

Risikovurdering af effektiviseringsarbejdet på DNU 2. kvartal 2019



1. Indledning

Nærværende rapport opsummerer de vigtigste risici forbundet med effektiviseringsarbejdet for 2. kvartal 2019.

15.08.2019

Rapporten er udarbejdet af Aarhus Universitetshospital.

Anders Ryelund

Tlf.: 30 71 5460

Rapporten beskriver de identificerede risici, som på rapporteringstidspunktet vurderes at være de mest betydningsfulde i forhold til efterlevelse af effektiviseringskravet et år efter ibrugtagning af de samlede nye fysiske rammer.

Side 1

Risikovurderingerne opdeles på Tid, Økonomi og Kvalitet og sammenstilles med konsekvens og sandsynlighed for, at den pågældende risiko indtræder. Hver risiko får en farvemarkering baseret på byggeprojektets risikomatrix. Der anvendes i den forbindelse en konsekvensklasse for Økonomi.

2. Bemærkninger til effektiviseringsarbejdet i perioden

De fleste DNU effektiviseringsprojekter er med afslutningen af 2. kvartal fuldt implementeret og indarbejdet i de berørte afdelingers budgetter. Med afslutningen af 2018 blev der på AUH gennemført en revurdering af alle effektiviseringsprojekter. For enkelte projekter blev det i forbindelse med gennemgangen konstateret, at der var sket så store ændringer i de forudsætninger og rammer, der blev lagt til grund ved udarbejdelsen af effektiviseringskataloget i 2012, at der skulle ske justeringer af projekterne. Der har specielt været udfordringer med effektiviseringer tilknyttet serviceområdet, OP området og effektiviseringerne knyttet til det radiologiske område.

Det blev besluttet, at 7 effektiviseringsprojekter helt eller delvist måtte reduceres. Samtidig med analysen af de 7 tiltag, blev der arbejdet med alternative effektiviseringsforslag. På baggrund af disse analyser blev der besluttet alternative effektiviseringer for 47 mio. kr. for at kompensere for effektiviseringsprojekter, der helt eller delvist måtte udgå. Det samlede DNU effektiviseringsprovenu er på 505 mio. kr. i 2019 P/L.

Alle de nuværende effektiviseringer er udmøntet i afdelingernes budgetter. Den endelige implementering i afdelingerne udfordres af, at Aarhus Universitetshospital er i gang med en overordnet økonomisk

tilpasning/effektivisering samtidig med DNU effektiviseringerne. Sideløbende med effektiviseringerne relateret til kvalitetsfondsprojektet, har AUH således skulle implementere en række besparelser, for at dække regionale behov for omprioriteringer samt udgiftsstigninger på AUH. Handlemulighederne for AUH har i den forbindelse været begrænset af, at de oplagte effektiviseringsmuligheder allerede har været taget i anvendelse i relation til 8%-kravet til kvalitetsfondsprojektet.

3. Overordnet status ved udgangen af 2. kvartal 2019

Økonomi og Planlægning, AUH har gennemgået status for effektiviseringstiltagene. Der er ikke i 2. kvartal identificeret nye hovedrisici i effektiviseringsarbejdet, som har betydning for muligheden for at kunne aflevere det aftalte effektiviseringskrav et år efter udflytning.

Tabel 1. Effektiviseringsarbejdets hovedrisici og udvikling siden sidste kvartal

Nr.	Risikoemne	Økonomi	Tid	Kvalitet
	Ingen aktuelle	Uændret	Uændret	Uændret

3.1 Beskrivelse af risici og handlinger

Der er ikke tilkommet nye risici i det seneste kvartal i en størrelsesorden, der giver anledning til en nærmere beskrivelse i risikorapporten. Se i øvrigt afsnit 3, for en kort redegørelse herfor.

3.2 Lukkede risikoemner siden sidste rapport

Der er som nævnt ultimo 2018 / primo 2019 reduceret delvist og helt i effektiviseringskravet fra 7 effektiviseringsprojekter, som er erstattet af alternative effektiviseringstiltag. Denne omlægning har fjernet risikoen forbundet med de 7 effektiviseringsprojekter med udfordringer.

Bilag

Tabel 1 viser den anvendte konsekvensklasse for økonomi i forbindelse med risikovurderingen af effektiviseringsarbejdet.

Tabel 1. Konsekvensklasse for Økonomi i forbindelse med effektiviseringsarbejdet

Konsekvens	Økonomisk risiko i pct. (af projektets eff.krav)	Økonomisk risiko i kroner	
1. Meget lav	< 1%	4,75 mio.kr	
2. Lav	1% - 5%	4,75 mio.kr	23,75 mio.kr
3. Middel	5% - 10%	23,75 mio.kr	47,5 mio.kr
4. Høj	10% - 15%	47,5 mio.kr	71,25 mio.kr
5. Meget høj	> 15%		71,25 mio.kr

I forhold til tid og kvalitet skønnes konsekvensen ud fra de allerede aftalte kriterier.

I tabel 2 ses risikomatrixen for effektiviseringsarbejdet. Matrixen svarer til den som anvendes i byggeprojektet.

Tabel 2. risikomatrix for effektiviseringsarbejdet

Risikotal: Sandsynlighed x konsekvens		Konsekvens				
		Meget lav	Lav	Middel	Høj	Meget høj
Sandsynlighed	Næsten sikker	5	10	15	20	25
	Meget sandsynlig	4	8	12	16	20
	Sandsynlig	3	6	9	12	15
	Usandsynlig	2	4	6	8	10
	Meget usandsynlig	1	2	3	4	5

	Ikke kritisk
	Under observation
	Kritisk