr.

### **Ad 3. Forum: udbudskravene kan ikke rummes inden for den fastlagte entreprisesum**

Regionsrådet godkendte i juni 2017 en udbudsstrategi for Forum, hvor tilbudsgiverne konkurrerer på at levere det bedst mulige byggeri indenfor en på forhånd fastlagt entreprisesum. Der er imidlertid en risiko for, at kravene og ønskerne i udbudsmaterialet ikke kan rummes indenfor den fastlagte entreprisesum.

Konsekvensen af risikoen vedrører både økonomi og kvalitet, da det primært er disse to parametre, der kan skrues på for at skabe balance mellem udbudskrav og entreprisesum. I tilsvarende projekter er det vurderet at markedspriserne kan udvikle sig med 3% af entreprisesummen svarende til ca. 2 mio. kr. for den kvalitetsfondsfinansierede del af Forum.

Konsekvensen for tid kan også være betydelig, da manglende sammenhæng kan kræve tid til tilpasning af projektet eller færre muligheder for sanktioner overfor entreprenøren ved manglende overholdelse af tidsplan. Konsekvensen vurderes at være op til 6 måneder.

Sandsynligheden vurderes som lav (25%), idet der arbejdes med en række risikoreducerende tiltag. Risikoen for den kvalitetsfondsfinansierede del af Forum projektet er kapitaliseret til 0,5 mio. kr. ( $0,25 \cdot 2$  mio. kr.)

### **Ad 4: Samarbejde mellem PA & RG**

Der er potentielt en risiko for, at voldgiftssagen mellem Projektafdelingen og Rådgivergruppen DNU skader det daglige samarbejde og forsinker færdiggørelsen af projekterne. Håndtering af voldgiftssagen forsøges holdt adskilt fra eksekveringen af projekterne.

Sagen forventes behandlet i Voldgiften i august og september 2017.

På grund af voldgiftssagen rapporteres der ikke vedrørende økonomisk risiko, idet det kan have betydning for den igangværende sag. Der foreligger en særskilt intern vurdering.

Risikobilledet er i forhold til sidste rapportering uændret.

### **Ad 5. Overskridelse af bevilling N4**

Der er risiko for overskridelse af bevillingen til N4, hvis der kommer yderligere ekstrakrav fra entreprenørerne. Risikoen kan endvidere indtræffe, hvis der findes forhold, der ikke er håndteret rigtigt i projektering og udførelse, og som skal tilkøbes,

for at driften kan overtage bygningerne. Den økonomiske risiko vurderes til -2-0 mio. kr. Grunden til at den ligger på minus 2 er, at der er mulighed for mindreforbrug.

Risikobilledet er forbedret i forhold til sidste rapportering.

Risikoen varsles lukket, da risikoen for nye væsentlige problemstillinger i forhold til udbedring af de sidste mangler eller økonomiske krav vurderes at være lav.

#### **Ad 6. Væsentlige mangler ved planlagt overdragelse til driften**

Der er en risiko for forsinket ibrugtagning som følge af manglende færdiggørelse af delprojekter efter aflevering fra entreprenørerne og deraf følgende manglende overdragelse til driften. Færdiggørelsen omfatter sikring af, at alt fungerer som det skal, herunder indregulering af tekniske anlæg og kvalitetssikring af forsyninger. Risikoen indtræffer, hvis der sker væsentlige forsinkelser i forhold til milepælene i færdiggørelsestidsplanerne.

Hvis overdragelsen og ibrugtagningen forsinkes, er konsekvensen ekstraarbejde i projektorganisation og overlap med andre færdiggørelsesopgaver. Dermed øges risikoen for forsinkelse på de efterfølgende projekter. Projektorganisationen må bruge ekstra ressourcer til bemanning af færdiggørelsen og håndtering af driftsopgaver i de delprojekter, der endnu ikke er ibrugtaget. Driftsorganisationen må bruge betydelige ressourcer på ændring af flytteplaner mv. Ombygningsprojektet kan få forsinkelser som følge af, at funktioner ikke kan flyttes til nybyggeriet.

Der pågår en række risikoreducerende tiltag, som eksempelvis en detaljeret tidsplanlægning til kortlægning af de nødvendige aktiviteter og deadlines og involvering af driftsorganisationen med rådgivende ingeniører før afleveringen, så mangler og andre problemstillinger konstateres tidligt, så de kan nå at blive håndteret.

Ved overgangen til 3. kvartal 2017 er risikoen for forsinket ibrugtagning indtruffet i forhold til Akutcentret, idet det har været nødvendigt at udskyde Akutcentrets udflytning. Dette skyldes, at de fleste OP-stuer i starten af juli 2017 ikke helt har kunnet leve op til kravene om det maksimale omfang af partikler i luften i stillestående rum. Det er uklart hvornår, der er fundet en endelig løsning på problemstillingen, men foreløbigt forventes problemstillingen at være løst i begyndelsen af 4. kvartal.

Udskydelsen af udflytningen til årsskiftet vurderes ikke at have tidsmæssige konsekvenser for fraflytningen af Tage Hansens Gade og Nørrebrogade eller have væsentlige økonomiske konsekvenser i forhold til merudgifter til dobbeltdrift, eller andre merudgifter afledt af udskydelsen.

Der er en risiko for yderligere forsinkelse i klargøring af operationsstuerne og for yderligere merudgifter til bygningsdrift, rådgivning og evt. tilpasning af OP-stuerne,



udover de ca. 4 mio. kr. som i 3. kvartal 2017 foreslås tilført N3 og S3. Dette forventes nærmere afklaret i 3. kvartal.

Den økonomiske risiko i forbindelse med indeværende risikoemne vedrører overskridelse af rammen til bemanning af projektorganisationen. Hvis der opstår yderligere forsinkelse for ibrugtagningen på 6 måneder forventes merudgifter på 4,8 mio. kr. Sandsynligheden vurderes som middel (50%). Risikoen kapitaliseres dermed til 2,4 mio. kr. ( $0,5 \cdot 4,8$  mio. kr.).

Hertil kommer afledte udgifter for hospitalsdriften.

Risikobilledet er i forhold til sidste rapportering forværret på økonomi og tid.

### **Ad 7. Overskridelse af færdiggørelsestidsplan Syd 2**

Der er en risiko for overskridelse af færdiggørelsestidsplanen for Syd 2. Byggeriet skulle efter den oprindelige tidsplan ibrugtages i oktober 2017 af afdelinger fra Mave-Barn Centret og Kræft- og Inflammationscentret. Risikoen indtræffer, hvis der sker væsentlige yderligere forsinkelser i afleveringen af teknikentreprisen.

Hvis der sker overskridelse af færdiggørelsestidsplanen, er der risiko for merudgifter til bygningsdrift og projektledelse frem til, at bygningerne kan afleveres til hospitalsdriften. Risikoen vurderes til 3 mio. kr., hvis overdragelse til hospitalet må udskydes 6 måneder. Risikoen vurderes som meget lav (10%). Risikoen kan dermed kapitaliseres til 0,3 mio. kr.

Risikoen varsles lukket, da der er modtaget indflytningstilladelse i juli 2017.

### **Ad 8. Overskridelse af bevilling i Syd 2**

Der er risiko for overskridelse af bevillingen til Syd 2, hvis der kommer yderligere ekstrakrav fra entreprenørerne. Risikoen kan endvidere indtræffe, hvis der findes forhold, der ikke er håndteret rigtigt i projektering og udførsel, og som skal tilkøbes, for at driften kan overtage bygningerne. Den økonomiske risiko er kapitaliseret til 0 mio. kr. excl. konflikt med teknikentreprenøren. Der er en betydelig konflikt med teknikentreprenøren. Usikkerhed forbundet med, om sagen afsluttes i en voldgift og hvilke økonomiske konsekvenser, voldgiften vil have, er ikke indregnet i ovenstående. Der udarbejdes særskilt vurdering vedr. dette.

Risikobilledet er uændret.

### **Ad 9. Overskridelse af bevilling i Nord 3**

Der er risiko for overskridelse af bevillingen til Nord 3, hvis der kommer yderligere ekstrakrav fra entreprenørerne. Risikoen kan endvidere indtræffe, hvis der findes forhold, der ikke er håndteret rigtigt i projektering og udførsel, og som skal tilkøbes, for at driften kan overtage bygningerne. Regionsrådet ansøges i 3. kvartal 2017 om 2

mio. kr. til finansiering af merudgifter som følge af ekstraudgifter på grund af manglende renhed på OP-stuer.

Der er en betydelig konflikt med teknikentreprenøren. Usikkerhed forbundet med, om sagen afsluttes i en voldgift og hvilke økonomiske konsekvenser voldgiften vil have, er ikke indregnet i ovenstående. Der udarbejdes særskilt vurdering vedr. dette.

Under forudsætning af at regionsrådet godkender tilførsel på 2 mio. kr. fra de centrale reserver, vurderes den økonomiske risiko til -3-2 mio. kr. grunden til at den ligger på minus 3 er, at der er mulighed for et mindreforbrug. Hertil kommer eventuelle tab hvis der anlægges voldgiftssag.

Risikobilledet er uændret i forhold til sidste kvartal.

### **Ad 10. Overskridelse af færdiggørelsestidsplan i Syd 3**

Der er en risiko for overskridelse af færdiggørelsestidsplanen for Syd 3. Byggeriet er planlagt ibrugtaget i oktober 2017 til afdelinger i Mave-Barn Centret. Jf. risiko nr. 6 medfører manglende renhed i OP-stuerne, at ibrugtagningen forsinkes. Der er risiko for yderligere forsinkelse, hvis der ikke findes en løsning på problemstillingen i 3. kvartal.

Hvis der sker yderligere overskridelse af færdiggørelsestidsplanen er der risiko for merudgifter til bygningsdrift og projektledelse frem til, at bygningerne kan afleveres til hospitalsdriften. Risikoen vurderes til 3 mio. kr., hvis overdragelse til hospitalet må udskydes 6 måneder. Risikoen vurderes som meget medium (50%). Risikoen kan dermed kapitaliseres til 1,5 mio. kr.

Risikoniveauet er forværret på økonomi i forhold til sidste kvartal.

### **Ad 11. Overskridelse af bevilling på Syd 3**

Der er risiko for overskridelse af bevillingen til Syd 3, hvis der kommer yderligere ekstrakrav fra entreprenørerne. Risikoen kan endvidere indtræffe, hvis der findes forhold, der ikke er håndteret rigtigt i projektering og udførelse, og som skal tilkøbes, for at driften kan overtage bygningerne. Regionsrådet ansøges i 3. kvartal 2017 om 2 mio. kr. til finansiering af merudgifter som følge af ekstraudgifter på grund af manglende renhed på OP-stuer.

Der er konstateret projekteringsfejl, som er meldt til forsikringen. Merudgifterne som følge af projekteringsfejlen forventes dækket af forsikringssselskabet. Der er dog en risiko for, at der ikke opnås fuld dækning. Der er i mindre omfang uafklarede ekstrakrav.

Under forudsætning af at regionsrådet godkender tilførsel på 2 mio. kr. fra de centrale reserver, vurderes risikoen for yderligere overskridelse som følge af ovenstående

forhold til -3-3 mio. kr. Grunden til at den ligger på minus 3 er, at der er mulighed for mindreforbrug.

Risikobilledet er uændret.

#### **Ad 12. Overskridelse af bevilling og tidsplan som følge af projekteringsfejl S5**

Rådgivergruppen DNU har efter Projektafdelingens opfattelse lavet en projekteringsfejl i forhold til krav til betondensitet i bygning til stråleterapien. For at etablere den nødvendige strålebeskyttelse har det været nødvendigt at tilkøbe stålplader i væg og loft i sidste øjeblik inden udførelsen.

Hændelsen medfører en risiko for overskridelse af bevillingen og tidsplanen. Der er en forsinkelse på 2 måneder, der ikke forventes at få betydning det planlagte indflytningstidspunkt. Det økonomiske tab på grund af projekteringsfejlen vurderes til ca. 4 mio. kr. Projekteringsfejlen er meldt til forsikringen. Risikoen for overskridelse af S5 budgettet indtræffer, hvis forsikringssselskabet ikke vil dække medudgiften. Sandsynligheden for manglende forsikringsdækning vurderes som lav. Risikoen kapitaliseres dermed til 1 mio. kr. (0,25\*4 mio. kr.)

Risikobilledet er i forhold til sidste rapportering er forbedret på tid og økonomi.

#### Risikovurdering af effektiviseringsarbejdet

I det endelige tilsagn til DNU-projektet er der angivet et effektiviseringskrav på 8 % af driftsudgifterne, hvilket svarer til 475 mio. kr. (2013 pl.). Aarhus Universitetshospital har iværksat en række tiltag for at sikre indfrielse af effektiviseringskravet. Som bilag til DNU's risikorapport ses risikovurderingen af effektiviseringsarbejdet.

### **5.1.2 Projektets økonomi**

En række del- og underprojekterne nærmer sig afslutning. Det generelle billede for disse delprojekter er, at der mangler de sidste slutregninger fra entreprenørerne og afklaring af de sidste ekstrakrav før de endelige udgifter kan opgøres. På enkelte delprojekter er der større økonomiske konflikter, som sandsynligvis skal afklares via en voldgift. I det følgende gives en kort status for relevante del- og underprojekter.

Teknikentreprisen i Syd 2 er afleveret i 2. kvartal, ca. 1 år forsinket. Der er derfor et betydeligt dagbodskrav overfor teknikentreprenøren. Omvendt er der økonomiske krav fra teknikentreprenøren. Der pågår fortsat drøftelser vedr. forlig. Såfremt der ikke kan opnås forlig forventes konflikten at skulle afgøres i voldgiftsnævnet. Merudgifter som følge af forsinkelsen, herunder rådgiverhonorar, forventes finansieret af dagboden, men er indtil videre finansieret af bevillingen. Der er modtaget indflytningstilladelse i starten af 3. kvartal.

Teknikentreprisen Syd 3 er afleveret i første kvartal 2017. I 2. 2017 kvartal har der pågået udbedring af en række brandtekniske forhold således, at der i starten af 3. kvartal 2017 er modtaget indflytningstilladelse. Der afventes fortsat afklaring fra forsikringsselskabet vedr. projekteringsfejl. Der er kun få uafklarede ekstrakrav overfor entreprenørerne, og der forventes ikke uafklarede tvister med entreprenørerne, når anlægsregnskabet aflægges. I forbindelse med endelig fastlæggelse af krav til renhed på OP-stuerne er der opstået usikkerhed om, hvorvidt kravene kan opfyldes med det nuværende design af stuerne. Dette har medført at hospitalsdriftens overtagelse af bygningerne er udskudt. Der forventes merudgifter til bygningsdrift, rådgivning og ændringer af OP-stuerne, og der ansøges derfor i september 2017 om en forhøjelse af bevillingen på 2 mio. kr.

Aflevering af teknikentreprisen og enkelte rammeentrepriser i S4 er udsat fra juli 2017 til august 2017 primært som følge af forsinkelser hos BMS-leverandøren. Der forventes kun i begrænset omfang merudgifter til forsinkelsen. Merudgiften afholdes indenfor budgettet.

På S5 afventes fortsat tilbagemelding fra forsikringsselskabet om, hvorvidt merudgift til strålebeskyttelse som følge af projekteringsfejl er forsikringsdækket. Problemstillingen er nærmere beskrevet i risikorapporten.

Teknikentreprisen er som den sidste storeentreprise på Nord 3 afleveret i første kvartal 2017. Der er lavet delforlig med teknikentreprenøren om færdiggørelsen, mens regionens dagbodskrav og afvisning af ekstrakrav frem til august 2016 forventes afgjort i en voldgiftssag, såfremt entreprenøren anlægger sagen. Konflikten håndteres udenfor anlægsregnskabet der snart skal udarbejdes, idet den indgår i den samlede interne vurdering af tvister og potentielle voldgiftssager. Eventuelle tab håndteres via de afsatte midler i risikopuljen. Konflikten behandles i særskilt, internt notat. Mangeludbedring og afklaring af resterende ekstrakrav fra de øvrige entreprenører på N3 pågår. Byggeriet er delvist taget i brug. I forbindelse med endelig fastlæggelse af krav til renhed på OP-stuerne er der opstået usikkerhed om, hvorvidt kravene kan opfyldes med det nuværende design af stuerne. Dette har medført at ibrugtagning af stuerne er udsat. Der forventes merudgifter til rådgivning og ændringer af OP-stuerne mv., og der ansøges derfor i september 2017 om en forhøjelse af bevillingen på 2 mio. kr.

Teknikentreprisen er som den sidste storeentreprise på Nord 4 modtaget i 1. kvartal 2017. Byggeriet er delvist taget i brug i 2. kvartal. Der indhentes slutregninger og mangelafhjælpning pågår. Anlægsregnskabet forberedes af totalrådgiver. Der er uafklarede tvister med to af entreprenørerne. Disse tvister håndteres udenfor anlægsregnskabet, idet de indgår i den samlede interne vurdering af tvister og potentielle voldgiftssager. Eventuelle tab håndteres via de afsatte midler i risikopuljen.

Der er i 2. kvartal 2017 indgået forlig i voldgiftssagen med hovedentreprenøren på Vare/affalds byggeriet. Forliget medfører, at der nu er større klarhed om de samlede udgifter til projektet. Anlægsregnskabet er under forberedelse og der forventes et merforbrug på ca. 3. mio. kr. Regnskaberne for BFF og Forsyningsgangen er ligeledes under forberedelse. Anlægsregnskaber for bevillingerne Byggemodning, Tilbygning til Børneafdelingen og Jordkøb er sendt til revisionen. Der er mindre omfang mer- og mindreforbrug på disse projekt jf. skema 1. Samlet set forventes disse anlægsregnskaber ikke at belaste risikopuljen.

Anlægsregnskaberne for N1, N2 og S1 er ligeledes under forberedelse. Der er enkelte uløste tvister med entreprenører. Disse tvister håndteres udenfor anlægsregnskaberne, idet de indgår i den samlede interne vurdering af tvister og potentielle voldgiftssager. Eventuelle tab håndteres via de afsatte midler i risikopuljen. Der er i mindre omfang forventet mer- og mindreforbrug på de pågældende projekter jf. skema 1. Samlet set forventes disse anlægsregnskaber ikke at belaste risikopuljen.

Kapellet er afleveret ultimo januar 2017 og er taget i brug. Der er ansøgt om bevilling til finansiering af merforbruget, som primært skyldes merudgifter til fundering.

N5 forløber planmæssigt, og der er pt. ikke økonomiske udfordringer. Der pågår løbende koordinering af bygherreleverancer, som bl.a. omfatter en leverance af cyklotron til Nuklearmedicin og PET.

#### *Centrale reserveniveau ved udgangen af 2. kvartal 2017*

Siden 4. kvartal 2016 er der rapporteret i henhold til projektets nye reservestrategi, som blev godkendt af regionsrådet i oktober 2016. Der anvendes en dynamisk model, hvor reservebehovet nedskrives i takt med projektets fremdrift.

Modellen omfatter fire elementer jf. styringsmanualen:

- Der udarbejdes scenarie for reserveforbrug for nybyggeriets delprojekter, som reduceres i takt med der evt. tilføres midler fra centrale til decentrale reserver eller delprojektet er afsluttet, og derfor udgår af modellen. Scenariet viser, at resterende udbudsområder ender på en samlet ufo på 10 % af håndværkerudgifterne, 9 % for projekter uden udgifter til brandtekniske foranstaltninger og 8 % for Syd 5 og Kapellet, som udføres i hovedentreprise, hvor flere rammeentrepriser er lagt ind i kontrakten med hovedentreprenøren.
- Forventning til difference mellem PL-indeks og byggeriets indeksering.
- Ved voldgiftssager vil der i henhold til hensættelsesprincippet i de konkrete del- og underprojekters anlægsregnskaber blive reserveret et beløb til afholdelse af disse udgifter.
- Generel buffer på 2 % af restforbrug.

### Prognose for fremtidig træk på de centrale reserver

I forbindelse med prognosen for fremtidig reservetræk skelnes der mellem kapitalisering af kendte risici i projektet jf. risikorapporten for 2. kvartal 2017 og scenarie for fremtidig reservetræk.

Kapitalisering af kendte risici i projektet er baseret på en "Most likely" betragtning af risiciene. Dvs. en vurdering af det mest sandsynlige økonomiske udfald, som dermed er det realistiske bud på det forventede reservetræk, disse risici vil medføre.

Der er implementeret en række udviklingstiltag i arbejdet med risiko- og reservestyringen, og der arbejdes løbende med udvikling af risiko- og reservestyringen i samarbejde med administrationen og regionens øvrige kvalitetsfondsprojekter.

Kapitaliseringen af de kendte risici i projektet fremgår af tabellen nedenfor. Der er generelt usikkerhed om de enkelte risici. I opgørelsen af kapitaliserede risici indgår også merudgifter som følge af allerede indtrufne risici, som ansøges finansieret af risikopuljen på regionsrådsmødet i september 2017.

Reservebehov ved kapitalisering af kendte risici sammenlignet med reservebehov jf. reservestrategien.

Aktuelt reservebehov				
(indeks 88,8) mio. kr.	Scenarie i alt for uforudsete udgifter i delprojekter	Reservebehov jf. reservestrategi	Kapitalisering af kendte risici 2. kv. 2017	Risikonummer i risikorapport 2. kvartal 2017
N3	7,4		2,0	9
- heraf tilført	-6			
S3	12,2		3,5	10 og 11
- heraf tilført	-1,6			
S4	17,4		0,8	1
N5	8,4		0,0	
S5	3,9		1,0	12
Kapel	0,4			
Øvrige - ikke igangsat	2		1,0	2 og 3
Tværgående	0		2,4	6
<b>Scenarie i alt</b>		<b>44,1</b>		
<b>Forventning P/L</b>		<b>12,6</b>	<b>12,6</b>	
<b>Voldgiftssager, evt. fremtidige</b>		<b>20</b>	<b>0,0</b>	
<b>Buffer 2% af restforbrug</b>		<b>14,2</b>	<b>0,3</b>	<b>7</b>
<b>Aktuelt reservebehov i alt</b>		<b>90,9</b>	<b>23,6</b>	

Det forventes at nettoudgifterne til igangværende voldgiftssager bliver under 0 kr. Der redegøres særskilt for igangværende voldgiftssager. Af forsigtighedshensyn har DNU styregruppen endvidere valgt at afsætte 20 mio. kr. til eventuelle fremtidige voldgiftssager.

Den økonomiske konsekvens af projektets kendte risici er ved afslutning af 2. kvartal 2017 vurderet til 24 mio. kr. jf. tabellen ovenfor. De 24 mio. kr. er det mest sandsynlige udfald, hvis alle de vurderede risici indtræffer. Hvis risiciene indtræffer, vil det være muligt at finansiere dem af de centrale reserver.

#### *Prognose for indeksudfordringen*

Der er realiseret tab på differencen mellem indeksreguleringen af priserne i byggeriet og regionernes anlægs PL. Differencen skyldes bl.a., at regionernes investeringer i udstyr og IT mv. indgår i beregningen af anlægs PL. Disse investeringer har en lavere prisudvikling end byggeriet. Den seneste vurdering af tabet for projektet er 83,3 mio. kr. Det betyder, at der mangler at blive finansieret omkring 12,6 mio. kr., som i september 2017 indstilles finansieret af risikopuljen. Der forventes ikke yderligere tab på indeksreguleringer.

#### *Udviklingen i reserver i 2. kvartal 2017.*

Af nedenstående tabel fremgår ændringer de centrale reserver i 2. kvartal 2017. Der har i 2. kvartal været et træk på de centrale reserver på 8 mio. kr. netto. For en nærmere beskrivelse heraf, henvises til dagsordenspunkt på regionsrådsmøde 31. maj 2017.

<b>Indeks 88,8</b>	<b>Mio. kr.</b>
Centrale reserver udgangen af 1. kvartal 2017	120
Indgående:	
Udgående:	8
Forhøjelse af bevilling Rørpost, Nord 2 og Syd 2	8
<b>Reserver ved udgangen af 2. kvartal 2017</b>	<b>112</b>

Ved udgangen af 2. kvartal 2017 er det aktuelle reservebehov for de centrale reserver ca. 92 mio. kr. jf. reservestrategien. Reserverne ved udgangen af 2. kvartal 2017 er 112 mio. kr. Behovet for centrale reserver på projektets nuværende stade er således mere end opfyldt, idet de centrale reserver er ca. 20 mio. kr. højere end det aktuelle reservebehov jf. reservestrategien.

### Forventet udvikling i de centrale reserver i 3. kvartal 2017

Det indstilles i september 2017 til regionsrådet at godkende at merudgifter til OP-stuer på Nord 3 og Syd 3 samt merudgifter til syd 6 og realiseret tab som følge af forskel i PI indeksering finansieres af risikopuljen.

I nedenstående tabel fremgår de ændringer, som formelt indarbejdes i 3. kvartal 2017, under forbehold for regionsrådets godkendelse.

<b>Indeks 88,8</b>	<b>Mio. kr.</b>
Centrale reserver udgangen af 2 kvartal 2017	112
Indgående:	
Udgående:	17
PI tab 2016	13
Syd 6 ekstraudgifter	1
Syd 3 OP-stuer	2
Nord 3 OP-stuer	2
<b>Reserver ved udgangen af 3. kvartal 2017</b>	<b>95</b>

Det forventes at de centrale reserver ved udgangen af 3. kvartal 2017 er på 95 mio. kr. Forudsat at ovenstående ændringer godkendes vil reservebehovet alt andet lige blive reduceret med 16,4 mio. kr. jf. reservestrategien, så det i alt er ca. 75 mio. kr. ved udgangen af 3. kvartal. Dermed fortsat er de centrale reserver fortsat ca. 20 mio. kr. større end reservebehovet.

### Øvrige reserver

Udover de centrale reserver er der et Besparelses- og prioriteringskatalog. Der er kun et emne i kataloget, hvilket skyldes projektets stade. Kataloget ser således ud:

<b>Besparelses- og prioriteringskatalog</b>	
<b>(indeks 88,8)</b>	<b>Mio. kr.</b>
Patienthotel 1. del	30
<b>I alt</b>	<b>30</b>

Tidligere er anden del af patienthotellet sparet væk og står nu på optionslisten. Såfremt første del af patienthotellet bliver indløst, vil det betyde, at der ikke etableres et patienthotel på DNU. Patienthotellet er ikke nødvendigt for et fuldt funktionsdygtigt hospital. Der arbejdes på et opdateret besparelses- og prioriteringskatalog, idet det i 4. kvartal 2017 forventes indstillet til regionsrådet, at udbud af patienthotellet igangsættes som en del af Forum.



### *Decentrale reserveniveau*

Der er i løbet af 2017 sket en afklaring af størstedelen af fremsatte ekstrakrav i flere af del-/underprojekterne jf. risikorapporten. Der vil fortsat være særlig opmærksomhed på overholdelsen af de enkelte del- og underprojekters ufo-budget, hvilket denne rapportering og risikorapporteringen også afspejler.

Der pågår et arbejde med at afklare i hvilket omfang der kan opnås godtgørelse af energiafgifter på energiforbruget i byggeprojektet. Der er ikke i skema 1 indregnet forventninger til refusion for energiafgifter. Dette gøres når der grundlaget er klarlagt.

### *Gennemgang af skema 1*

Konsekvensen af de forventede bevillingsændringer, er indarbejdet i skemaet under kolonne d, "Forventet resterende udgifter til bevilling".

### *Solcelleanlæg*

Budgetterne til solcelleanlæg har hidtil været fordelt på de bygninger der opføres efter Bygningsklasse 2020. Det indstilles i 3. kvartal 2017 til regionsrådet at samle budgetterne til på en bevilling til solcelleanlæg, bevillingerne til Syd 2, Syd 3, Nord 3 og Nord 5 reduceres svarende til delprojektets budget til solcelleanlæg. Budgetflytningerne indgår i skema 1 som forventninger til samlet forbrug og som difference mellem budget og forventet forbrug.

### *Færdiggørelsesgrad*

Da der i slutningen af 2. kvartal ikke har kunnet opnås de ønskede resultater i renhedstest på OP stuer har hospitalsledelsen besluttet at udsætte indflytning af Akutafdelingen og en række afdelinger med tæt tilknytning til Akutafdelingen, som skulle have været gennemført i oktober 2017. På en række andre milepæle i projektet er der dog den forventede fremdrift, og det er nu lykkedes at få indflytningstilladelse til S2. Dermed er en række problemer i delprojektet løst jf. risikorapporten.

Opgørelsen af den realiserede færdiggørelsesgrad tager udgangspunkt i bygge- og projektlederens vurdering. Det betyder, at der kan være en større afvigelse mellem planlagt og realiseret fremdrift, da den realiserede færdiggørelsesgrad bygger på subjektive vurderinger. Den realiserede færdiggørelse for IT, medico, Grundkøb og planlægningsbevillingen er med udgangspunkt i den økonomiske fremdrift.

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. Der er således udarbejdet en prognose med udgangspunkt i de enkelte projekters tidsplaner, som viser det forventede forløb i forhold til deres udgiftsprofil.

#### *Disponeringer*

Disponeringerne i skema 1 viser, hvad der er indgået bindende kontrakter på af det samlede budget. Lønningerne til projektafdelingens ansatte samt bygherrerådgiveren er ikke med i disponeringerne.

#### *It*

Opgørelsen af disponeringer for it indeholder lønninger til it-medarbejdere og de resterende udgifter, som forventer at komme til it. Disse udgifter er medtaget, idet opgørelsen anvendes som et styringsværktøj for it. Denne justeres løbende.

#### Forum

Der pågår en afklaring af projektets samlede omfang i samarbejde med projektets eksterne interessenter. Udbudsstrategien er godkendt i regionsrådet i juni 2017. Projektets omfang forventes fremlagt til godkendelse i oktober 2017, herunder omfanget af byggeri til patienthotellet. I forbindelse med beslutning om igangsættelse af byggeriet til patienthotellet fremlægges nyt besparelles- prioriteringskatalog.

**Skema 1: Status på økonomi og byggefremdrift pr. 30. juni 2017**

PL indeks 113,31	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)		
2017-pl									
<b>Bevillingsoversigt</b>	----- Mio.kr. -----							----- Pct. -----	
Delprojekt Akut									
Underprojekt Nord 1	744,9	785,3	780,9	3,6	1,8	786,3	-1,0	100%	99%
Underprojekt Nord 2	716,8	752,6	749,0	5,3	-1,0	753,2	-0,6	100%	100%
Underprojekt Nord 3 (7)	213,2	271,5	269,9	3,7	0,0	273,6	-2,1	100%	97%
Underprojekt Nord 4	384,2	405,6	398,7	5,3	1,5	405,5	0,1	100%	99%
Delprojekt Hoved-Neuro	343,0	351,1	275,1	52,7	20,2	348,0	3,1	65%	78%
Delprojekt Abd/Infl.									
Underprojekt Syd 1 (6)	374,1	393,0	392,6	2,3	-1,6	393,4	-0,3	100%	99%
Underprojekt Syd 2	750,8	833,5	815,3	11,8	2,9	829,9	3,6	99%	97%
Underprojekt Syd 3	403,3	375,4	360,6	10,6	2,1	373,3	2,1	99%	98%
Underprojekt Syd 4	461,0	615,0	563,3	18,5	28,7	610,5	4,4	92%	95%
Kapel	0,0	22,6	23,4	0,0	0,2	23,6	-1,0	99%	97%
Delprojekt Onkologi	70,4	190,1	134,1	52,6	3,5	190,1	0,0	55%	78%
Forum	194,9	32,5	7,5	0,0	25,0	32,5	0,0	3%	3%
Patienthotel	0,0	34,8	0,0	0,0	34,8	34,8	0,0	0%	0%
Landskab, byggemodn. & Infrastruktur									
Anlæg- og kloakering	176,2	93,3	93,3	0,0	0,0	93,3	0,0	100%	100%
Færdiggørelsesarbejde	246,9	343,9	265,7	68,4	9,9	343,9	0,0	75%	79%
Vareforsyning BYG	203,7								
Forsyningsgangen (4)	0,0	129,0	128,4	0,0	0,4	128,8	0,2	100%	100%
Vare/affald (5)	0,0	62,6	65,8	0,0	-0,2	65,6	-3,0	100%	100%
Rørpost	0,0	56,4	49,0	6,1	1,4	56,4	0,0	86%	90%
Byggeriets Fælles Faciliteter	0,0	175,9	174,8	0,0	0,2	175,0	0,9	100%	99%
Anskaffelser									
Medicoteknik	407,9	347,3	90,7	19,6	237,0	347,3	0,0	46%	26%
IT	276,5	207,6	166,6	1,0	40,0	207,6	0,0	79%	80%
Grundkøb	17,7	12,2	11,6	0,0	0,0	11,6	0,6	100%	100%
Planlægningsbevilling	491,1	488,4	460,7	1,5	26,2	488,4	0,0	94%	93%
Fase 0									
RCV-intensiv	222,3	80,6	80,6	0,0	0,0	80,6	0,0	100%	100%
Sterilcentral	83,3	82,9	82,9	0,0	0,0	82,9	0,0	100%	100%
DNU Tilbygning Børneafd.	0,0	42,1	40,8	0,0	0,0	40,8	1,3	100%	100%
DNU, Administrationsbygning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Ufordelte	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0		
Procesenergi/solceller	0,0	3,9	0,0		18,7	18,7	-14,8	0%	0%
Ufordelt	6,2	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0		
Risikopulje	362,8	115,8	0,0		94,6	94,6	21,2		
Justeringsreserve	45,3	14,2	0,0		14,2	14,2	0,0		
PL reserve (2)	-1,4	-14,7	0,0		0,0	0,0	-14,7		
<b>I alt investeringsramme</b>	<b>7.195,2</b>	<b>7.304,6</b>	<b>6.481,3</b>	<b>262,9</b>	<b>560,4</b>	<b>7.304,6</b>	<b>0,0</b>	<b>89%</b>	<b>89%</b>

1) Korrigeret budget pr. 30.6.2017

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 udfra 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.

5) I Vare/affald-projektet pågår der en tvist med entreprenør, afhængig af udfaldet heraf vil der, hvis det er nødvendigt, ved aflæggelsen af anlægsregnskabet blive tilført midler fra reserven, den negative forventning er udgiftsfordeling bogført i 3. kvartal 2017

6) Den negative forventning er vedr. indbetaling vedr. forsikring

7) Den negative forventning er vedr. tilbagehold

## **Projektøkonomi og udgiftsprofil**

Skema 2 viser projektøkonomien og udgiftsprofilen fordelt på del-/underprojekter over projektets levetid. I status kolonnen er der angivet, hvilken fase del-/underprojektet befinder sig i. 2007 til 2016 er regnskabstal mens 2017 og frem er budgettal.

Godkendte indarbejdede ændringer i projektet

Der er i 2. kvartal 2017 foretaget en række ændringer. Det fremgår af nedenstående sag i regionsrådet.

Økonomirapportering pr. 31. marts 2017 (Regionsrådsmødet den 31. maj 2017).

## **Udgiftsprofil**

Sundheds- og Ældreministeriet har godkendt de seneste ændringer til projektets udgiftsprofil i december 2016. Økonomiaftalen for 2017 betyder, at den samlede ramme til kvalitetsfundsprojekterne i 2017 er mindre end de udgiftsniveauer for 2017 der tidligere er aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet. Projekternes oprindelige planlagte byggetakter fastholdes. Kvalitetsfundsprojekternes udgiftsprofiler vurderes løbende.

Det realiserede forbrug i 2 kvartal 2017 er på 216 mio. kr. og dermed lidt mere end hvad der fremgår af senest godkendte udgiftsprofil. Afvigelsen skyldes bl.a. at udgifter der var forventet afregnet i 1. kvartal 2017 først er afregnet i 2. kvartal 2017.

Periodiseringen af udgifterne til medicoteknisk udstyr er blevet revurderet og det indstilles til regionsrådet i september 2017 at rådighedsbeløbene i 2017 og 2018 ændres. Den opdaterede udgiftsprofil vil efterfølgende blive sendt til Sundheds og Ældreministeriet til godkendelse.

## **PL reserve**

Kvalitetsfundsprojekternes tilsagnsrammer pl reguleres jf. regnskabsinstruksen for kvalitetsfundsprojekterne med anlægs pl (basisår 2009). Entreprisebevillinger reguleres jf. fastpris-cirkulæret med byggeomkostningsindekset (basisår 2009) mens delrammerne til IT og medico pl reguleres med anlægs pl, hvor regionen kan vælge 2014 som basisår, hvilket svarer til den faktiske prisudvikling.

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. Realiserede pl forskelle for afsluttede år hensætter projektet til i efterfølgende år, hvorfor skemaerne viser forskellen med fradrag af hensættelser.

I skema 2 er beregningen for årene 2017 og frem med udgangspunkt i indeksene for 2017. Der indgår således ikke i beregningen forventninger til udvikling i indeksene i efterfølgende år.

**Skema 2. Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30. juni 2017**

2007 til 2016 i løbende priser, 2017 til 2020 i 2017 pl	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	I alt	I alt 09-pl*	Andel af total, pct.	Status:
	Mio. kr.																	
<b>PL indeks</b>	100,00	100,00	100,00	101,00	102,82	105,39	106,55	108,15	110,20	111,74	113,31	113,31	113,31	113,31				
<b>Bevillingsoversigt</b>																		
<b>Delprojekt Akut</b>																		
Underprojekt Nord 1	0,0	0,0	0,0	0,0	82,8	64,6	198,9	234,9	132,2	21,7	9,1	0,0	0,0	0,0	<b>744,1</b>	693,0	10,8%	Udførelse
Underprojekt Nord 2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,1	87,9	276,5	281,9	40,6	7,3	0,0	0,0	0,0	<b>723,2</b>	664,2	10,3%	Udførelse
Underprojekt Nord 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,3	63,4	150,1	35,2	7,2	0,0	0,0	0,0	<b>263,3</b>	239,6	3,7%	Udførelse
Underprojekt Nord 4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,1	15,2	148,5	163,6	43,5	16,1	0,0	0,0	0,0	<b>391,9</b>	357,9	5,6%	Udførelse
<b>Delprojekt Hoved-Neuro</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	3,8	0,0	12,5	20,3	142,0	124,3	43,8	0,0	0,0	<b>347,5</b>	309,8	4,8%	Udførelse
<b>Delprojekt Abd/Infl.</b>																		
Underprojekt Syd 1	0,0	0,0	0,0	0,0	37,0	40,3	98,7	153,0	34,4	7,8	0,4	0,0	0,0	0,0	<b>371,6</b>	346,9	5,4%	Udførelse
Underprojekt Syd 2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	39,5	242,4	351,5	143,2	30,8	0,0	0,0	0,0	<b>807,5</b>	735,6	11,4%	Udførelse
Underprojekt Syd 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,5	68,2	154,5	104,3	27,0	0,0	0,0	0,0	<b>365,6</b>	331,3	5,1%	Udførelse
Underprojekt Syd 4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,4	20,6	154,0	285,5	136,5	0,0	0,0	0,0	<b>605,1</b>	542,7	8,4%	Udførelse
Kapel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,2	3,3	15,3	2,9	0,0	0,0	0,0	<b>22,3</b>	20,0	0,3%	Udførelse
<b>Delprojekt Onkologi</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,6	4,6	6,6	77,4	87,0	11,3	0,0	0,0	<b>188,5</b>	167,8	2,6%	Udførelse
<b>Forum</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,8	-0,9	8,8	6,0	7,0	4,6	<b>32,4</b>	28,7	0,4%	Skitseprojekt
<b>Patienthotel</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,1	13,2	13,6	0,0	<b>34,8</b>	30,7	0,5%	Skitseprojekt
<b>Landskab, byggemodn. &amp; Infrastruktur</b>																		
Anlæg- og kloakering	0,0	0,0	0,0	0,0	36,6	46,6	21,8	7,2	-26,7	-0,7	0,2	0,0	0,0	0,0	<b>85,1</b>	82,3	1,3%	Regnskab aflægges
Færdiggørelsesarbejde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,3	34,3	97,8	46,7	43,2	78,0	21,5	4,6	0,0	<b>334,5</b>	303,5	4,7%	Udførelse
<b>Vareforsyning BYG</b>																		
Forsyningsgangen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,1	7,8	33,1	98,8	-23,4	0,5	0,9	0,0	0,0	0,0	<b>121,9</b>	113,9	1,8%	Regnskab aflægges
Vare/affald	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,9	52,2	1,1	0,9	-1,5	0,0	0,0	0,0	<b>59,6</b>	55,2	0,9%	Regnskab aflægges
Rørpost	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	14,2	17,3	10,1	3,5	3,7	0,0	0,0	<b>54,8</b>	49,8	0,8%	Udførelse
<b>Byggeriets Fælles Faciliteter</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	68,6	39,1	29,7	28,6	2,4	0,0	0,0	0,0	<b>168,4</b>	155,2	2,4%	Regnskab aflægges
<b>Anskaffelser</b>																		
Medicoteknik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,2	3,2	4,2	19,0	18,7	211,6	79,5	0,0	0,0	<b>345,4</b>	306,5	4,8%	
IT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17,1	22,2	45,4	32,2	27,9	34,2	22,1	0,5	0,0	<b>201,5</b>	183,2	2,8%	
<b>Grundkøb</b>	0,9	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0	7,4	4,6	-2,3	-0,4	1,1	0,0	0,0	0,0	<b>11,5</b>	10,8	0,2%	Regnskab aflægges
<b>Planlægningsbevilling</b>	14,3	71,6	103,2	136,0	-6,9	9,9	24,5	4,5	17,3	26,9	29,0	9,1	4,6	0,0	<b>443,9</b>	431,0	6,7%	
<b>Fase 0</b>																		
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	0,0	0,0	<b>66,4</b>	71,2	1,1%	Regnskabsaftalt
Sterilcentral	0,0	0,0	0,0	25,0	40,3	6,0	3,1	0,8	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	<b>75,1</b>	73,2	1,1%	Regnskabsaftalt
DNU Tilbygning plan 2 og 3 Neonatal	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	19,1	7,1	0,4	-0,4	0,0	0,0	0,0	<b>26,3</b>	24,2	0,4%	Regnskab aflægges
DNU Tilbygning plan 1, kontorer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,2	-0,7	0,1	1,6	0,0	0,0	0,0	<b>14,1</b>	13,0	0,2%	Regnskab aflægges
DNU, Administrationsbygning	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	<b>0,0</b>	0,0	0,0%	
Procesenergi/solceller	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,9	0,0	0,0	<b>3,9</b>	3,4	0,1%	
<b>Ufordelt</b>	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	<b>0,0</b>	0,0	0,0%	
<b>Risikopulje</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42,6	61,2	11,9	0,0	<b>115,8</b>	102,2	1,6%	
<b>Justeringsreserve</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,6	8,6	0,0	0,0	<b>14,2</b>	12,5	0,2%	
<b>PL reserve**</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-14,7	0,0	0,0	<b>-14,7</b>	-13,0	-0,2%	
<b>I alt Udgiftsprofil</b>	<b>15,2</b>	<b>71,7</b>	<b>110,6</b>	<b>222,8</b>	<b>284,4</b>	<b>280,9</b>	<b>704,0</b>	<b>1.497,3</b>	<b>1.576,4</b>	<b>1.071,7</b>	<b>874,3</b>	<b>269,1</b>	<b>42,3</b>	<b>4,6</b>	<b>7.025,4</b>	<b>6.446,6</b>	<b>100,0%</b>	
<b>Ændring Økonomiaftale 2017</b>											<b>-254,5</b>	<b>254,5</b>						
<b>Investeringsramme</b>	<b>15,2</b>	<b>71,7</b>	<b>110,6</b>	<b>222,8</b>	<b>284,4</b>	<b>280,9</b>	<b>704,0</b>	<b>1.497,3</b>	<b>1.576,4</b>	<b>1.071,7</b>	<b>619,8</b>	<b>523,6</b>	<b>42,3</b>	<b>4,6</b>	<b>7.025,4</b>	<b>6.446,6</b>		
- heraf change request	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	34,0	0,0	0,0	0,0	34,0	30,0	0,5%	
- heraf reserver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	113,7	72,7	11,9	0,0	198,3	164,5	2,6%	
- heraf reserve til Pl regulering**	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-14,7	0,0	0,0	-14,7	-13,0	-0,2%	
- heraf IT, udstyr, apparatur mv.	0,0	0,0	2,2	7,6	45,7	39,1	39,7	86,0	186,1	135,6	296,2	121,9	0,5	0,0	960,7	933,9	14,7%	

\* I kolonnen ialt 09 pl investeringsrammen er, som følge af forskelle mellem pl regulering og tilbagediskonteringsfaktor, ikke sammenlignelig med projektets anlægsoverslag

\*\* den samlede beregnede Pl forskel er placeret i 2018 - posten foreslås finansieret i 3. kvartal 2017

### **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.

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

#### Nord 3

Der er modtaget indflytningstilladelse og byggeriet er taget i brug til administrative funktioner. Afklaring af nyt tidspunkt for ibrugtagning af kliniske funktioner pågår.

#### Nord 4

Der er modtaget indflytningstilladelse, og byggeriet er delvist taget i brug.

#### Nord 5

Nord 5 forløber planmæssigt. Der færdigprojekteres faciliteter til cyklotroner.

#### Syd 2

Der er modtaget indflytningstilladelse. Afklaring af nyt tidspunkt for ibrugtagning pågår.

#### Syd 3

Der er modtaget indflytningstilladelse. Afklaring af nyt tidspunkt for ibrugtagning af kliniske funktioner pågår.

#### Syd 4

Råhus/lukning er afleveret ca. ½ år forud for tidsplanen. Aflevering af teknikentreprisen og enkelte rammeentrepriser i S4 er udsat fra juli 2017 til august 2017 primært som følge af forsinkelser hos BMS-leverandøren. De øvrige entrepriser i S4 er afleveret primo 3. kvartal 2017. Forsinkelsen forventes ikke at få betydning for den planlagte ibrugtagning i februar 2018.

#### Syd 5

Den ene af de to bygninger i S5 er forsinket på grund af, at strålebeskyttelsen har skullet forbedres. Færdiggørelsestidsplanen med indflytning primo 2019 forventes fortsat overholdt.

#### Kapel

Kapellet er taget i brug i 2. kvartal 2017.

#### Færdiggørelsesarbejder

Færdiggørelsesarbejderne følger aktiviteterne i byggeprojekterne, herunder etablering af gårdhaver, veje og parkeringspladser. De resterende opgaver forventes afsluttet i forbindelse med færdiggørelse af S5, N5, DCPT og Psykiatrisk Center i 2018.

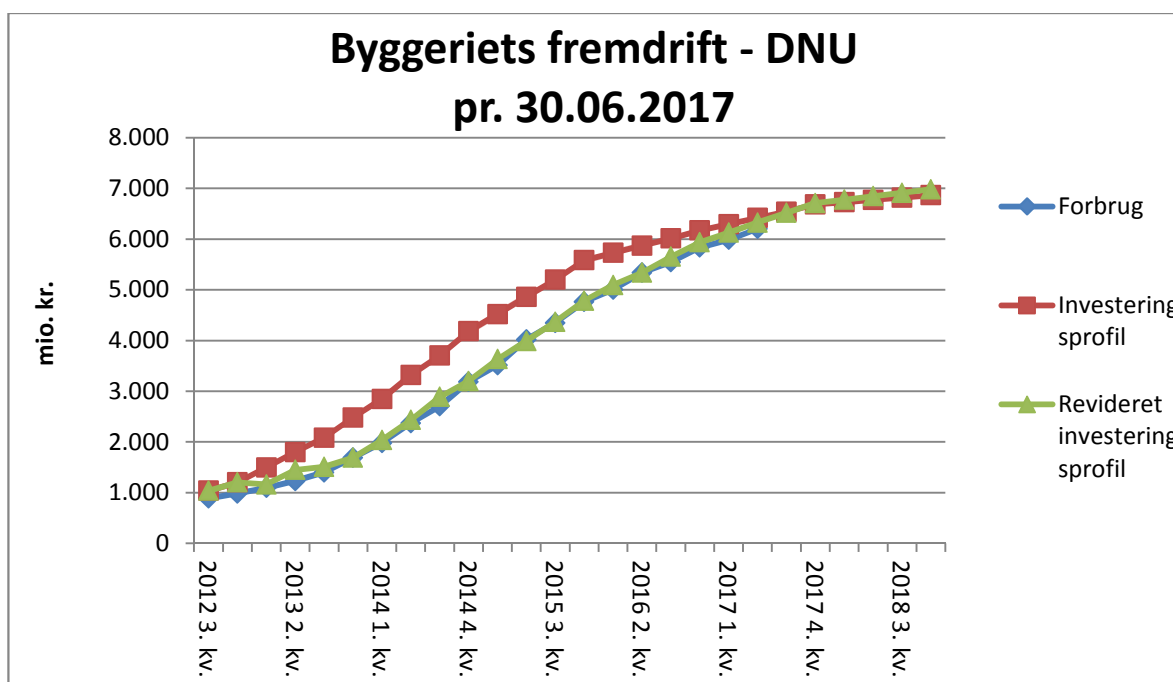
## Rørpost

Rørpostanlægget forventes delvist ibrugtaget i 3. kvartal 2017. Valideringer pågår.

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 mellem 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 mangler skal udbedres og indflytningen skal påbegyndes. Der er et tilbagehold i betalingen til entreprenørerne, indtil manglerne er udbedret. Der er samtidig indlagt en tidsbuffer, hvis der skulle opstå en forsinkelse i byggeriet eller levering af bygherreleverancer.

**Figur 5.1.3 Byggeriets økonomiske fremdrift**



## 5.1.4 Kvalitet og indhold

I 2. kvartal 2017 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

Styringsmanualen for Om og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg er senest ajourført og godkendt af Regionsrådet den 21. december 2016.

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

### 5.2.1 Risici

Vedlagte risikorapportering for kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg for 2. kvartal 2017 er udarbejdet af bygherrerådgiveren Møe 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 2017 og udviklingen i risici siden 1. kvartal 2017. Der er lukket 3 risici siden sidste kvartal, og identificeret 4 nye risici.

NR.	RISIKOEMNE	ØKONOMI	TID	KVALITET
1	Divergens mellem PL-regulering og byggeindex	Øget	Reduceret	Reduceret
2	Stigende markedspriser for hospitalsbyggeri	Uændret	Øget	Uændret
3	Økonomiske udfordringer som følger af fejl og mangler i projekt materialet	Uændret	Uændret	Uændret
4	Følge ved for sen tilretning af fejl og mangler i projekt materialet	Uændret	Uændret	Uændret
5	Forsinket færdiggørelse af ventilationsprojektet	Ny	Ny	Ny
6	Forlænget drift af skurby/byggeplads	Ny	Ny	Ny
7	Forlænget byggeperiode	Ny	Ny	Ny
8	Manglende eller forsinket commissioning	Ny	Ny	Ny

Samlet vurderer Administrationen, at der fortsat skal være fokus på risikoniveauet. Det vurderes, at projektet er opmærksom på de identificerede risici, og handler på dem.

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



De lukkede risikoemner behandles i risikorapporten, det drejer sig om emnerne:

- Krav om opretholdelse af klinisk drift kan medføre forsinkelser i byggeriet
- For meget aktivitet på fælles byggepladsvej med Viborg Kommunes banegravsprojekt.
- Tvist vedr. ikke målsat tegningsmateriale

### **Ad. 1 Divergens mellem PL-regulering og byggeindex**

Det er en generel risiko for alle kvalitetsfondsprojekter, at staten regulerer kvalitetsfondsprojekternes totalrammer 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. Men den seneste vurdering af tabet for projektet er 13,9 mio. kr. i projektets løbetid. Heraf er 7,3 mio. kr. realiseret og finansieret, hvilket fremgår af projektets anlægsoverslag.

Hvis den resterende økonomiske udfordring på 6,6 mio. kr. realiseres, vil denne blive finansieret ved at trække på projektets centrale reserver. Risikoniveauet er i forhold til kvartalsrapporten for 1. kvartal 2017 reduceret på tid og kvalitet, men øget på økonomi, da den vurderede økonomiske konsekvens er steget med 1 mio. kr. siden sidste kvartal.

### **Ad 2. Stigende markedspriser for hospitalsbyggeri**

De sidste afholdte licitationer på Regionshospitalet Viborgs Delprojekt 2, Akutcenteret, har vist stigende markedspriser, også mere end hvad det almindelige byggeomkostningsindeks tilsiger. Dette forhold kan give anledning til, at budgettet for de resterende entrepriser, som endnu ikke er udbudt i Delprojekt 2, ikke svarer til byggeomkostningerne efter licitation.

Der har nu været udbud på elevatorentreprisen. Elevatorentreprisen forventes at resultere i en overskridelse på ca. 0,5 mio. kr., hvilket vil blive endeligt opgjort ved kontraktindgåelsen. Derfor udestår herudover nu kun at få landskabsentreprisen udbudt.

Risikoniveauet vurderes samlet til omkring 1,0 mio. kr. På tid fastholdes vurderingen på en forsinkelse på mellem 2 og 3 måneder da der fortsat er risiko for, at der kan blive behov for en forhandling forud for kontraktindgåelse. I forhold til forrige rapportering er vurderingen således øget på økonomi og tid – vurderingen fastholdes for kvalitet.

### **Ad. 3 Økonomiske udfordringer som følge af fejl og mangler i projekt materialet**

Der er en risiko for, at reserverne i Delprojekt 2, Akutcenteret, udfordres af fejl og mangler i projekt materialet. I Delprojekt 2 har der været en række ekstraordinære udfordringer i selve udførelsen på grund af fejl og mangler i projekt materialet. Omfanget af disse fejl og mangler er af en sådan karakter, at de økonomiske konsekvenser heraf ikke kan holdes indenfor den oprindeligt afsatte reserve.

For at imødegå økonomien i disse udfordringer blev projektets reserver på regionsrådsmødet i september 2016 øget. Der bliver dog stadig fundet nye fejl og mangler i projekt materialet. Dette på trods af, at der er blevet foretaget granskninger af projekt materialet (bl.a. af bygherrerådgiver, totalrådgiver, byggeledelsen og anden ekstern konsulent). De enkelte mangler bliver løbende håndteret efterhånden som de opdages, men på baggrund af ovenstående er der en begrundet risiko for, at der fremadrettet kan blive registreret flere omfattende mangler i projekt materialet. For at håndtere de økonomiske udfordringer ved projekt materialet vil regionsrådet blive forelagt en indstilling vedrørende en forhøjelse af delprojektets reserver.

Der afholdes månedlige møder med totalrådgiver, bygherre og byggeledelsen, hvor seneste udvikling i fejl og mangler gennemgås. Projektafdelingen har over for byggeledelsen og totalrådgiver italesat vigtigheden af totalrådgivers bidrag ind i forhandlingerne med entreprenørerne omkring fejl og mangler i projekt materialet, hvilket der fremadrettet vil blive fulgt op på i forbindelse med de månedlige økonomimøder med Byggeledelsen og totalrådgiver - dette for at minimere udgiften til mangler.

Den økonomiske kapitalisering er uændret ift. sidste kvartal på 7,5 mio. kr. I forhold til forrige kvartal er risikoniveauet uændret på både økonomi, tid og kvalitet. Risikoen hænger tæt sammen med risikoemne 3.2.4.

### **Ad. 4 Følge af for sen tilretning af fejl og mangler i projekt materialet**

Såfremt eventuelle mangler i projekt materialet ikke opdages, før de ligger på den "kritiske vej" i byggeriet kan implementering af de manglende ydelser medføre forøgede følgeudgifter og forsinkelser. Dette kan få økonomiske og tidsmæssige konsekvenser for projektet.

Som det fremgår af vedlagte risikorapport, er der igangsat flere risikoreducerende tiltag. Bl.a. holder Projektafdelingen løbende møder med totalrådgiver for at sikre, at eventuelle fejl og mangler identificeres og rettes op. Og der afholdes særskilte møder med totalrådgiver og byggeledelse vedr. ansvarspræcisering, kommunikation og samarbejde.

Risikovurderingen fastholdes i forhold til sidste kvartal. Den økonomiske risiko vurderes til 1,6 mio. kr. og tidsmæssige vurderes til 1 måned.

#### **Ad. 5 Forsinket færdiggørelse af ventilationsprojektet**

Ventilationsentreprenøren i Delprojekt 2, Akutcenteret, ser sig ikke i stand til at færdigprojektere ventilationsprojektet indenfor den aftalte tidsfrist pga. manglende projektafklaring ved totalrådgiver. Der er således en risiko for, at den samlede byggetidsplan ikke overholdes, såfremt forholdet ikke løses. Ventilationsentreprenøren har fremsat krav om kompensation for forøgede projekteringsudgifter.

Bygherre vil sammen med dennes jurist forholde sig til ekstrakravet fra ventilationsentreprenøren. Den økonomiske risiko er kapitaliseret til 1,0 mio. kr. og den tidsmæssige risiko til 1-3 måneder.

#### **Ad. 6 Forlænget drift af skurby/byggeplads**

Som følge af risikoen for en forlænget byggeperiode vurderes det, at der er en risiko for, at driften af byggepladsen samt skurbyfaciliteterne skal opretholdes længere end forventet.

Der er i budgettet afsat midler til byggepladsdrift frem til primo februar 2018, og pt. vurderer byggeledelsen, at byggepladsen samt skurbysfaciliteterne skal stå frem til juli 2018, hvilket er en forlænget drift på fem måneder. Dette skyldes der oprindeligt ikke var budgetteret med byggepladsdrift frem til afleveringen i april og den forlængede byggeperiode på 2 måneder. Den økonomiske risiko er kapitaliseret til 2,5 mio. kr.

#### **Ad. 7. Forlænget byggeperiode**

Forsinkelser af byggeaktiviteter på den kritiske vej i byggeriet kan medføre en forlængelse af byggeperioden for de enkelte entrepriser med efterfølgende krav om økonomisk kompensation.

Byggeledelsen har konstateret forsinkelser i byggeriet som vurderes til en samlet varighed på forventeligt 2 måneder, dette vil blive endelig afklaret når forhandlingen med entreprenørerne er afsluttet. Bygherre har taget aktion i forhold til udredning af den præcise tidsmæssige og økonomiske konsekvens ved forsinkelsen samt afklaret årsagen til forsinkelsen i forhold til at kunne placere et ansvar. Den økonomiske risiko er kapitaliseret til 10,0 mio. kr.

#### **Ad 8. Manglende eller forsinket commissioning**

Manglende eller forsinket commissioning, herunder idriftsættelse af byggeriet, kan risikere at vanskeliggøre og i værste tilfælde forsinke ibrugtagningen af Akutcenteret.

Erfaring fra lignende projekter viser vigtigheden af tidlig igangsættelse af selve bygningsdriften og commissioning-arbejdet samt et tæt samarbejde imellem projektorganisationen og driften. Tidsplanen for commissioning-arbejdet i forbindelse med ibrugtagningen af akutcenteret er komprimeret, og såfremt indreguleringen af diverse anlæg i byggeriet giver udfordringer, kan dette vanskeliggøre eller få tidsmæssige konsekvenser for ibrugtagningen. Hospitalsledelsen har derfor besluttet at

styrke projektledelsen med byggestrategiske og byggefaglige kompetencer, der bl.a. vil kunne bidrage indenfor commissioning og idriftsættelse.

Der er flere risikoreducerende tiltag bl.a. et tæt samarbejde med DNU-projektet med hensyn til inspiration, erfaringer og sparring

Såfremt det nødvendige commissioning-arbejde ikke er igangsat eller bliver forsinket vurderes det, at kunne forsinke ibrugtagningen 1-3 måneder. Der vurderes ikke at være nogen økonomisk risiko forbundet hermed, da en forsinket ibrugtagning ikke i sig selv medfører øgede udgifter.

Status vedrørende effektiviseringsarbejdet HE Midt realiserer løbende effektiviseringsgevinster og har, for årene 2014-2016, realiseret en samlet effektiviseringsgevinst på i alt 74,6 mio. kr.

I forbindelse med indeværende rapportering er der ikke identificeret væsentlige risici, der vedrører realisering af effektiviseringskravet ét år efter ibrugtagning af det samlede kvalitetsfondsbyggeri. Der henvises i øvrigt til vedlagt risikorapport for effektiviseringsarbejdet.

## **5.2.2 Projektets økonomi**

Der er to delprojekter tilbage i kvalitetsfondsbyggeri på Regionshospitalet Viborg. Nedenfor gives en status for disse.

### **Delprojekt 2 – Akutcentret**

Råhusarbejdet er i sin afsluttende fase. Huset står i fuld højde og støbning af dæk på niveau 8 er nu afsluttet. Montagen af stålkonstruktionerne er startet op og vil forløbe i den kommende periode. Facadebeklædning, herunder vinduer, er nu færdigmonteret og der er blevet etableret tætte facader i hele huset - den indvendige isolering af facadepartierne pågår. Murerarbejde pågår fortsat på facaden mod øst og Gl. Århus vej. Apterings- og installationsarbejder pågår fortsat i afsnit C, B og i kælderen, mens malearbejde i afsnit C nu er påbegyndt. Ibrugtagning af den nye sengecentral pågår og overdrages til drift i løbet af efteråret.

Der er nu udarbejdet en færdiggørelsestidsplan for aflevering og ibrugtagning af det nye akutcenter. For at tage hensyn til ressourcepresset på klinikken samt hospitalets interne og eksterne støttefunktioner (projektledere, IT, servicecenter, håndværkere osv.) vil den kliniske ibrugtagning starte op hen over perioden fra september til december 2018. Efter færdiggørelsestidsplanen vil den første patient blive behandlet i september 2018.

Projektet er særligt i løbet af de seneste to kvartaler blevet udfordret på tiden bl.a. som følger af de mange fejl og mangler i projekt materialet og de mange

projektilretninger som følger heraf. Byggeledelsen gør i projektet en stor indsats for at få indarbejdet de mange mangler i byggetakten uden tidsmæssige følger, men pga. omfanget (af fejl og mangler i projektmaterialet og de mange projektilretninger) vurderer byggeledelsen, at byggeriet er to til tre måneder forsinket. Forsinkelsen forventes ikke at få betydning for ibrugtagningen af Akutcenteret, da det fortsat vil være muligt at koordinere afleveringen af byggeriet således færdiggørelsestidsplanen (jf. ovenstående) overholdes.

Projektets fejl og mangler omfatter bl.a. forglemmelser i udbudsmaterialet, som efterfølgende har vist sig som nødvendige tilkøb, såsom stålrister i teknikskakte, strålingssikre røntgenvægge i OP mm. Derudover har tilretninger af stål- og betonkonstruktioner efter udbuddet forårsaget store økonomiske konsekvenser pga. ændret omfang og art af arbejdet. Ligeledes har tilretninger af ventilationsprojektet, med nødvendige tilkøb og ændringer medført en række ekstraomkostninger. Det samme er gældende for manglende grænsefladeafklaring mellem de tekniske fag, f.eks. i forbindelse med dørautomatik.

Projektets risikogruppe kapitaliserer løbende projektets risikobillede og vurderer (på baggrund af det historiske reserveforbrug i projektet og lignende projekter) det samlede fremtidige reserveforbrug i projektets levetid - det med henblik på at sikre et tilstrækkeligt reserveniveau til at imødegå kommende fejl og mangler i projektmaterialet. Det forventede udfald af de tvister bygherre er involveret i er indregnet i denne prognose - herunder de forventede udgifter fra de krav der er rejst imod bygherre og 60 pct. af det forventede tilbageløb fra krav rejst af bygherre. Prognosen for projektets fremtidige reserveforbrug viser, at der i Delprojekt 2 forventes en overskridelse på 20,7 mio. kr. (indeks 103,12) hvilket også fremgår af skema 1 og prognosemodellen nedenfor.

Der er i perioden siden forrige kvartalsrapport igangsat et arbejde omkring opdatering af projektets Prioriterings- & besparelseskataloget med henblik på at sikre tilstrækkelige handlemuligheder til at imødegå projektets aktuelle risikobillede. Overskridelser forventes finansieret af projektets centrale reserve og ved indløsning af emner fra projektets Prioriterings- og besparelseskatalog, herunder besparelser i Delprojekt 3. Regionsrådet vil blive forelagt en indstilling i oktober 2017 hvor de ovenfor nævnte udfordringer og forslag til løsning adresseres.

### **Delprojekt 3 – Ombygninger**

Projektforslaget for Delprojekt 3 blev godkendt på regionsrådsmødet i december 2016. Det blev samtidig besluttet, at der vil blive foretaget et nyt rådgiverudbud med delt rådgivning, hvor Projektafdelingen skal forstå projekteringsledelsen. Der har nu været licitation på rådgiveruddet og vinderen vil blive offentliggjort medio august. Tildelingskriterierne for rådgiveruddet i Delprojekt 3 blev besluttet og godkendt på regionsrådsmødet i april 2017.

## Samlet status på økonomi og byggefremdrift.

### Disponeringer

Disponeringer i skema 1 afspejler de bindende kontrakter der er indgået, herunder godkendte aftalesedler.

### Reserver, kapitalisering og prognose for fremtidig reserveforbrug

I forbindelse med prognosen for fremtidig reservetræk skelnes der mellem kapitalisering af kendte risici i projektet jf. projektets risikoregister og scenarie for fremtidig reservetræk.

Kapitalisering af kendte risici i projektet er baseret på en "Most likely"-vurdering af risiciene. Dvs. en vurdering af det mest sandsynlige økonomiske udfald, som dermed er det realistiske bud på det forventede reservetræk, disse risici vil medføre. Herudover er der foretaget en juridisk vurdering af de tvister bygherre er involveret i.

Den samlede sum af de kapitaliserede risici og scenarie for reserveforbruget igennem projektet levetid fremgår af tabellen nedenfor. Der er generelt usikkerhed om de enkelte risici.

<b>Aktuelt reservebehov</b>			
<b>mio. kr. (løbende priser)</b>	<b>(A) Scenarie i alt for uforudsete udgifter i delprojekter*</b>	<b>(B) Reservebehov jf. prognose</b>	<b>(C) Kapitalisering af kendte risici 2. kv. 2017</b>
DP2	35,6		16,4
- heraf tilført	-14,9		
DP3	15,9		0,0
- heraf tilført	-15,9		
Bygherreleverancer	6,6		0,0
- heraf tilført	-6,6		
<b>Scenarie i alt</b>		<b>20,7</b>	
<b>Forventning P/L</b>		<b>6,6</b>	<b>6,6</b>
<b>Buffer</b>		<b>3,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Aktuelt reservebehov i alt</b>		<b>30,3</b>	

A) prognose for fremtidige reserveforbrug fratrukket delprojektets reserve (ekskl. realiseret reserveforbrug)

B) samlet reservebehov til projektets centrale reserve

C) kapitaliseringen af kendte risici per delprojekt

Af ovenstående tabel fremgår det, at det samlede krav til den centrale reserve er 30,3 mio. kr. Projektets centrale reserve er på 14,3 mio. kr. hertil kommer et Prioriterings- & Bespareseskatalog til en samlet værdi på 29,9 mio. kr. Hvis alle de vurderede risici indtræffer, vil der i den centrale reserve mangle 16,0 mio. kr.

Reservetrækket i løbet af 2. kvartal 2017 har været som forventet. Jævnfør ovenstående vil det blive nødvendigt at skulle hæve reserverne i Delprojekt 2. Det vurderes at der, på baggrund af det aktuelle risikobillede, fortsat er tilstrækkelig med handlemuligheder i projektet i form af projektets Prioriterings- og besparelseskatalog. De økonomiske udfordringer i Delprojekt 2 vil blive håndteret i den kommende indstilling til regionsrådet i oktober måned.

#### Ændringer siden 1. kvartal 2017

I 2. kvartal 2017 har der ikke været ændringer i Viborg projektet i forhold til det kvalitetsniveau og de funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden.

#### Forventninger til 3. kvartal 2017

Der forventes at der vil ske forhøjelse af reserverne i Delprojekt 2 for at imødegå udfordringerne i delprojektet jf. ovenstående - Regionsrådet vil blive forelagt en indstilling i oktober 2017.

## Skema 1: Status på økonomi og byggefremdrift pr. 30. juni 2017

PL indeks 113,31  2017-pl	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
			----- Mio.kr. -----					----- Pct. -----	
<b>Drift og rådgivning af projektafdeling</b>									
PLANBEVILLING	30,2	51,3	36,7	0,0	14,6	51,3	0,0	71,5%	71,5%
PLANLÆGNING, DET RÅDGIVENDE UDVALG***	4,1	4,2	4,2	0,0	0,0	4,2	0,0	100,0%	100,0%
<b>Fase 0</b>									
NY PATOLOGISK AFDELING, VIBORG***	44,9	43,4	43,4	0,0	0,0	43,4	0,0	100,0%	100,0%
FASE 0 PROJEKT***	85,6	80,4	80,4	0,0	0,0	80,4	0,0	100,0%	100,0%
<b>NYT P-HUS PÅ RH. VIBORG***</b>	61,2	57,4	57,4	0,0	0,0	57,4	0,0	100,0%	100,0%
<b>OMBYGNINGER EKSISTERENDE HOSPITAL</b>									
OMBYGNINGER	321,5	142,8	0,0	0,0	142,8	142,8	0,0	0,0%	0,0%
FLYT AF FUNKTIONER FRA KJELLERUP OG SKIVE***	9,1	5,5	5,5	0,0	0,0	5,5	0,0	100,0%	100,0%
UDSKIFTNING AF VINDUER***	4,8	4,8	4,8	0,0	0,0	4,8	0,0	100,0%	100,0%
LEJEMÅL PÅ TOLDBODGADE 12 B, VIBORG***	0,8	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0	100,0%	100,0%
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, 8800 VIBORG**	27,4	26,4	26,4	0,0	0,0	26,4	0,0	100,0%	100,0%
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, 8800 VIBORG**	0,0	-26,4	-26,4	0,0	0,0	-26,4	0,0		
<b>OG TILKNYTTETE OMBYGNINGER</b>									
AKUTCENTER OG TILKNYTTETE OMBYGNINGER	600,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
PROJEKTERING		96,1	83,4	8,5	4,3	96,1	0,0	86,7%	86,7%
PROGRAMMERING OG DISPOSITIONSFORSLAG		22,7	6,0	0,0	16,7	22,7	0,0	100,0%	100,0%
JORDARBEJDER AKUTCENTER***		31,0	31,0	0,0	0,0	31,0	0,0	100,0%	100,0%
ENTREPRISEARBEJDER AKUTCENTER		533,9	289,6	184,5	80,5	554,6	-20,7	64,0%	56,9%
MEDICO AKUTCENTER		107,9	2,4	0,0	105,5	107,9	0,0	2,3%	2,3%
<b>VCR***</b>	113,3	110,0	110,0	0,0	0,0	110,0	0,0	100,0%	100,0%
JUSTERINGSRESERVE	0,0	14,3	0,0	0,0	14,3	14,3	0,0		
UFO Pulje	0,0	20,8	0,0	0,0	20,8	20,8	0,0		
Reserve til regionsrådets disposition	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Reserve til prisregulering**	-0,3	-7,5	0,0	0,0	-7,5	-7,5	0,0		
<b>I alt investeringsramme</b>	1.303,1	1.319,1	754,8	193,0	392,0	1.339,8	-20,7	49,7%	49,7%

\*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



## **PL reserve**

Kvalitetsfondsprojekternes tilsagnsrammer pl reguleres jf. regnskabsinstruksen for kvalitetsfondsprojekterne med anlægs pl (basisår 2009). Entreprisebevillinger reguleres jf. fastpriscirkulæret med byggeomkostningsindekset (basisår 2009) mens delrammerne til IT og medico pl reguleres med anlægs pl, hvor regionen kan vælge 2014 som basisår, hvilket svarer til den faktiske prisudvikling.

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. Realiserede pl forskelle for afsluttede år hensætter projektet til i efterfølgende år, hvorfor skemaerne viser forskellen med fradrag af hensættelser.

I skema 2 er beregningen for årene 2017 og frem med udgangspunkt i indeksene for 2017. Der indgår således ikke i beregningen forventninger til udvikling i indeksene i efterfølgende år.

Det realiserede tab i forhold til forskelle mellem anlægs pl og byggeomkostningsindekset for 2016 er nu opgjort. Finansieringen heraf vil blive indstillet til regionsrådets behandling i oktober 2017.

## **Udgiftsprofil**

Sundheds- og Ældreministeriet har godkendt de seneste ændringer til projektets udgiftsprofil i december 2016. Økonomiaftalen for 2017 betyder, at den samlede ramme til kvalitetsfondsprojekterne i 2017 er mindre end de udgiftsniveauer for 2017 der tidligere er aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet. Projekternes oprindelige planlagte byggetakter fastholdes. Kvalitetsfondsprojekternes udgiftsprofiler vurderes løbende.

Status for de enkelte delprojekter er nærmere beskrevet i afsnit 5.2.2.

**Skema 2: Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30. juni 2017**

2007 til 2016 i løbende priser 2017 til 2020 i 2017 pl	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	I alt	I alt 09-pl*	Andel af total, pct.	Status:
	----- Mio. kr. -----																
<b>PL indeks</b>	100,00	100,00	101,00	102,82	105,39	106,55	108,15	110,20	111,74	113,31	113,31	113,31	113,31				
<b>Drift og rådgivning af projektafdeling</b>																	
PLANBEVILLING	0,0	1,6	2,6	3,9	13,4	-7,2	5,5	5,9	6,2	6,1	6,2	3,6	1,5	49,3	45,3	3,8%	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	0,0	0,0	3,7	3,7	0,3%	Afsluttet
<b>Fase 0</b>																	
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	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	0,0	0,0	71,4	71,0	6,0%	Afsluttet
<b>NYT P-HUS PÅ RH. VIBORG***</b>	0,0	0,0	0,0	0,6	46,0	6,7	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	53,5	50,7	4,3%	Afsluttet
<b>OMBYGNINGER EKSISTERENDE HOSPITAL</b>																	
OMBYGNINGER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,6	41,8	56,7	39,7	142,8	126,1	10,7%	
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	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	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	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0%	Afsluttet
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, VIBOR	0,0	0,0	0,0	21,1	2,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24,0	23,3	2,0%	Afsluttet
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, VIBOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-26,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-26,1	-23,3	2,0%	Afsluttet
<b>AKUTCENTER OG TILKNYTTETE OMBYGNINGER</b>																	
PROJEKTERING	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	26,7	20,1	17,6	9,6	8,7	6,1	2,0	2,0	92,9	84,8	7,2%	Udførelse
PROGRAMMERING OG DISPOSITIONSFORSLAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,8	2,1	0,2	-0,6	11,4	3,5	1,2	0,9	22,4	20,1	1,7%	Udførelse
JORDARBEJDER AKUTCENTER***	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	28,1	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,6	27,3	2,3%	Afsluttet
ENTREPRISEARBEJDER AKUTCENTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,6	55,7	139,8	241,2	90,9	0,0	0,0	530,3	471,2	40,0%	Udførelse
MEDICO AKUTCENTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	46,1	61,8	0,0	0,0	107,9	95,2	8,1%	Udførelse
<b>VCR***</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	6,1	46,4	50,1	1,1	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	104,1	97,0	8,2%	Afsluttet
Justeringsreserve	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,6	6,7	0,0	0,0	14,3	12,6	1,1%	
UFO - pulje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,5	0,7	11,6	0,0	20,8	18,3	1,6%	
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	0,0	0,0%	
Reserve til prisregulering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-7,5	0,0	0,0	-7,5	-6,6	-0,6%	
<b>I alt udgiftsprofil</b>	<b>0,4</b>	<b>34,2</b>	<b>56,2</b>	<b>59,2</b>	<b>71,2</b>	<b>77,2</b>	<b>108,7</b>	<b>81,9</b>	<b>129,5</b>	<b>334,1</b>	<b>210,2</b>	<b>75,1</b>	<b>44,1</b>	<b>1.282,1</b>	<b>1.164,2</b>	<b>100,0%</b>	
<b>Ændring økonomiaftalen 2017</b>										<b>-113,1</b>	<b>113,1</b>						
<b>I alt Investeringsramme</b>	<b>0,4</b>	<b>34,2</b>	<b>56,2</b>	<b>59,2</b>	<b>71,2</b>	<b>77,2</b>	<b>108,7</b>	<b>81,9</b>	<b>129,5</b>	<b>221,0</b>	<b>323,3</b>	<b>75,1</b>	<b>44,1</b>	<b>1.282,1</b>	<b>1.164,2</b>	<b>98,8%</b>	
- heraf change request	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,9	0,0	0,0	0,0	29,9	26,8	2,3%	
- heraf reserver i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	23,1	13,6	18,6	6,2	61,5	54,3	4,6%	
- heraf reserver til pl regulering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-7,5	0,0	0,0	-7,5	-6,6	-0,6%	
- heraf IT, udstyr, apparatur mv.	0,0	4,6	6,4	6,7	1,2	0,0	6,5	3,8	0,3	45,5	61,0	6,8	6,8	149,6	145,2	12,5%	

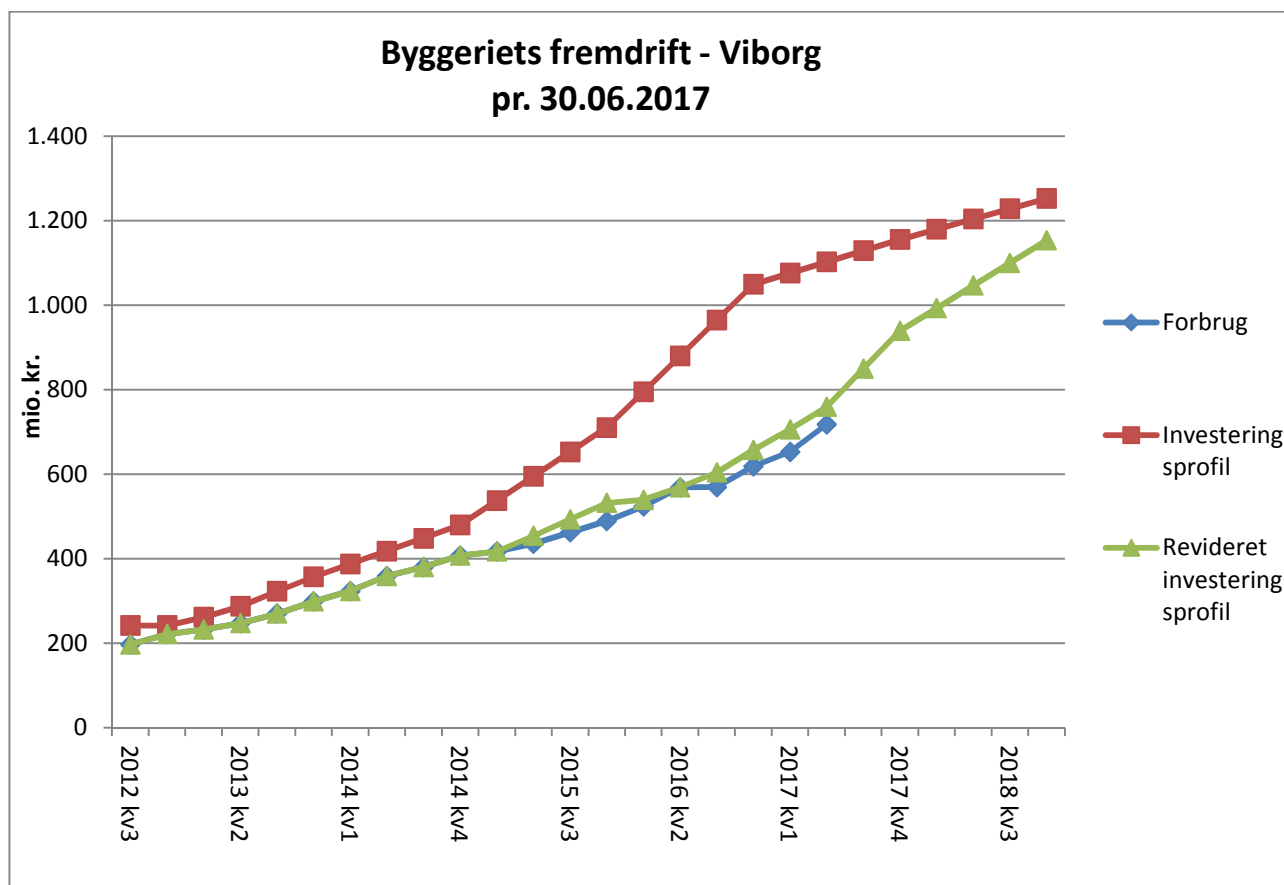
\* I kolonnen ialt 09 pl investeringsrammen er, som følge af forskelle mellem pl regulering og tilbagediskonteringsfaktor, ikke sammenlignelig med projektets anlægsoverslag

### 5.2.3 Byggeriets fremdrift

Projektet er særligt i løbet af de seneste to kvartaler blevet udfordret på tiden, hvilket hovedsageligt skyldes tidligere fejl og mangler i projektmaterialet. Byggeledelsen gør i projektet en stor indsats for at få indarbejdet de mange mangler i byggetakten uden tidsmæssige følger, men pga. omfanget af mangler og fejl i projektmaterialet og de heraf mange projektilretninger vurderer byggeledelsen at byggeriet er to måneder forsinket hvilket også fremgår af skema 1. Forsinkelsen forventes ikke at få betydning for ibrugtagningen af Akutcenteret. Se i øvrigt afsnit 5.2.2.

Udførelsen af Delprojekt 3, Ombygning, finder sted i perioden 2018-2020.

**Figur 5.2.3 Byggeriets økonomiske fremdrift**



### 5.2.4 Kvalitet og indhold

I 2. kvartal 2017 har der ikke været ændringer i funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden.

## 5.3 Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup

Styringsmanualen for Det Nye Hospital i Vest Gødstrup er senest ajourført og godkendt af Regionsrådet den 29. marts 2017.

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 2. kvartal 2017 er udarbejdet af projektsekretariatet for DNV-Gødstrup på baggrund af dialog med totalrådgiverne og bygherrerådgiver samt yderligere risikoejere i projektorganisationen. I 2. kvartal 2017 fremhæver projektsekretariatet ni risikoemner.

Nedenstående Tabel 1 giver et overblik over det samlede risikobillede, som projektsekretariatet for DNV-Gødstrup tegner af DNV-Gødstrup projektet pr. 2. kvartal 2017 samt udviklingen i de enkelte risici siden sidste kvartal. I forhold til seneste kvartalsrapportering er der tre nye risici i oversigten. Risikoen bygherreleverancer, indflytning og ibrugtagning kan ikke gennemføres indenfor den afsatte periode er udgået siden sidste rapport.

Den overordnede betydning af farveskalaen er :

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

**Table: Oversigt over væsentlige risici i DNV-Gødstrup projektet**

Risici pr. 2. Kvartal 2017 og udvikling siden sidste kvartal				
Risikonr.	Risiko	Tid	Økonomi	Kvalitet
1	Projektopfølgningen er ikke på plads og gearet til den hastighed som projektet på de indvendige arbejder starter op med	Uændret	Forværret	Uændret
2	Byggeriet af etape 3 kan ikke gennemføres indenfor den afsatte periode.	Uændret	Forværret	Uændret
3	Teknikentreprisen har udfordringer i opstartsfasen, herunder egenprojektering, materialegodkendelser, indarbejdelse af ændringer/ tilpasninger	Uændret	Uændret	Uændret
4	DP 6 entreprenøren har ikke mandskab og ressourcer til at sikre den nødvendige fremdrift	Forbedret	Forbedret	Forbedret
5	Manglende samkøring af anlæg, herunder samkøring med BH leverancer	Uændret	Uændret	Uændret
6	Byggeriet af etape 1 kan ikke gennemføres indenfor den afsatte periode.	Forbedret	Forbedret	Forbedret
7	Økonomisk krav fra Byggeledelsen for forskudt byggeri	Ny	Ny	Ny
8	Projekt materialet er ikke klar til udførelse, grundet fejl og mangler i det gældende materiale.	Ny	Ny	Ny
9	Leverandørprojektering DP31/Somatik + DP11/Somatik bliver ikke udført i rette tid ift. arbejdstidsplan.	Ny	Ny	Ny

\*Er alene forværret pga. brug af ny risikomatrice, som forværrer kategoriseringen af økonomiske risici ift. tidligere.

Administrationen noterer sig, at "Det tredje øje" i sin rapport for 2. kvartal 2017 konkluderer, at projektets samlede risikobillede er let forøget i forhold til sidste kvartal. Administrationen vurderer, at det nuværende risikobillede kræver fortsat opmærksomhed, og det er administrationens opfattelse, at projektet arbejder med at nedbringe det.

Nedenfor er en kort beskrivelse af de enkelte risici i risikorapporten. For en uddybning henvises til vedlagte risikorapport

### **Risiko 1: Projektopfølgningen er ikke på plads og gearet til den hastighed som projektet på de indvendige arbejder starter op med**

Opgaven med hurtig igangsætning af delprojekt 8- 10, udfordrer totalrådgivers projektopfølgning, der skal sikre afklaring af projektmæssige spørgsmål, koordinering og ajourføring ift. eventuelle ændringer, samt entreprenørers egenprojektering. Hvis ikke projektopfølgningen er gearet til dette, kan det få tidsmæssig og økonomisk konsekvens. Der er en konkret udfordring ift. udestående afklaringer i ventilationsprojektet, som der følges tæt op på ved ugentlige projektopfølgningsmøder. Derudover vurderes totalrådgivers kapacitet/ressourcer løbende, herunder "afstand" til byggeplads.

Totalrådgiver 1 har opdateret VVS-projektet og samtidig mandet op på byggepladsen. Ventilationsprojektet er afklaret, og designforudsætningerne for det resterende forventes afklaret i indeværende måned.

Risikovurderingen er 22,0 mio. kr. og "forværret" for økonomi-parameteren. Den økonomiske vurdering forventes nedbragt i næste kvartal.

### **Risiko 2: Byggeriet af etape 3 kan ikke gennemføres indenfor den afsatte periode.**

Der er risiko for, at byggeriet af etape 3 tager længere tid end forudsat i den aktuelle planlægning. Der er udarbejdet en arbejdstidsplan af byggeledelsen, som fortsat er under bearbejdning. Indtil denne er godkendt, er det fortsat udbudstidsplanen, der er gældende. Risikovurderingen er 22,4 mio. kr. "forværret" for økonomi-parameteren.

### **Risiko 3: Teknikentreprisen har udfordringer i opstartsfasen, herunder egenprojektering, materialegodkendelser, indarbejdelse af ændringer/ tilpasninger**

For at kunne overholde projektets tidsplan er en hurtig opstart krævet af installationsentreprenøren umiddelbart efter kontrahering af delprojekt 8-10. Hvis ikke dette sker, kan det udfordre den samlede byggetid, og i den forbindelse varsler entreprenøren både tidsfristforlængelser og økonomiske krav pga. stilstand. For at afhjælpe risikoen har man fra bygherre og totalrådgivers side fokus på at sikre hurtige afklaringer og projektopfølgninger. Risikovurderingen er uændret ift. 1. kvartalsrapport. Økonomisk estimat er 10 mio. kr.

### **Risiko 4: Delprojekt 6 entreprenøren har ikke mandskab og ressourcer til at sikre den nødvendige fremdrift.**

Der er en risiko for, at entreprenørerne, som skal udføre de indvendige arbejder i etape 1, kommer senere i gang end planlagt. Der er dermed yderligere en risiko for, at efterfølgende entreprenører kan rejse krav vedrørende forsinket opstart. Risikoen skyldes, at entreprenøren, som udfører tag og facade i etape 1 er udfordret på fremdrift, og de indvendige arbejder er afhængige af, at bygningerne er tætte. Risikoen kan have konsekvenser for den overordnede tidsplan og økonomien i projektet.

Der er i 2. kvartal skabt en realistisk tidsplan i samarbejde med facadeentreprenøren. Tidsplanen viser en glidende aflevering af projektet, fremfor én samlet aflevering, som udbudstidsplanen og den gældende hovedtidsplan viser det. Forsinkelsen vil få betydning for efterfølgende entrepriser og vil betyde, at der skal ske tiltag for at sikre fremdriften på efterfølgende indvendige arbejder.

Risikoen er forbedret/nedjusteret i sandsynlighed af byggeledelsen pga. ny tidsplan, hvilket giver udslag på alle konsekvensparametre. Økonomisk estimat er 2.5 mio. kr.

#### **Risiko 5: Manglende samkøring af anlæg, herunder samkøring med bygherreleverancer**

Risikoen omhandler samkøring af tekniske anlæg og test af disse. Da der er mange forskellige parter involveret (inkl. bygherreleverancer) og dermed mange grænseflader, er der risiko for, at bygningsinstallationer ikke virker sammen på optimal vis. Dette kan medføre sene projektændringer og i sidste ende få betydning for driften.

Risikoen er i nogen grad afdækket ved, at bygherrerådgiver har undersøgt hvorledes testfaserne tilhørende de respektive udbudstidsplaner er beskrevet i udbuddene under etape 1 og etape 3. For at håndtere risikoen har der været afholdt et indledende arbejdsmøde mellem totalrådgiver 1 og byggeledelse. Derudover bemærkes det, at der i tidsplan for Etape 1 er foretaget en ny opdeling og præcisering af plan for indregulering og idriftsættelse.

Risikoen kan få konsekvens for alle konsekvensparametre. Risikoniveau er uændret ift. 1. kvartal. Økonomisk estimat er 0,79 mio. kr.

#### **Risiko 6: Byggeriet af etape 1 kan ikke gennemføres indenfor den afsatte periode.**

Der er risiko for, at byggeriet af etape 1 tager længere tid end forudsat i den aktuelle planlægning, hvilket muligvis kan forsinke ibrugtagning på nogle områder. Dette kan medføre krav fra entreprenørerne om tidsfristforlængelse og økonomisk kompensation. Ligeledes kan det medføre, at rådgiverne fremsætter krav om økonomisk kompensation.

Byggeledelsen har udarbejdet en fælles arbejdstidsplan, der fortsat er under bearbejdning. Der er udfordringer med at nå til enighed med teknikentreprisen. Der afholdes løbende møder for endelig afklaring. Risikoen skal behandles på møder for byggeledelsen.

Risikoen er nedjusteret ift. seneste kvartal, fordi det seneste udkast til arbejdstidsplanen håndterer den nuværende forsinkelse. Herved kan den samlede deadline for færdiggørelse fastholdes. Økonomisk estimat er 15,1 mio. kr.

#### **Nye risici**

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

#### **Risiko 7: Økonomisk krav fra Byggeledelsen for forskudt byggeri**

Byggeledelsen har fremsendt krav om merhonorar med henvisning til forskudt tidsplan. Bygherre er uenig i byggeledelsens krav. På grund af uenighed valgte byggeledelsen at stoppe arbejdet på DP4 og DP6. Der er dog fundet en midlertidig løsning, hvor byggeledelsen mod betaling har genoptaget arbejdet. Dette er dog først sket efter opdatering af risikoskema, hvorfor risikoen fortsat er med i rapporten. Derudover tager bygherre initiativ til at løse tvisten om nødvendigt ved voldgift. Arbejds miljøkoordinering ved Rambøll fortsætter uanset. Risikoniveauet kan ikke kvantificeres i indeværende rapport pga. igangværende forhandling. Men projektet har en fortrolig vurdering af risikoen.

### **Risiko 8: Projektmateriale for etape 1 er ikke klar til udførelse, grundet fejl og mangler i det gældende materiale.**

Der er risiko for, at fejl og mangler i det gældende projektmateriale for Etape 1 forsinker entreprenørernes egen-projektering, ordning af materialer og efterfølgende opstart på byggepladsen. Foruden tidsmæssig konsekvens, kan risikoen få økonomisk konsekvens pga. krav fra entreprenører, og få betydning for kvaliteten, hvis fejl ikke bliver rettet (eller ringere niveau accepteres pga. tidsmæssige/økonomisk konsekvens).

For at håndtere risikoen afholdes ugentlige projektopfølgingsmøder for at optimere fremdrift af afklaringer. Derudover øger totalrådgiver 1 bemanningen for at følge med og sikrer, at afklaringer indarbejdes løbende i den resterende del af projektet, så fejl ikke gentages. Risikoen kan få betydning for alle konsekvensparametre. Økonomisk estimat er 22 mio. kr.

### **Risiko 9: Leverandørprojektering DP31/Somatik + DP11/Somatik bliver ikke udført i rette tid ift. arbejdstidsplan.**

Risikoen er identificeret på baggrund af erfaringer fra Etape 1, hvor leverandørprojektering har givet en række udfordringer. Der er risiko for, at leverandørprojekteringen ikke bliver udført som forudsat i arbejdstidsplanen, som i forvejen vurderes udfordret. Især tværetape-arbejderne DP11 skal indgå/iagttages i arbejdstidsplanen for Etape 3.

Hvis ikke forudsætningerne for leverandørprojektering er på plads og koordineres ift. arbejdstidsplan kan det få konsekvens for den samlede tidsplan og medføre krav fra entreprenører. Risikoen kan dermed få konsekvens for både tid og økonomi.

Risikoen håndteres ved fælles planlægning og koordinering mellem totalrådgiver 3 og byggeledelse. Økonomisk estimat er 3,3 mio. kr.

## **5.3.2 Projektets økonomi**

Ved kvartalets slutning resterer der alene licitation på delprojekt 5 om landskab og terræn, fast inventar (begge TR1 leverancer aftalt udskudt) samt en række bygherreleverancer, herunder medico-teknisk udbud. Øvrige delprojekter er i gang, og der er på alle fremdrift om end hastigheden i nogle projekter kunne ønskes højere. Specielt har etape 1 været udfordret med at få installationsentreprisen op i nødvendigt gear, hvilket giver afsmittende effekt på øvrige entrepriser. Apteringsentreprisen monterer grundlaget for vægge, hvorefter installationsentreprisen placerer installationer i vægge. Det er specielt installationer i vægge som hindrer fremdrift. Øvrige installationsentrepriser monteres samtidig med ovennævnte installationer, hvorfor de på samme måde er udfordret, dog i mindre grad.

Arbejdet med færdiggørelse af arbejdstidsplaner for DP8-10, aptering og installationer, har været meget udfordrende, og endelige planer blev først færdiggjort umiddelbart inden sommerferien. Entreprenørerne skal nu godkende planerne, men bygherren er udfordret af at entreprenørerne på installationsfagene kontinuerlig udfordrer rådgiverne på udbudsmaterialet. En stor udfordring har i den sammenhæng været kvaliteten af projektmateriale, specielt på DP8-10 Installationer, hvor der mellem entreprenør og rådgiver har hersket stor uenighed. Dette håndteres nu ved etablering af et mødefora mellem parterne 2 gange om ugen, og det



forventes derfor, at etage-togene fremadrettet for alvor kommer i fart. Tidsplanen justeres løbende under hensyntagen til fremdriften på pladsen, og byggeledelsen har valgt at sætte ekstra ressourcer ind i styringen af samme.

De mange drøftelser om arbejdstidsplan har betydet revision af hovedtidsplanen, som sidst blev revideret december 2016. Med de nugældende forudsætninger bliver byggeriet stadig færdig som oprindeligt planlagt, men der sker justeringer i indflytnings-takten, således at enkelte bygningsafsnit tages i brug i slutningen af 2019, og den samlede indflytning vil forløbe i nogle måneder fra dette tidspunkt.

Der foregår sideløbende med projektet et arbejde med planlægning af udflytningstakt, som løber resten af året.

Arbejdet i etape 3 (somatik og serviceby) forløber planmæssigt. Servicebyen er klar til brug i første kvartal 2018 med en mindre forsinkelse, som skyldes et jordskred (tidligere omtalt) og en projektfejl med tagfladerne. Forsinkelsen er ikke kritisk. Ideen med at færdiggøre servicebyen tidligt er, at processer kan indøves, og der er mulighed for ibrugtagning efter behov.

De mange problemstillinger med arbejdstidsplaner for DP8-10 har også medført, at både entreprenører (DP8-11) og rådgivere varsler krav om ekstrabetalinger. Byggeledelsen har som tidligere omtalt også varslet krav om ekstra betaling, og byggeledelsen supplerede dette med at nedlægge arbejdet i delprojekt 4 og 6 i ca. 1½ måned i slutningen af kvartalet. Da der ikke kan nås til enighed om forholdet, har bygherren valgt at sende kravet til afklaring i en voldgift. Kravet fra totalrådgiverne henfører bygherren til tidligere indgåede aftaler og afviser derved kravet. Krav fra entreprenørerne er ikke nærmere specificeret og er som udgangspunkt afvist bl.a. med henvisning til manglende dokumentation.

## **Etape 1**

I Etape 1 har der i andet kvartal 2017 været arbejdet med følgende områder:

### **Delprojekt 1B (Fællesfaciliteter for skurby for alle etaper)**

Projektet omfatter fælles drift af byggepladsen (skurby, adgangskontrol, renovation, kantine, omklædning mv.). Driften forløbet planmæssigt, og det forventes, at projektet kan holdes indenfor budgetrammen i hele byggeperioden.

### **Delprojekt 2 (Hovedforsyning i terræn)**

Der har ikke været aktivitet i perioden, og der planlægges ikke aktivitet før slutningen af 2017. Projektet forventes afsluttet indenfor budgetrammen i slutningen af første kvartal 2018.

### **Delprojekt 3 (Pælefundering og kælder)**

Udtørring af kælder er afsluttet, og de sidste støbearbejder i kælderen er påbegyndt. Arbejdet pågår, og det forventes afsluttet i løbet af fjerde kvartal 2017. Projektet er udfordret af, at kælderen skal tættes som et udskudt arbejde, og entreprenøren ikke anerkender, at det er en del af det udskudte arbejde med særlige problemstillinger. Ligeledes er der en divergens i indeksudregningen, som er til diskussion.

Delprojektet forventes afsluttet med en mindre overskridelse af budgettet, hvilket planlægges dækket af frie reserver. Herudover er der et mindre beløb, som finansieres fra Klinisk Social medicin og Rehabilitering (KSR) samt NIDO. Denne finansiering omfatter flere delprojekter, og Regionsrådet forelægges en sag herom i slutningen af året.

### **Delprojekt 4 (Råhus) og delprojekt 7 (Badekabiner) – nord og syd.**

Det samlede råhus i etape 1 blev afsluttet primo februar, og de afsluttende arbejde med støbning af gulve blev påbegyndt. Det sydlige spor afsluttes primo august, og det nordlige spor forventes afsluttet primo fjerde kvartal.

Samlet set forventes de 2 entrepriser at kunne afsluttes omkring budgetrammen. Også for dette delprojekt resterer der overførsel af finansiering fra KSR og NIDO. Skulle der opstå en mindre budgetoverskridelse, vil denne foreslås dækket af frie reserver i en sag, der herefter vil blive forelagt Regionsrådet.

### **Delprojekt 5 (Terræn og landskab)**

Der har i slutningen af kvartalet været afholdt prækvalifikation og udbudsprocessen er nu i gang.

Udførelsen af delprojektet finder sted 2018 og 2019.

### **Delprojekt 6 (Klimaskærm)**

Arbejdet med klimaskærm (lukningsentreprise) skrider fremad, men er en hel del efter den oprindelige tidsplan. Som følge heraf er der etableret løsninger med midlertidige lukninger, således at forsinkelsen ikke får indvirkning på øvrige delprojekter. Der er udarbejdet en ny tidsplan (som er godkendt af entreprenøren), hvorefter projektet først forventes afsluttet i første halvår 2019.

Den omtalte forsikrings sag (DP 8 – 10) er endnu ikke afklaret. Den mulige påvirkning af budgettet er stadig under 3 mio.kr.

Projektet generelt er udfordret på økonomien og de afsatte reserver, da der har vist sig et større manglende brandisoleringselement i byggeriet i både nord og syd. Sagen er under udredning i tredje kvartal, men forventes at udgøre i størrelsesordenen under 1 mio. kr i syd. Der er i det samlede budget taget højde for tilsvarende forhold i nord.

Delprojektet indgår også i den finansiering, som tilvejebringes fra KSR og NIDO.

### **Delprojekt 8–10, Aptering**

Kvartalet har budt på mange møder og drøftelser med både leverandører, byggeledelse og rådgivere om arbejdstidsplan og projekteringsmæssige spørgsmål og deraf følgende lavere fremdriftstakt. Apteringsentreprisen arbejder i de områder, der er mulige, hvilket kan betyde en tilbagevenden til tidligere områder og derved ekstra udgifter forbundet hermed.

Generelt følges arbejdstidsplan i muligt omfang, men den nødvendige fremdrift i projektet er styret af fremdriften i installations-entreprisen.

Projektet er ligeledes ramt af nogle vandskader, som skyldes manglende tæt tag, der udføres under DP6. Der er en vurdering i gang, om det er en forsikringssag eller ansvarspådragende overfor entreprenøren.

### **Delprojekt 8–10, Installationer**

Kvartalet har også her budt på mange møder og drøftelser med både leverandører og rådgivere om arbejdstidsplan, kollisioner og projekteringsmæssige spørgsmål og deraf følgende lavere fremdriftstakt. Der er nu fundet en løsning på ventilationsanlæggene, hvor entreprenøren færdiggøre projekteringen i den takt, det er nødvendigt. På de andre installationsfag går diskussionen på detaljeringsgraden kontra udførelsen. Dette afføder mange uoverensstemmelser, som både påvirker bygherrens økonomi, men også skaber standsninger i fremdriften.

I slutningen af perioden er det lykkedes at opnå enighed om en arbejdstidsplan, og der holdes nu ugentlige møder for at sikre den nødvendige fremdrift i projekterne. Om tidsplanen se nedenfor.

Økonomien er derfor allerede udfordret, og det betyder, at der skal afklares en nærmere tilførelse af midler fra reservepuljen.

### **Delprojekt 11 (Specialinstallationer)**

Delprojektet består af en lang række underprojekter benævnt DP11-xx, og alle aftaler er nu på plads. Enkelte delprojekter er påbegyndt, og generelt igangsættes disse i takt med fremdriften af delprojekt 8-10.

Delprojektets fremdrift forløber planmæssigt med henvisning til, at det er afhængige af fremdriften i DP8-10.

Der er stillet krav fra enkelte entreprenører om forlænget byggepladsdrift, men disse behandles først, når der er klaring på de store apterings- og installations-entrepriser.

## **Etape 3**

### **Delprojekt 31 (Somatik)**

Delprojektets arbejde på byggepladsen med pælefundering er påbegyndt i starten af kvartalet, og fremdriften heraf følger tidsplanen. Belært af erfaringen fra Etape 1 opstarter byggeledelsen verificering af tidsplan med installationsfagene allerede i tredje kvartal, selvom leverancerne først er i 2018.

Efter at råhus-entreprenøren nu er godt i gang med udgravning og pilotering, og der ikke er stødt på større udfordringer i jorden, forventes råhus-entreprisen at kunne overholde budgettet.

### **Delprojekt 32/33 (Service-by og Teknikhuse)**

Delprojektet om service-by og teknikhuse fortsætter planmæssigt og forventes afsluttet som planlagt i første kvartal 2018.

Der har i forbindelse med apotek og ventilationsforhold været en tvist med diskussioner om projekt-fejl og -mangler. Det forventes dog samlet at kunne holdes indenfor det afsatte budget.

## **Fælles**

### Risici

I risikoarbejdet har projektet i dette kvartal anvendt de ajourførte procedurer, der bl.a. indebærer kapitalisering af den samlede risiko. Den samlede kapitaliserede risiko kan som udgangspunkt dækkes af midler afsat i UFO-puljen, men der pågår et nærmere udredningsarbejde om reservehåndtering, herunder reservestrategi, som forventes færdiggjort medio andet halvår 2017.

Der arbejdes med at indarbejde en prognose-model for reserver, som indarbejdes i rapporteringsprocedurerne fra og med 3. kvartal 2017.

Tillæg til tidligere udarbejdet notat om fordeling af udgifter mellem kvalitetsfondsprojektet og andre projekter er nu godkendt af Sundheds- og Ældreministeriet.

Generelt er der dog et stigende pres på økonomi. Således varsler rådgivere og entreprenører i større grad krav om ekstra betalinger for forskellige forhold. Byggeledelsen har som tidligere omtalt også stillet krav om yderligere honorar og i sidste halvdel eskalerede varslingen, således at byggeledelse af delprojekterne 4 og 6 blev standset i ca. 1½ måned. Spørgsmålet om ekstra honorar overgår nu til en voldgift.

Entreprenørerne arbejder med varsling af forlænget byggetid og manglende projektmateriale. Nogle entreprenører mere end andre. Byggeledelsen håndterer disse henvendelser, rådgiverne

(TR1) har opmandet på byggepladsen, og bygherren indsætter i nødvendigt omfang ressourcer enten fra egen organisation eller ved brug af bygherrerådgiver eller andre rådgivere. Projektet følges derfor tæt med justerede tiltag i nødvendigt omfang.

Endeligt har der været afholdt møder på ledelsesniveau mellem bygherre og Installations-entreprenør for at få en fælles forståelse af fremdriften.

#### Revideret tidsplan

Hovedtidsplanen er senest revideret pr 14. juli 2017.

I den reviderede tidsplan er der taget hensyn til de arbejdstidsplaner, der er aftalt med entreprenører og her især entreprenørerne for DP8-10 (aptering og installationer). Den reviderede tidsplan viser, at byggeriet allerede kan tages i brug i slutningen af 2019, og den endelige indflytning vil således ske fra dette tidspunkt og i en periode fremad. I tidsplanen er indlagt test og bygherrens afprøvninger. Endvidere er indarbejdet de områder, bygherren ser som vigtige at færdiggøre først med henblik på installering og validering.

Udenfor projektet er der etableret en flytteorganisation, der arbejder med selve udflytningen af hospitalsmatriklerne, og i samarbejde med projektsekretariatet endvidere med de mange bygherre-leverancer (ny-indkøb eller flytning af udstyr). En tidsplan herfor er under udarbejdelse og et udkast bliver færdiggjort i løbet af oktober måned. En endelig tidsplan er klar i starten af 2018.

**Skema 1: Kvartalsvis status på økonomi og byggefremdrift pr. 30. juni 2017**

Løbende priser / ÅRETS PL 113,31	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
2017-pl									
	----- Mio.kr. -----							-----Pct.-----	
<b>Bevillingsoversigt</b>									
<b>ETAPE 1</b>									
DP 1A BYGGEMODNING OG BYGGEPLADSANST.	37,1	32,2	32,2		0,0	32,2	0,0	100,0	100,0
DP 1B FÆLLESFACILITERER FOR SKURBY	65,5	91,6	49,7	10,2	31,6	91,6	0,0	54,3	54,3
DP 1C, VEJRLIG	23,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
DP 2 FORSYNINGSLEDNINGER I JORD	14,3	17,3	16,2	0,0	1,1	17,3	0,0	98,0	98,0
DP 3 PÆLEFUNDERING OG KÆLDER	248,3	223,6	225,0	2,6	0,0	227,6	-4,0	100,0	99,0
DP 4, RÅHUS	317,7	449,1	440,1	14,6	0,0	454,7	-5,6	100,0	97,0
DP 5, TERRÆN OG LANDSKAB	39,1	29,6	0,0	0,0	29,6	29,6	0,0	0,0	0,0
DP 6, KLIMASKÆRM - TÆT HUS	250,0	240,7	107,9	131,3	1,5	240,7	0,0	50,0	48,0
DP 7, PRÆ-FAB KABINER	23,3	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
DP 8, THORAX/ABDOMINAL	313,4	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
DP 9, FOYER/BILLEDDIAGNOSTK/OP/FAMILIE	222,8	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
DP 10, AKUT/LAB/INTENSIV	230,2	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
DP 8-10, APTERING	0,0	238,8	17,0	215,5	6,3	238,8	0,0	13,0	7,4
DP 8-10, INSTILLATIONER	0,0	311,1	32,7	269,8	8,6	311,1	0,0	16,0	11,0
DP 11, SPECIALINSTALLATIONER OG Udstyr	15,6	151,6	6,1	127,5	18,0	151,6	0,0	14,2	9,9
- Ikke fordelte besparelser	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>ETAPE 3</b>									
DP 31, SOMATIK	415,2	389,4	9,0	347,8	32,6	389,4	0,0	9,0	8,0
DP 32, SERVICEBY OG TEKNIKHUSE	78,3	114,8	48,6	45,6	20,6	114,8	0,0	79,5	53,4
DP 33, TEKNIKHUSE	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>IT, APPARATUR OG LØST INVENTAR</b>									
MEDICOTEKNISK Udstyr	277,6	208,4	4,1	0,0	204,3	208,4	0,0	0,0	0,0
IT	192,6	214,9	5,3	36,6	173,0	214,9	0,0	3,0	2,0
ØVRIGE	209,6	207,9	7,4	63,3	137,2	207,9	0,0	7,6	4,9
<b>FÆLLES</b>									
FJERNVARME OG ELFORSYNING	44,1	42,9	25,5	17,3	0,0	42,9	0,0	60,0	60,0
PROJEKTORGANISATION	489,4	545,3	424,8	11,0	109,5	545,3	0,0	0,0	0,0
KUNST	10,8	2,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0
<b>GRUND</b>									
JORDKØB	36,9	37,6	33,0		4,6	37,6	0,0	0,0	0,0
UF pulje	0,0	98,2	0,0		98,2	98,2	0,0		
Afsat til prisregulering	0,0	-5,5	0,0		-5,5	-5,5	0,0		
Justeringsreserve	13,6	9,9	0,0		9,9	9,9	0,0		
<b>I alt investeringsramme</b>	<b>3.569,3</b>	<b>3.651,3</b>	<b>1.484,6</b>	<b>1.293,1</b>	<b>883,2</b>	<b>3.660,9</b>	<b>-9,6</b>	<b>49,2</b>	<b>45,0</b>

\*Korrigeret budget: Senest vedtaget af regionsrådet

\*\* Der forelægges en sag til regionsrådet om delvist dækning fra KSR-NIDO, resten dækkes af frie reserver.

\*\*\*Færdiggørelsen er for el 98% i ringledning, fjernvarme 90% i ringledning og 0% i installation. Sidstnævnte færdig i løbet af andet halvår.

### **Skema 1**

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

### **PL reserve**

Kvalitetsfundsprojekternes tilsagnsrammer pl reguleres jf. regnskabsinstruksen for kvalitetsfundsprojekterne med anlægs pl (basisår 2009). Entreprisebevillinger reguleres jf. fastpris-cirkulæret med byggeomkostningsindekset (basisår 2009) mens delrammerne til IT og medico pl reguleres med anlægs pl, hvor regionen kan vælge 2014 som basisår, hvilket svarer til den faktiske prisudvikling.

I skema 1 og 2 er posten "Afsat til prisregulering" udtryk for den reserve, der skal dække den beregnede PL-risiko. Det nuværende beregnede underskud forventes dækket af "Justeringsreserven". Der vil i efteråret blive fremlagt en bevillingsændring til Regionsrådet omkring flytning af midler fra "Justeringsreserven" til "Afsat til prisregulering". Udviklingen i indeks følges løbende.

I skema 2 er beregningen for årene 2017 og frem med udgangspunkt i indeksene for 2017. Der indgår således ikke i beregningen forventninger til udvikling i indeksene i efterfølgende år.

### **Udgiftsprofil**

Sundheds- og Ældreministeriet har godkendt de seneste ændringer til projektets udgiftsprofil i december 2016. Økonomaftalen for 2017 betyder, at den samlede ramme til kvalitetsfundsprojekterne i 2017 er mindre end de udgiftsniveauer for 2017 der tidligere er aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet. Projekternes oprindelige planlagte byggetakter fastholdes. Kvalitetsfundsprojekternes udgiftsprofiler vurderes løbende.

Projektets økonomiske forbrug i første halvår har været mindre end forventet, hvilket især skyldes den manglende fremdrift i DP8-10, som tidligere er omtalt. Udgiftsprofilen er derfor revideret, og Regionsrådet vil blive forelagt en sag om overførsel af midler til senere.

Status for de enkelte delprojekter er nærmere beskrevet i afsnit 5.3.2.

**Skema 2: Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30. juni 2017**

2007 til 2016 i løbende priser, 2017 til 2020 i 2017 pl	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	I alt	I alt 09-pl**	Andel af total, pct.	Status relevant: hvis
	----- Mio. kr. -----														
PL indeks	101,00	102,82	105,39	106,55	108,15	110,20	111,74	113,31	113,31	113,31	113,31				
<b>Bevillingsoversigt</b>															
<b>ETAPE 1</b>															
DP 1A BYGGEMODNING OG BYGGEPLADSANSSTILLING	0,0	0,0	3,9	13,3	12,1	1,5	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	30,4	28,4	0,9%	Regnskabsaftag
DP 1B FÆLLESFACILITERER FOR SKURBY	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	14,0	19,5	22,1	18,6	10,5	0,0	90,6	80,8	2,5%	Udførelse
DP 1C, VEJRLIG	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%	-
DP 2 FORSYNINGSLEDNINGER I JORD	0,0	0,0	0,0	5,8	7,3	1,5	0,7	1,2	0,0	0,0	0,0	16,5	15,3	0,5%	Udførelse
DP 3 PÆLEFUNDERING OG KÆLDER	0,0	0,0	0,0	0,0	87,3	119,2	9,0	0,4	0,0	0,0	0,0	216,0	197,3	6,1%	Udførelse
DP 4, RÅHUS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	130,8	277,7	33,0	0,0	0,0	0,0	441,5	396,3	12,3%	Udførelse
DP 5, TERRÆN OG LANDSKAB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,7	20,9	0,0	29,6	26,2	0,8%	Hovedprojekt
DP 6, KLIMASKÆRM - TÆT HUS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	54,5	99,1	66,2	20,2	0,0	239,9	212,4	6,6%	Udførelse
DP 7, PRÆ-FAB KABINER	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%	Udførelse
DP 8, THORAX/ABDOMINAL	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%	
DP 9, FOYER/BILLEDDIAGNOSTK/OP/FAMILIE	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%	
DP 10, AKUT/LAB/INTENSIV	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%	
DP 8-10, APTERING	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	58,4	116,1	59,2	0,0	238,7	210,7	6,5%	Udførelse
DP 8-10, INSTILLATIONER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,6	75,0	116,1	100,7	11,6	311,0	274,6	8,5%	Udførelse
DP 11, SPECIALINSTALLATIONER OG UDSTYR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	39,4	54,8	57,4	0,0	151,6	133,8	4,2%	Udførelse
- Ikke fordelte besparelser	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%	
<b>ETAPE 3</b>															
DP 31, SOMATIK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,3	211,3	82,8	0,0	389,4	343,6	10,7%	Licitation/kontra kt
DP 32, SERVICEBY OG TEKNIKHUSE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22,9	63,7	27,9	0,0	0,0	114,5	101,4	3,1%	Udførelse
DP 33, TEKNIKHUSE	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%	
<b>IT, APPARATUR OG LØST INVENTAR</b>															
MEDICOTEKNISK UDSTYR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	2,8	54,8	125,8	21,0	208,3	183,9	5,7%	Hovedprojekt
IT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,2	49,5	76,0	78,6	5,5	214,8	189,6	5,9%	Hovedprojekt
ØVRIGE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,3	5,2	20,3	162,4	12,6	207,8	183,5	5,7%	Hovedprojekt
<b>FÆLLES</b>															
FJERNVARME OG ELFORSYNING	0,0	0,0	0,0	29,2	-0,9	0,0	-4,7	17,5	0,0	0,0	0,0	41,1	37,8	1,2%	Udførelse
PROJEKTORGANISATION	5,9	17,8	77,5	90,8	86,3	58,5	46,3	47,9	44,3	34,4	15,1	524,8	481,3	14,9%	Udførelse
KUNST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	1,7	0,1%	-
<b>GRUND</b>															
JORDKØB	0,0	27,7	4,3	0,0	0,0	-3,9	1,3	0,0	0,0	0,0	5,0	34,5	33,2	1,0%	Ekspropriations- forretning
UF pulje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,0	29,0	40,2	0,0	98,2	86,7	2,7%	
Afsat til prisregulering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,5	0,0	0,0	-5,5	-4,8	-0,1%	
Justeringsreserve	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,9	0,0	0,0	0,0	9,9	8,7	0,3%	
<b>I alt udgiftsprofil</b>	<b>5,9</b>	<b>45,5</b>	<b>85,7</b>	<b>139,2</b>	<b>198,0</b>	<b>321,6</b>	<b>456,0</b>	<b>649,3</b>	<b>838,7</b>	<b>793,0</b>	<b>72,8</b>	<b>3.605,8</b>	<b>3.222,5</b>	100,0%	
Ændring Økonomiaftale 2017								<b>55,7</b>	<b>-55,7</b>						
<b>i alt investeringsramme</b>	<b>5,9</b>	<b>45,5</b>	<b>85,7</b>	<b>139,2</b>	<b>198,0</b>	<b>321,6</b>	<b>456,0</b>	<b>705,0</b>	<b>783,0</b>	<b>793,0</b>	<b>72,8</b>	<b>3.605,8</b>	<b>3.222,5</b>		
- heraf change request*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,8	30,0	8,2	0,0	45,0	6,0	0,2%	
- heraf reserver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	62,1	69,1	53,4	0,0	184,6	162,9	5,1%	
- heraf IT og apparatur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,7	57,5	151,1	366,8	39,1	631,2	602,7	18,7%	

\*\* I kolonnen ialt 09 pl investeringsrammen er, som følge af forskelle mellem pl regulering og tilbagediskonteringsfaktor, ikke sammenlignelig med projektets anlægsoverslag.



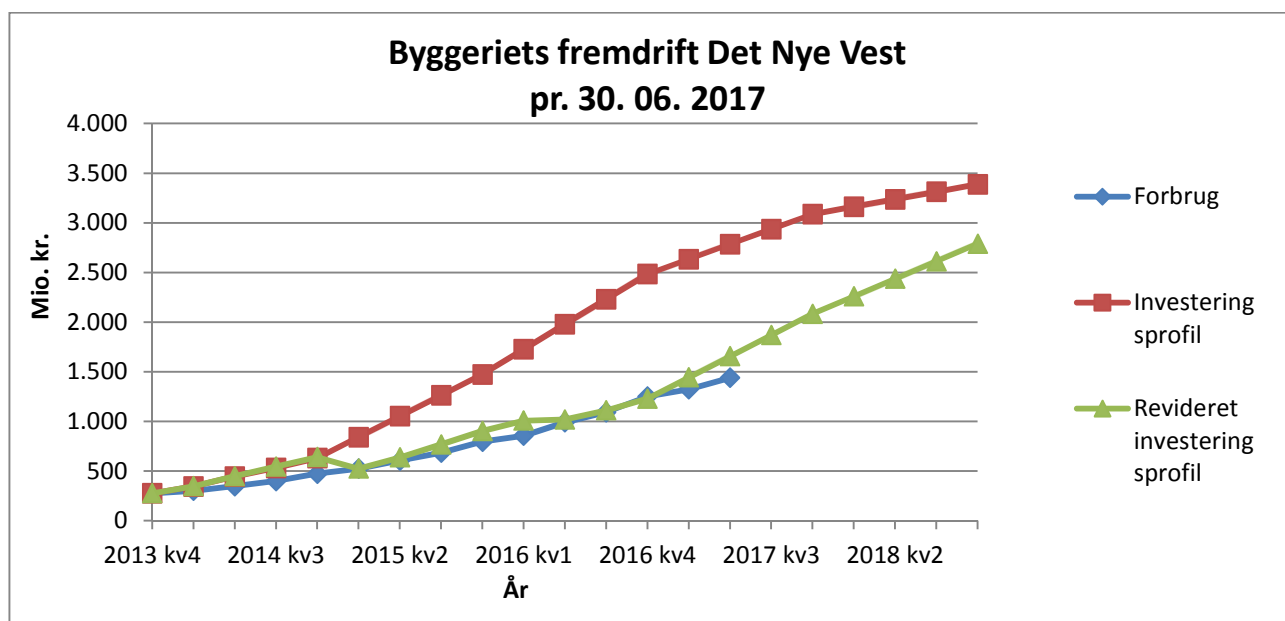
### 5.3.3 Byggeriets fremdrift

#### Revideret tidsplan

Tidsplanen er revideret pr. 14. juli 2017

Tidsplanen er kommenteret i afsnittet "Revideret tidsplan".

**Figur 5.3.3 byggeriets økonomiske fremdrift**



### 5.3.4 Kvalitet og indhold

Der har ikke i 2. kvartal 2017 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.

Fremdriftsvurderingerne i skema 1 skal efter aftale med ministeriet baseres på stadevurderinger.

## Den uafhængige revisors erklæring

### Til Regionsrådet for Region Midtjylland

Vi har revideret kvartalsrapporteringen for perioden 1. april 2017 til 30. juni 2017 for det kvalitetsfundsfinansierede anlægsprojekt Det Nye Universitetshospital (i det følgende kaldet Projektet), udvisende et forbrug pr. 30. juni 2017 på 6.481,3 mio. kr. (PL 2017). Kvartalsrapporteringen er udarbejdet i overensstemmelse med budget- og regnskabsystem for regioner, regionens kasse- og regnskabsregulativ, sædvanlig regnskabspraksis og Sundheds- og Ældreministeriets Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri, i det følgende kaldet Regnskabsbestemmelserne.

Konklusionen er todelt således, at vores konklusion om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag udtrykkes med høj grad af sikkerhed, og vores konklusion om regionens beskrivelse af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget), udtrykkes med begrænset sikkerhed.

Ved "Projektets fremdrift og risici" forstås i denne erklæringsopgave, at forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

For så vidt angår oplysninger om forventet resterende forbrug (budget) 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.

Erklæringen er udarbejdet til brug for Regionsrådets vurdering af dels Projektets økonomiske forbrug og byggeriets fremdrift, herunder forventet resterende forbrug, dels risici knyttet hertil. Som følge heraf kan rapporteringen være uegnet til andet formål.

### Ledelsens ansvar

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne. 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 endvidere ledelsens ansvar, at regionens deponeringsgrundlag vedrørende projekter med kvalitetsfundsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriet fastsatte regler.

Det er ledelsens ansvar at foretage vurdering af Projektets fremdrift, forventet 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 forventet resterende forbrug.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores arbejde at udtrykke en konklusion med høj grad af sikkerhed om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag. Det er endvidere vores ansvar, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med begrænset sikkerhed om regionens vurdering af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet hertil.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3400 DK, undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og fremskrivninger, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Revisionsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Revisionsfirmaet Ernst & Young P/S er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR - danske revisors retningslinjer for revisors etiske adfærd (Etiske regler for revisorer), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd.

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

- ▶ at kvartalsrapporteringen i alle væsentlige henseender afspejler det økonomiske forbrug opgjort pr. 30. juni 2017 i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne
- ▶ at kvartalsrapporteringens opgørelse af deponeringsgrundlaget vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfondsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

Vi har endvidere 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 Regnskabsbestemmelserne og i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen. Dertil har vi påset, at regionens vurderinger af forventet resterende forbrug (budget) og regionens risikovurdering i tilknytning til projektets færdiggørelse er i overensstemmelse med underliggende dokumentation. Vi har endvidere påset, at regionens vurderinger i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen.

For så vidt angår risikovurderingen, har vi endvidere påset, at regionens vurderinger bl.a. har inddraget en af Projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventet resterende forbrug.

Omfanget af de handlinger, vi har udført ved vores gennemgang af Projektets fremdrift og risici, er mindre end ved en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed. Som følge heraf er den grad af sikkerhed, der er opnået for vores konklusion om det forventede resterende forbrug samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse, betydeligt mindre end den sikkerhed, der ville være opnået, hvis der var udført en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed.

## Konklusion

Denne konklusion skal læses under hensyntagen til formålet med kvartalsrapporteringen, som redegjort for i erklæringens indledende afsnit, samt på grundlag af forståelsen af begrebet "Projektets fremdrift og risici", som der er redegjort for i erklæringens indledende afsnit.

Det er vores opfattelse, at kvartalsrapporteringen for perioden 1. april 2017 til 30. juni 2017 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

På grundlag af det udførte arbejde og det opnåede bevis er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at kvartalsrapporteringens oplysninger om den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug (budget), ikke er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

## Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

## Fremhævelse af forhold i kvartalsrapporten

### *Projektets fremdrift og risici*

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.1.1 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at der er implementeret en række udviklingstiltag i arbejdet med risiko- og reservestyningen, og at der arbejdes med udvikling af risiko- og reservestyningen. Vi anser de implementerede tiltag, som en styrkelse af processen.

Der arbejdes fortsat på, at processen sikrer fuldstændighed i grundlaget for opgørelse af indregnet merforbrug og sikkerhed for gennemsigthed i grundlaget for den oplyste kapitalisering af delprojekternes økonomiske risici.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.1.2 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at der på enkelte delprojekter er ekstrakrav fra entreprenøren, som ikke er indregnet som merforbrug eller indeholdt i grundlaget for den oplyste kapitalisering af risici, idet der i ekstrakravene er modregnet forventede indtægter fra dagbods krav. Tvisterne er uafklarede.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Ledelsen er endvidere ansvarlig for, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.


I tilknytning til vores revision af kvartalsrapporteringen er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Vi har endvidere påset, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 4. september 2017

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Jes Lauritzen  
statsaut. revisor



Lis Andersen  
statsaut. revisor

## Den uafhængige revisors erklæring

### Til Regionsrådet for Region Midtjylland

Vi har revideret kvartalsrapporteringen for perioden 1. april 2017 til 30. juni 2017 for det kvalitetsfundsfinansierede sygehusbyggeri Regionshospitalet Viborg (i det følgende kaldet Projektet), udvisende et forbrug på 754,8 mio. kr. (PL 2017). Kvartalsrapporteringen er udarbejdet i overensstemmelse med budget- og regnskabssystem for regioner, regionens kasse- og regnskabsregulativ, sædvanlig regnskabspraksis og Sundheds- og Ældreministeriets Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri, i det følgende kaldet Regnskabsbestemmelserne.

Konklusionen er todelt således, at vores konklusion om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag udtrykkes med høj grad af sikkerhed, og vores konklusion om regionens beskrivelse af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget), udtrykkes med begrænset sikkerhed.

Ved "Projektets fremdrift og risici" forstås i denne erklæringsopgave, at forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

For så vidt angår oplysninger om forventet resterende forbrug (budget) 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.

Erklæringen er udarbejdet til brug for Regionsrådets vurdering af dels Projektets økonomiske forbrug og byggeriets fremdrift, herunder forventet resterende forbrug, dels risici knyttet hertil. Som følge heraf kan rapporteringen være uegnet til andet formål.

### Ledelsens ansvar

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne. 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 endvidere ledelsens ansvar, at regionens deponeringsgrundlag vedrørende projekter med kvalitetsfundsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriet fastsatte regler.

Det er ledelsens ansvar at foretage vurdering af Projektets fremdrift, forventet 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 forventet resterende forbrug.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores arbejde at udtrykke en konklusion med høj grad af sikkerhed om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag. Det er endvidere vores ansvar, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med begrænset sikkerhed om regionens vurdering af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet hertil.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3400 DK, undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og fremskrivninger, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Revisionsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Revisionsfirmaet Ernst & Young P/S er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR – danske revisors retningslinjer for revisors etiske adfærd (Etiske regler for revisorer), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd.

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

- ▶ at kvartalsrapporteringen i alle væsentlige henseender afspejler det økonomiske forbrug opgjort pr. 30. juni 2017 i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne
- ▶ at kvartalsrapporteringens opgørelse af deponeringsgrundlaget vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfondsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

Vi har endvidere 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 Regnskabsbestemmelserne og i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen. Dertil har vi påset, at regionens vurderinger af forventet resterende forbrug (budget) og regionens risikovurdering i tilknytning til projektets færdiggørelse er i overensstemmelse med underliggende dokumentation. Vi har endvidere påset, at regionens vurderinger i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen.

For så vidt angår risikovurderingen, har vi endvidere påset, at regionens vurderinger bl.a. har inddraget en af Projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventet resterende forbrug.

Omfanget af de handlinger, vi har udført ved vores gennemgang af Projektets fremdrift og risici, er mindre end ved en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed. Som følge heraf er den grad af sikkerhed, der er opnået for vores konklusion om det forventede resterende forbrug samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse, betydeligt mindre end den sikkerhed, der ville være opnået, hvis der var udført en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed.

## Konklusion

Denne konklusion skal læses under hensyntagen til formålet med kvartalsrapporteringen, som redegjort for i erklæringens indledende afsnit, samt på grundlag af forståelsen af begrebet "Projektets fremdrift og risici", som der er redegjort for i erklæringens indledende afsnit.

Det er vores opfattelse, at kvartalsrapporteringen for perioden 1. april 2017 til 30. juni 2017 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

På grundlag af det udførte arbejde og det opnåede bevis er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at kvartalsrapporteringens oplysninger om den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug (budget), ikke er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

## Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

## Fremhævelse af forhold vedrørende kvartalsrapporten

### *Projektets fremdrift og risici*

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.2.2 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at det samlede projekt fortsat er økonomisk udfordret af fejl og mangler i projektet materialet og af fordyrende anlægsløsninger som følge heraf. Dette giver et øget pres på projektets reserver. På delprojektet Entreprisearbejder Akutcenter er det nødvendigt at tilføre yderligere 20,7 mio. kr. for at sikre tilstrækkelige reserver i delprojektet. Beløbet er indregnet som merforbrug i skema 1 og opgjort som estimerede merudgifter, udfald af tvister og efter modregning af indtægter fra forventede krav rejst af bygherren. Overskridelsen forventes finansieret via de centrale reserver, emner fra projektets Prioriterings- og besparelseskatalog og besparelser i Delprojekt 3. Efter indløsning af emner i Prioriterings- og besparelseskataloget vil der være behov for opdatering med nye emner. Projektafdelingen arbejder fortsat på den endelige finansiering af merforbruget.

Fejl og mangler i projekt materialet forlænger byggetiden. Det er dog fortsat byggeledelsens vurdering, at det ikke får betydning for ibrugtagningen af Akutcenteret.

Der vil fortsat være behov for tæt styring af projektets økonomi og forbrug af reserver, herunder at de forventede besparelser, som er indarbejdet i det samlede projekt, realiseres i fuldt omfang. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Ledelsen er endvidere ansvarlig for, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.

I tilknytning til vores revision af kvartalsrapporteringen er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Vi har endvidere påset, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 4. september 2017

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Jes Lauritzen  
statsaut. revisor



Lis Andersen  
statsaut. revisor



## Den uafhængige revisors erklæring

### Til Regionsrådet for Region Midtjylland

Vi har revideret kvartalsrapporteringen for perioden 1. april 2017 til 30. juni 2017 for det kvalitetsfundsfinansierede sygehusbyggeri Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup (i det følgende kaldet Projektet), udvisende et forbrug på 1.484,6 mio. kr. (PL 2017) Kvartalsrapporteringen er udarbejdet i overensstemmelse med budget- og regnskabsystem for regioner, regionens kasse- og regnskabsregulativ, sædvanlig regnskabspraksis og Sundheds- og Ældreministeriets Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri, i det følgende kaldet Regnskabsbestemmelserne.

Konklusionen er todelt således, at vores konklusion om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag udtrykkes med høj grad af sikkerhed, og vores konklusion om regionens beskrivelse af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget), udtrykkes med begrænset sikkerhed.

Ved "Projektets fremdrift og risici" forstås i denne erklæringsopgave, at forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

For så vidt angår oplysninger om forventet resterende forbrug (budget) 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.

Erklæringen er udarbejdet til brug for Regionsrådets vurdering af dels Projektets økonomiske forbrug og byggeriets fremdrift, herunder forventet resterende forbrug, dels risici knyttet hertil. Som følge heraf kan rapporteringen være uegnet til andet formål.

### Ledelsens ansvar

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne. 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 endvidere ledelsens ansvar, at regionens deponeringsgrundlag vedrørende projekter med kvalitetsfundsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriet fastsatte regler.

Det er ledelsens ansvar at foretage vurdering af Projektets fremdrift, forventet 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 forventet resterende forbrug.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores arbejde at udtrykke en konklusion med høj grad af sikkerhed om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag. Det er endvidere vores ansvar, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med begrænset sikkerhed om regionens vurdering af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet hertil.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3400 DK, undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og fremskrivninger, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Revisionsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Revisionsfirmaet Ernst & Young P/S er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR – danske revisorers retningslinjer for revisors etiske adfærd (Etiske regler for revisorer), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd.

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

- ▶ at kvartalsrapporteringen i alle væsentlige henseender afspejler det økonomiske forbrug opgjort pr. 30. juni 2017 i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne
- ▶ at kvartalsrapporteringens opgørelse af deponeringsgrundlaget vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfondsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

Vi har endvidere 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 Regnskabsbestemmelserne og i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen. Dertil har vi påset, at regionens vurderinger af forventet resterende forbrug (budget) og regionens risikovurdering i tilknytning til projektets færdiggørelse er i overensstemmelse med underliggende dokumentation. Vi har endvidere påset, at regionens vurderinger i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen.

For så vidt angår risikovurderingen, har vi endvidere påset, at regionens vurderinger bl.a. har inddraget en af Projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til projektets fremdrift og forventet resterende forbrug.

Omfanget af de handlinger, vi har udført ved vores gennemgang af Projektets fremdrift og risici, er mindre end ved en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed. Som følge heraf er den grad af sikkerhed, der er opnået for vores konklusion om det forventede resterende forbrug samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse, betydeligt mindre end den sikkerhed, der ville være opnået, hvis der var udført en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed.

## Konklusion

Denne konklusion skal læses under hensyntagen til formålet med kvartalsrapporteringen, som redegjort for i erklæringens indledende afsnit, samt på grundlag af forståelsen af begrebet "Projektets fremdrift og risici", som der er redegjort for i erklæringens indledende afsnit.

Det er vores opfattelse, at kvartalsrapporteringen for perioden 1. april 2017 til 30. juni 2017 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

På grundlag af det udførte arbejde og det opnåede bevis er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at kvartalsrapporteringens oplysninger om den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug (budget), ikke er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

## Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

## Fremhævelse af forhold i kvartalsrapporten

### *Projektets økonomiske forbrug*

Som omtalt i tidligere kvartalsrapporter skal områder af det igangværende byggeri overgå til Klinisk Socialmedicin og Rehabilitering (KSR) og NIDO Danmark og finansieres af kilder uden for kvalitetsfondsprojektet. Det er oplyst, at der efter kvartalets udløb foreligger en aftale med Sundheds- og Ældreministeriet om principperne for udgiftsfordeling og en accept af tidspunkterne for overførsel til kvalitetsfondsprojektet. Anlægsudgifterne vil blive fordelt mellem kvalitetsfondsprojektet, KSR og NIDO Danmark i takt med de fastsatte tidspunkter for overførslerne.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

### **Projektets fremdrift og risici**

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.3.1 og afsnit 5.3.2 i kvartalsrapporten, hvoraf det fremgår, at der generelt er et stigende pres på økonomien, samt at risikobilledet fortsat kræver opmærksomhed.

Entreprenørerne har ikke godkendt projektets arbejdstidsplan for etape 1, bl.a. med henvisning til, at projektet ikke er klar til udførelse på grund af fejl og mangler i materialet. Dette har betydet mange møder mellem entreprenører, rådgiver og byggeledelse med deraf følgende lavere fremdriftstakt, specielt gældende for delprojekt DP8-10. Den nødvendige fremdrift i projektet er generelt styret af fremdriften i installationsentreprisen i delprojekt DP8-10.

Forholdene har bl.a. medført, at der har været behov for justeringer af hovedtidsplanen og indflytnings-takten. Forventningen er fortsat, at byggeriet bliver færdig som oprindelig planlagt.

De nævnte forhold kan medføre krav fra entreprenørerne om tidsfristforlængelse og økonomisk kom-pensation. Der bør være fokus på at få en dokumenteret registrering af byggeriets fremdrift i forhold til kontrakttidsplanen.

Rådgiver og enkelte entreprenører har varslet krav om ekstrabetalinger, der dog er afvist af Regionen. Hertil kommer et krav fremsat af byggeledelsen med henvisning til, at der er tale om tidsforskudt byg-geri. Regionen har valgt at sende sidstnævnte til afklaring i en voldgift. De varslede og fremsatte krav er ikke indregnet i det forventede samlede forbrug, men er som udgangspunkt omfattet af kvartalsrappor-tenes risikorapportering i afsnit 5.3.1, hvor bruttorisici er estimeret i forhold til projektets samlede reser-ver.

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.3.1 i kvartalsrapporten, hvoraf fremgår, at den samlede risiko er vurderet som let forøget i forhold til sidste kvartal. Risikobilledet kræver fortsat opmærksomhed, og der er fortsat behov for fokus på styring af projektets økonomi, herunder at de forventede besparelser, som er indarbejdet i det samlede projekt, realiseres i fuldt omfang. Samtidig bør det sikres, at regn-skabsinstruksens krav til rapportering af risiko- og reservestyring for det samlede projekt opfyldes frem-adrettet.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overens-stemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Ledelsen er endvidere ansvarlig for, at der er designet og im-plementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsma-nual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.

I tilknytning til vores revision af kvartalsrapporteringen er det i overensstemmelse med god offentlig re-visionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsre- vision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevil-linger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsre- vision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Vi har endvidere påset, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der under- støtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske be- mærkninger, skal vi rapportere herom.



Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 4. september 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Jes Lauritzen  
statsaut. revisor



Lis Andersen  
statsaut. revisor

**Skema 6. Kvartalsvis oversigt over deponerede midler, samt forventet investeringsprofil i de kommende 4 kvartaler**  
**Dato: 30.06.2017**

Mio. kr.

	900 Renter af hensatte beløb	901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	902 Overført til projektspecifik egenfinansiering
<b>Fkt. 6.32.27</b>			
Region Midtjylland	-	1.670,7	-1.670,7

	903 Tilskud vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	904 Lån vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer
<b>Fkt. 6.32.27</b>					
9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU	4.018,3	967,7	1.169,1	-6.154,6	0,0
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	453,4	174,3	134,2	-761,1	-0,1
6599 Det Nye Vest	692,9	513,8	367,4	-1.573,5	-0,3
<b>Total</b>	<b>5.164,6</b>	<b>1.655,8</b>	<b>1.670,7</b>	<b>-8.489,2</b>	<b>-0,4</b>

	906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	903 Tilskud vedr. kvalitetsfondsinvesteringer
<b>Fkt. 6.51.53</b>		
9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU	3.884,7	-4.018,3
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	395,6	-453,4
6599 Det Nye Vest	464,2	-692,9
<b>Total</b>	<b>4.744,5</b>	<b>-5.164,6</b>

	Nuværende beholdning	Samlet set
Deponeret ifbm. afhændelse af ejendomme	0,0	<b>0,0</b>

<b>Forventet kvartalsvis investeringsprofil i 2017 pl 113,31</b>				
	3. kvartal 2017	4. kvartal 2017	1. kvartal 2018	2. kvartal 2018
9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU	260,0	247,2	67,7	67,7
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	113,2	121,7	56,6	58,6
6599 Det Nye Vest	228,9	233,2	167,5	198,2
<b>Total</b>	<b>602,1</b>	<b>602,1</b>	<b>291,8</b>	<b>324,5</b>

**Bilag 4.1 DNU Økonomisk færdiggørelse (observationer)**

2008 til 2016 i løbende pl, 2017 til 2020 i 2017 pl. mio. kr.

År	Investeringsprofil	pct. af total	Revideret investeringsprofil	pct. af total	Forbrug	pct. af total
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	1,6%	115,9	1,6%
2009 2 kv.	138,4	2,0%	138,4	2,0%	138,4	2,0%
2009 3. kv.	167,5	2,4%	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	5,5%	380,4	5,4%	380,4	5,4%
2010 4. kv.	420,4	6,1%	420,4	6,0%	420,4	6,0%
2011 1. kv.	490,4	7,1%	490,4	7,0%	490,4	7,0%
2011 2 kv.	560,4	8,2%	560,4	8,0%	560,4	8,0%
2011 3. kv.	628,7	9,2%	628,7	8,9%	628,7	8,9%
2011 4. kv.	703,4	10,2%	703,4	10,0%	703,4	10,0%
2012 1. kv.	829,7	12,1%	829,7	11,8%	767,2	10,9%
2012 2. kv.	933,7	13,6%	933,7	13,3%	845,3	12,0%
2012 3. kv.	1.039,7	15,1%	1.039,7	14,8%	886,4	12,6%
2012 4. kv.	1.203,1	17,5%	1.203,1	17,1%	984,3	14,0%
2013 1. kv.	1.497,4	21,8%	1.162,1	16,5%	1.095,6	15,6%
2013 2. kv.	1.798,3	26,2%	1.448,8	20,6%	1.229,8	17,5%
2013 3. kv.	2.083,9	30,4%	1.507,0	21,5%	1.400,2	19,9%
2013 4. kv.	2.481,9	36,2%	1.689,7	24,1%	1.689,6	24,1%
2014 1. kv.	2.846,1	41,5%	2.035,7	29,0%	1.980,5	28,2%
2014 2. kv.	3.316,1	48,3%	2.431,9	34,6%	2.370,1	33,7%
2014 3. kv.	3.701,9	53,9%	2.888,4	41,1%	2.703,2	38,5%
2014 4. kv.	4.180,5	60,9%	3.200,4	45,6%	3.186,9	45,4%
2015 1. kv.	4.520,1	65,8%	3.632,8	51,7%	3.513,6	50,0%
2015 2. kv.	4.859,6	70,8%	3.988,4	56,8%	4.019,7	57,2%
2015 3. kv.	5.199,2	75,7%	4.368,3	62,2%	4.348,0	61,9%
2015 4. kv.	5.583,8	81,3%	4.785,2	68,1%	4.763,3	67,8%
2016 1. kv.	5.726,8	83,4%	5.094,2	72,5%	5.001,0	71,2%
2016 2. kv.	5.869,8	85,5%	5.336,2	76,0%	5.336,2	76,0%
2016 3. kv.	6.012,8	87,6%	5.651,9	80,4%	5.544,8	78,9%
2016 4. kv.	6.169,8	89,9%	5.935,0	84,5%	5.835,0	83,1%
2017 1. kv.	6.291,8	91,6%	6.126,8	87,2%	5.986,4	85,2%
2017 2. kv.	6.415,7	93,5%	6.323,9	90,0%	6.202,2	88,3%
2017 3. kv.	6.539,6	95,3%	6.516,9	92,8%		
2017 4. kv.	6.683,7	97,4%	6.709,4	95,5%		
2018 1. kv.	6.726,0	98,0%	6.777,1	96,5%		
2018 2. kv.	6.771,0	98,6%	6.844,9	97,4%		
2018 3. kv.	6.816,0	99,3%	6.912,6	98,4%		
2018 4. kv.	6.865,3	100,0%	6.980,3	99,4%		
2019 1. kv.			6.990,4	99,5%		
2019 2. kv.			7.000,6	99,6%		
2019 3. kv.			7.010,7	99,8%		
2019 4. kv.			7.020,8	99,9%		
2020 1. kv.			7.025,4	100,0%		

**Bilag 4.2 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Viborg**

2008 til 2016 i løbende pl, 2017 til 2020 i 2017 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	2,7%	34,6	2,7%
2009 kv2	34,6	2,8%	34,6	2,7%	34,6	2,7%
2009 kv3	34,6	2,8%	34,6	2,7%	34,6	2,7%
2009 kv4	34,6	2,8%	34,6	2,7%	34,6	2,7%
2010 kv1	90,8	7,3%	90,8	7,1%	90,8	7,1%
2010 kv2	90,8	7,3%	90,8	7,1%	90,8	7,1%
2010 kv3	90,8	7,3%	90,8	7,1%	90,8	7,1%
2010 kv4	90,8	7,3%	90,8	7,1%	90,8	7,1%
2011 kv1	150,0	12,0%	150,0	11,7%	150,0	11,7%
2011 kv2	150,0	12,0%	150,0	11,7%	150,0	11,7%
2011 kv3	150,0	12,0%	150,0	11,7%	150,0	11,7%
2011 kv4	150,0	12,0%	150,0	11,7%	150,0	11,7%
2012 kv1	241,5	19,3%	158,3	12,3%	158,3	12,3%
2012 kv2	241,5	19,3%	168,6	13,1%	168,6	13,1%
2012 kv3	241,5	19,3%	196,5	15,3%	196,5	15,3%
2012 kv4	241,5	19,3%	221,2	17,2%	221,2	17,2%
2013 kv1	261,5	20,9%	232,3	18,1%	232,3	18,1%
2013 kv2	287,0	22,9%	246,9	19,2%	246,9	19,2%
2013 kv3	322,7	25,8%	269,8	21,0%	269,8	21,0%
2013 kv4	356,8	28,5%	298,5	23,2%	298,5	23,2%
2014 kv1	387,2	30,9%	323,1	25,1%	323,1	25,1%
2014 kv2	417,7	33,4%	358,6	27,9%	358,6	27,9%
2014 kv3	448,1	35,8%	380,0	29,6%	380,0	29,6%
2014 kv4	479,4	38,3%	407,2	31,7%	407,2	31,7%
2015 kv1	537,0	42,9%	416,5	32,4%	416,5	32,4%
2015 kv2	594,7	47,5%	453,9	35,3%	435,1	33,8%
2015 kv3	652,4	52,1%	492,9	38,3%	462,1	35,9%
2015 kv4	710,0	56,7%	531,9	41,4%	489,1	38,0%
2016 kv1	794,8	63,5%	539,1	41,9%	523,4	40,7%
2016 kv2	879,6	70,2%	568,7	44,2%	568,7	44,2%
2016 kv3	964,5	77,0%	603,7	47,0%	569,2	44,3%
2016 kv4	1.049,3	83,8%	657,3	51,1%	618,6	48,1%
2017 kv1	1.075,8	85,9%	705,8	54,9%	652,6	50,8%
2017 kv2	1.102,3	88,0%	759,1	59,0%	717,8	55,8%
2017 kv3	1.128,8	90,1%	849,1	66,0%		
2017 kv4	1.155,3	92,3%	939,1	73,0%		
2018 kv1	1.179,5	94,2%	992,6	77,2%		
2018 kv2	1.203,7	96,1%	1.046,0	81,4%		
2018 kv3	1.228,0	98,1%	1.099,5	85,5%		
2018 kv4	1.252,2	100,0%	1.153,0	89,7%		
2019 kv1			1.173,4	91,3%		
2019 kv2			1.193,9	92,9%		
2019 kv3			1.214,4	94,5%		
2019 kv4			1.234,8	96,1%		
2020 kv1			1.247,5	97,0%		
2020 kv2			1.260,2	98,0%		
2020 kv3			1.272,9	99,0%		
2020 kv4			1.285,6	100,0%		

**Bilag 4.3 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Det Nye Vest**

2008 til 2016 i løbende pl, 2017 til 2020 i 2017pl

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	1,4%	51,4	1,4%
2011 kv2	51,4	1,5%	51,4	1,4%	51,4	1,4%
2011 kv3	51,4	1,5%	51,4	1,4%	51,4	1,4%
2011 kv4	51,4	1,5%	51,4	1,4%	51,4	1,4%
2012 kv1	137,2	4,0%	137,2	3,8%	137,2	3,8%
2012 kv2	137,2	4,0%	137,2	3,8%	137,2	3,8%
2012 kv3	137,2	4,0%	137,2	3,8%	137,2	3,8%
2012 kv4	137,2	4,0%	137,2	3,8%	137,2	3,8%
2013 kv1	276,3	8,1%	276,3	7,7%	276,3	7,7%
2013 kv2	276,3	8,1%	276,3	7,7%	276,3	7,7%
2013 kv3	276,3	8,1%	276,3	7,7%	276,3	7,7%
2013 kv4	276,3	8,1%	276,3	7,7%	276,3	7,7%
2014 kv1	345,7	10,1%	347,0	9,7%	301,0	8,4%
2014 kv2	445,7	13,0%	448,9	12,5%	349,0	9,8%
2014 kv3	532,8	15,5%	544,7	15,2%	399,6	11,2%
2014 kv4	630,2	18,4%	640,3	17,9%	474,3	13,3%
2015 kv1	841,1	24,5%	524,9	14,7%	524,9	14,7%
2015 kv2	1.052,1	30,7%	637,7	17,8%	606,2	16,9%
2015 kv3	1.263,0	36,8%	768,1	21,5%	685,1	19,1%
2015 kv4	1.473,9	43,0%	902,2	25,2%	795,9	22,2%
2016 kv1	1.726,3	50,3%	1.007,8	28,2%	855,8	23,9%
2016 kv2	1.978,8	57,7%	1.019,1	28,5%	991,1	27,7%
2016 kv3	2.231,2	65,0%	1.110,5	31,0%	1.093,1	30,5%
2016 kv4	2.483,6	72,4%	1.229,0	34,3%	1.251,8	35,0%
2017 kv1	2.634,3	76,8%	1.442,3	40,3%	1.323,8	37,0%
2017 kv2	2.785,1	81,2%	1.655,7	46,3%	1.439,0	40,2%
2017 kv3	2.935,8	85,6%	1.869,0	52,2%		
2017 kv4	3.086,5	90,0%	2.082,3	58,2%		
2018 kv1	3.161,8	92,2%	2.258,8	63,1%		
2018 kv2	3.237,1	94,4%	2.435,4	68,1%		
2018 kv3	3.312,4	96,6%	2.611,9	73,0%		
2018 kv4	3.387,7	98,8%	2.788,4	77,9%		
2019 kv1	3.398,4	99,1%	2.952,4	82,5%		
2019 kv1	3.409,1	99,4%	3.116,5	87,1%		
2019 kv3	3.419,8	99,7%	3.280,5	91,7%		
2019 kv4	3.430,5	100,0%	3.444,5	96,3%		
2020 kv1			3.478,0	97,2%		
2020 kv1			3.511,4	98,1%		
2020 kv3			3.544,9	99,1%		
2020 kv4			3.578,3	100,0%		



## **Bilag 5. Pris- og Lønregulering**

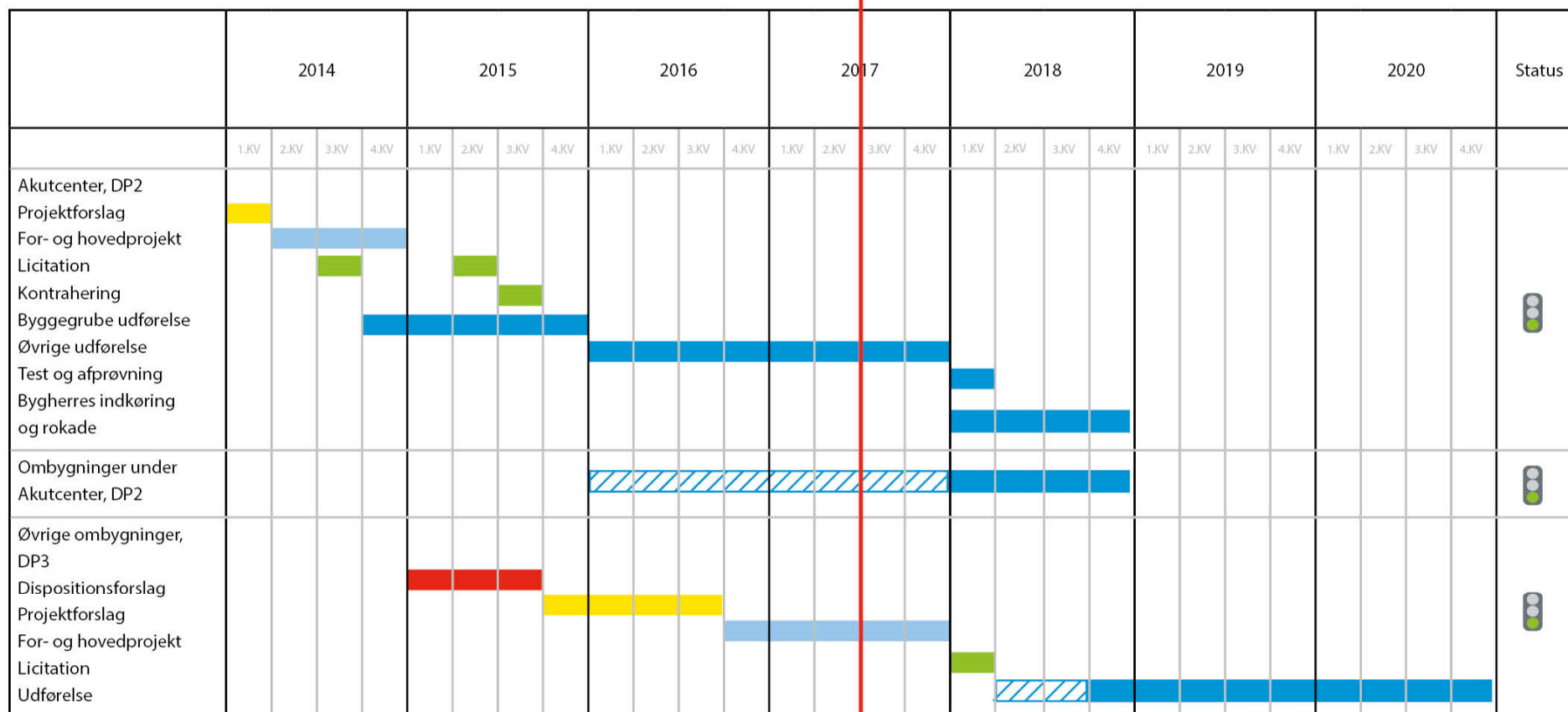
Det regionale anlægs-pl offentliggøres af Finansministeriet og endvidere i Økonomisk Vejledning fra Danske Regioner i juni hvert år. Den endelige fastlæggelse sker med 1½ års forsinkelse (eksempelvis indeholder Økonomisk Vejledning fra juni 2011 et første skøn for 2011-12, et revideret skøn for 2010-11 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.

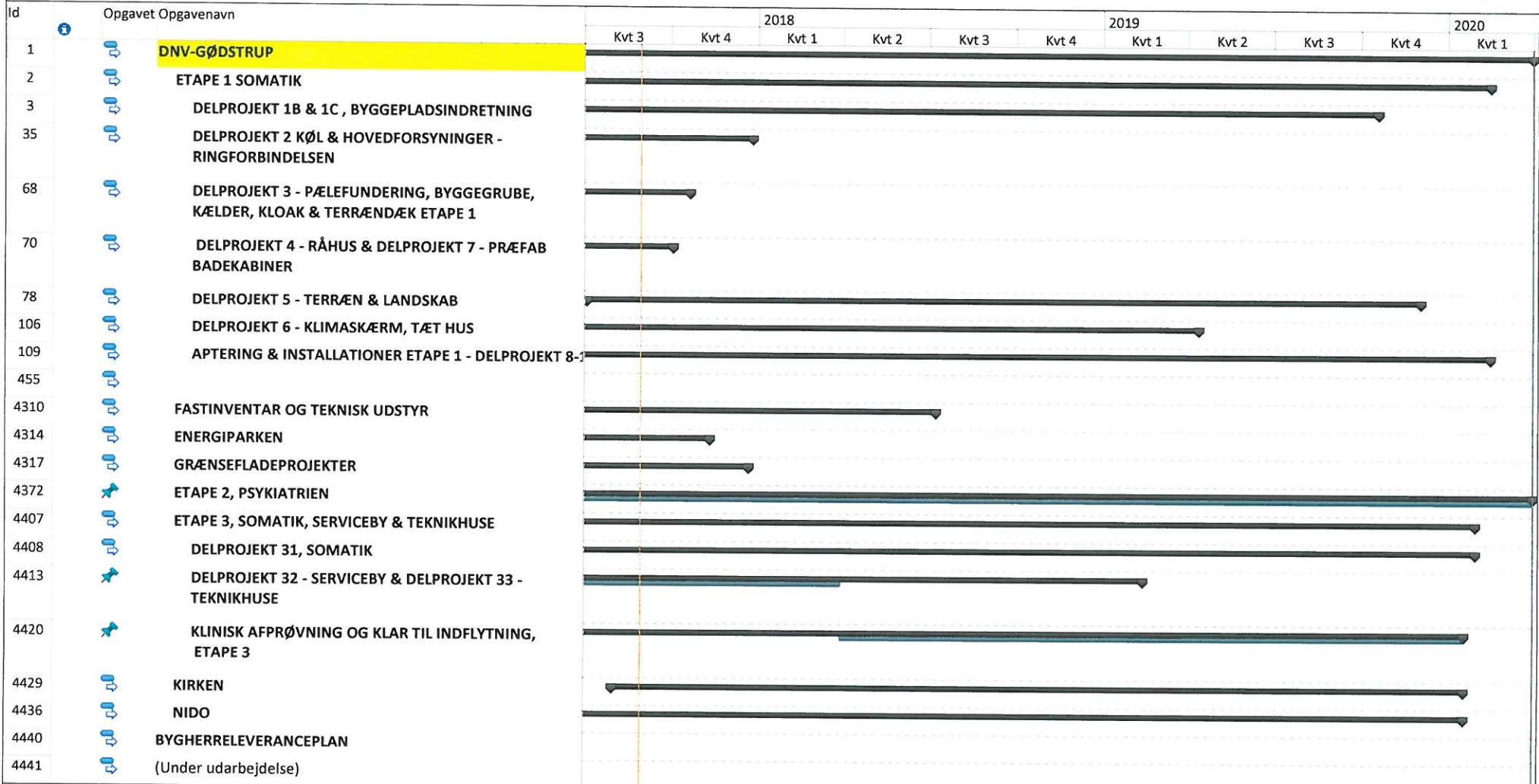


# Regionshospitalet Viborg - Den samlede Tidsplan

Dato: 01.07.2017  
Init: PHH



Status ved udgangen af 2. kvartal 2017



DATO: 2017-07-14

Opgave		Eksterne opgaver		Manuel opgave		Kun slutdato	
Opdeling		Ekstern milepæl		Kun varighed		Deadline	
Milepæl		Inaktiv opgave		Manuel oversigtsopløftning		Fremdrift	
Hovedopgave		Inaktiv milepæl		Manuel oversigt			
Projektoversigt		Inaktiv oversigt		kun start			