

Region Midtjylland

Kvartalsrapportering fra "Det tredje øje" på Det Nye Universitetshospital i Aarhus - 2. kvartal 2018



Indhold

1	Indledning	2
1.1	Samarbejde mellem DNU og "Det tredje øje"	2
1.2	DTØ's arbejdsform	2
2	Sammenfatning	4
2.1	Anbefalinger	4
2.2	Kvartalsrapporteringens anvendelighed	4
3	Status for DNU-projektet	5
3.1	Generelt	5
3.2	Økonomi	5
3.3	Tid	6
4	Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger	8
A.	Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport	9
B.	Materialer	10

1 Indledning

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

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

Formelt omhandler denne rapport 2. kvartal 2018, men vi har i gennemgangen af projektet tilstræbt at benytte nyeste viden og materiale. DTØ's granskning tager dermed udgangspunkt i projektets aktuelle situation og de værktøjer og materialer, der aktuelt foreligger og benyttes. Indholdet i rapporten giver en status på kvalitetsfundsprojektet på rapporteringstidspunktet, herunder de enkelte underprojekter. Kvalitetsfundsprojektet vurderes på en række centrale faste elementer: økonomi, tid, organisation, kvalitet og risikostyring.

Rapporteringen anlægger en afvigelsestilgang, forstået på den måde, at vi i vores rapportering primært beskriver de forhold i projektet, der afviger fra det forventede og planlagte; dog kan andre relevante forhold også behandles. De observationer og bemærkninger, der fremlægges i rapporteringen, kan vise sig at være afklaret i perioden mellem rapporteringsdeadline og offentliggørelse.

Rapporteringen er bygget op omkring de fem centrale temaer, som DTØ forholder sig til: økonomi, tid, organisation, kvalitet og risikostyring.

Inden for hvert af de fem temaer identificeres en række forhold og anbefalinger. Afslutningsvis beskrives og illustreres udviklingen i forbindelse med vores tidligere anbefalinger og bemærkninger. I den forbindelse skal det bemærkes, at tidligere observerede forhold og tilknyttede anbefalinger som udgangspunkt ikke gentages i rapporten, men for en status af disse henvises til kapitel 4. Dog vil resultatet af opfølgningen på væsentlige tidligere observerede forhold blive medtaget i rapporten, såfremt det vurderes kritisk og relevant.

I bilag A præsenteres en oversigt over observationer og anbefalinger fra seneste kvartalsrapportering, som nu betragtes som afsluttede og dermed lukkede. Det bemærkes, at en lukket observation ikke nødvendigvis er ensbetydende med, at DTØ's anbefaling er blevet efterlevet. For en oversigt over, hvilke materialer vi har benyttet i forbindelse med denne kvartalsvise rapportering, henvises til bilag B.

1.1 Samarbejde mellem DNU og "Det tredje øje"

Samarbejdet mellem DNU (RM, PA, RG, NIRAS m.fl.) og DTØ er fortsat præget af gensidig forståelse. DNU har reageret inden for aftalt tid på vores henvendelser og været behjælpelig i forbindelse med efterspurgte materialer og planlægning af møder med aktører i forbindelse med DNU. PA og DTØ har opbygget en tilfredsstillende proces for rapporteringen.

1.2 DTØ's arbejdsform

I forbindelse med vores løbende granskning af DNU-projektet anvender vi forskellige teknikker til at indsamle den information, der ligger til grund for vores konklusioner og anbefalinger.

Oftest anvender vi interviews med relevante parter i projektet, herunder bl.a. hos PA, RG, TA, AUH og forskellige eksterne leverandører.

De informationer, vi modtager ved interviews, antager vi som værende i overensstemmelse med faktiske forhold. Anvendes konklusioner og antagelser baseret på interviews, vil kilden i anonymiseret form fremgå af rapporten (eksempelvis i form af PA, TA, RG m.fl.). Såfremt vores antagelser baseret på interviews ikke er retvisende, forventes det, at projektet gør os opmærksom herpå i forbindelse med den aftalte kvalitetssikringsproces.

Der er imidlertid en række tilfælde, hvor vi indsamler vores dokumentation ved gennemgang af diverse materialer (notater, referater, risikoreporter m.v.), hvorefter vi afstemmer og afdækker disse oplysninger med interviews af relevante parter.

Endelig er der en række tilfælde, hvor vi efterspørger konkret dokumentation for modtagne oplysninger med henblik på verifikation af disse oplysninger. I disse tilfælde fremgår der eksplicit en reference til denne dokumentation i rapporten.

2 Sammenfatning

2.1 Anbefalinger

Klargøring af byggeri til drift

Ud over projektets primære tidsmæssige udfordring vedrørende udfordringer med OP-stuer er der på nuværende tidspunkt forhold, der kan vise sig at vanskeliggøre den endelige klargøring af byggeri til klinisk ibrugtagning i form af renhed i laboratorierum og installation af cyklotroner, begge i N5.

DTØ anbefaler, at PA fastholder en tæt monitorering af færdiggørelsestidsplanen for N5, herunder risiko for overskridelse af tidsplanen og deraf afledte tidsmæssige og økonomiske konsekvenser.

Projektets reserver

I dette kvartal har projektet lukket risikopuljen og overført de resterende midler herfra til justeringsreserven. Hermed er midlerne bevilgede, hvorfor det er muligt for projektet at hensesætte midler til tvister, der først afgøres efter projektets afslutning, og når anlægsregnskaber er lukkede.

DTØ vurderer, at de centrale reserver synes tilstrækkelige til at dække kendte udfordringer i projektet, herunder opfyldelse af projektets reservestrategi. Der er dog fortsat usikkerhed hvad angår de økonomiske konsekvenser af en række tvister eller voldgiftssager.

DTØ anbefaler, at der uagtet projektets stade, og uagtet der stadig er reserver i projektet, hvor en stor del af det samlede byggeri er afleveret, fortsat holdes fokus på forhold, der kan påvirke projektets reserveniveau.

2.2 Kvartalsrapporteringens anvendelighed

Denne rapport er udarbejdet i overensstemmelse med aftale indgået mellem EY og Region Midtjylland den 7. oktober 2012 og med det formål, som fremgår heraf. Rapportens indhold kan ikke udstrækkes til at gælde i andre sammenhænge end det, der følger af formålet med rapporten, ligesom de i rapporten anførte konklusioner og anbefalinger skal læses i en helhed.

Aarhus, den 9. august 2018
ERNST & YOUNG P/S



Peter Kold
Associate Partner

3 Status for DNU-projektet

3.1 Generelt

En stor del af DNU-byggeriet er nu afleveret fra entreprenørerne og overdrages løbende til driften. I løbet af 2. kvartal 2018 er der således gennemført aflevering af N5 og S5, ligesom akutområdet, som tidligere var forsinket af ombygninger af OP-stuer, flyttede ind den 29. maj 2018. Hermed er alle byggefelter afleveret, hvormed der alene udestår færdiggørelsesarbejder.

PA oplyser, at den resterende del af ombygningsprojektet vedrørende renhed på OP-stuer forløber efter planen.

Det sidste større delprojekt, Forum, er fortsat i udbud.

3.2 Økonomi

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

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

3.2.1 Projektets reserver

I dette kvartal har projektet lukket risikopuljen og overført de resterende midler herfra til justeringsreserven. Hermed er midlerne bevilgede, hvorfor det er muligt for projektet at hentesætte midler til tvister, der først afgøres efter projektets afslutning, og når anlægsregnskaber er lukkede. Såfremt der ved projektets afslutning er overskydende midler, forventes disse at blive anvendt til sengepladser i patienthotellet.

DTØ vurderer, som det var tilfældet ved seneste kvartalsrapport for 1. kvartal 2018, at de centrale reserver synes tilstrækkelige til at dække kendte udfordringer i projektet, herunder opfyldelse af projektets reservestrategi. Der er dog fortsat usikkerhed hvad angår de økonomiske konsekvenser af følgende tvister eller voldgiftssager:

- ▶ **Færdiggørelsesarbejder:** Entreprenøren har stillet krav til bygherre om kompensation for forlænget byggetid. PA oplyser, at der pågår forhandlinger med entreprenøren, og at en eventuel merudgift forventes afholdt inden for delprojektets bevilling.
- ▶ **Strålesikring i S5:** Som beskrevet i tidligere DTØ-kvartalsrapporter er der i delprojekt S5 udført supplerende tiltag i forhold til strålesikring. Dette har medført behov for tilførsel af ekstra midler, hvilket fortsat er under afdækning, ligesom sagen er meldt til forsikringen. PA oplyser, at PA og RG i samarbejde har udarbejdet skadesopgørelse, som er fremsendt i endelig form til forsikringen i april 2018. PA oplyser, at der fortsat afventes svar fra forsikringen.
- ▶ **Teknikentreprise på S2:** Der pågår, som beskrevet i tidligere DTØ-kvartalsrapporter, fortsat en tvist med teknikentreprenøren. PA har varslet dagbod, og teknikentreprenøren har stillet krav om betaling af byggepladsomkostninger til forlænget byggetid og krav om betaling af ekstraarbejder. Eventuelle omkostninger forbundet med dette forhold er ikke disponeret i delprojektets UFO-budget, men i projektets centrale reserve. Teknikentreprenøren har indsendt et klageskrift, hvorfor den endelige økonomiske konsekvens først ken-

des, efter der afsiges kendelse i en voldgiftssag. PA oplyser, at man har indhentet en juridisk vurdering af de økonomiske konsekvenser af sagen, og at man har afleveret svarskrift i maj 2018, hvorefter man afventer modpartens svar herpå i december 2018.

- ▶ **Teknikentreprise på S4:** Teknikentreprenøren har fremsat et udkast til klageskrift med økonomiske krav mod bygherre, idet entreprenøren mener at have krav på ekstra betaling for punkter, der er beskrevet i projektet, men som ikke fremgår af tilbudslisten. PA oplyser, at man har indhentet juridisk vurdering af entreprenørens udkast til klageskrift.
- ▶ **PBS-rammeentreprise (person- og bygningssikring):** Rammeentreprenør har fremsendt krav om kompensation for forlænget byggetid. PA oplyser, at man afventer en konkretisering af kravet.

Det gør sig generelt gældende, at en række af de økonomiske usikkerheder knytter sig til tvister, der først kan forventes afgjort sent i projektet eller ved en eventuel voldgift. Hermed mindskes bygherres handlerum, såfremt de økonomiske konsekvenser overstiger det forventede. Det er således fortsat afgørende, selv i projektets sene stadie, at følge udviklingen tæt og sikre tilstrækkelige reserver.

Ud fra en "worst case"-betragtning kan disse økonomisk uafklarede forhold således medføre et pres på projektets centrale justeringsreserve. Omvendt er projektet så fremskredet, at en stor ikke-disponeret reservebeholdning kan udfordre, at projektet får mest muligt byggeri for anlægsrammen.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at der uagtet projektets stade, og uagtet der stadig er reserver i projektet, hvor en stor del af det samlede byggeri er afleveret, fortsat holdes fokus på forhold, der kan påvirke projektets reserveniveau.

DTØ vil løbende følge op på udviklingen omkring disse økonomiske udfordringer i kommende kvartalsrapporter, herunder vurdere disse i relation til reservebeholdningen.

3.3 Tid

3.3.1 Ombygning af OP-stuer

DTØ har i de seneste kvartalsrapporter beskrevet, hvorledes udfordringer med renhed på OP-stuer har medført en udskydelse af udflytningen af akutområdet til april 2018 for dagkirurgi og maj 2018 for akutområdet. Indflytningen i disse områder er nu gennemført, og PA oplyser, at den resterende ombygning forløber planmæssigt og følger tidsplanen, hvormed de sidste OP-stuer forventes ombygget inden sommerferien 2018.

DTØ vurderer, at den tidsmæssige risiko forbundet med ombygningen nu er kraftigt reduceret. DTØ følger i næste kvartal op på, om den resterende ombygning og september-udflytningen forløber som planlagt.

3.3.2 Klargøring af byggeri til drift

Ud over projektets primære tidsmæssige udfordring vedrørende udfordringer med OP-stuer er der på nuværende tidspunkt forhold, der kan vise sig at vanskeliggøre den endelige klarlægning af byggeri til klinisk ibrugtagning:

- ▶ **Renhed i laboratorierum, N5:** N5 er afleveret i februar og skal ibrugtages i marts 2019. Dette forudsætter dog, at indkøringen af cyklotronen i byggeriet kan påbegyndes i 3. kvartal 2018. PA oplyser, at der pågår ombygnings- og rengøringsaktiviteter, men at tidsplanen er udfordret, da opstart af godkendelser af renrum først kan ske lige efter sommerferien og ikke før som hidtil antaget. Dette skyldes ifølge PA både, at installationsarbejdet af udstyr er forsinket, og at der skal foregå tilpasninger i renrummene for dels bedre sikring af luftkvaliteten, dels en optimal efterfølgende drift af installationer.
- ▶ **Installation af cyklotroner i N5:** Som det fremgår af DNU's Risikoreport for 1. kvartal 2018, er det en forudsætning for den planlagte ibrugtagning, at indkøring af cyklotron til PET/NUK-området kan påbegyndes i 3. kvartal 2018.

Anbefaling

DTØ anbefaler, at PA fastholder en tæt monitorering af færdiggørelsetidsplanen for N5, herunder risiko for overskridelse af tidsplanen og deraf afledte tidsmæssige og økonomiske konsekvenser.

DTØ vil i kommende kvartal følge op på udviklingen i færdiggørelsen af N5, herunder hvorvidt indkøring af cyklotronen kan påbegyndes i 3. kvartal 2018 som planlagt.

4 Opfølgning på DTØ's tidligere anbefalinger

Anbefaling/bemærkning	Område	Henvisning	Status	Kommentarer
<p>DTØ beskrev i seneste kvartalsrapportering for 4. kvartal 2017, at anlægsregnskaberne på en række delprojekter fortsat er under udarbejdelse, på trods af at delprojekterne er afleveret og ibrugtaget. Jf. kvartalsrapporten for kvalitetsfundsprojekterne 31. december 2017 gør dette sig fortsat gældende. Det fremgår således, at udarbejdelsen af anlægsregnskaber generelt forsinkes af, at det er vanskeligt at få afregnet de sidste opgaver, enten fordi endelig færdiggørelse af fx dokumentation trækker ud, eller fordi entreprenøren er langsom til at sende sidste faktura. PA oplyser, at en række anlægsregnskaber er afleveret til revisionen i løbet af 1. kvartal 2018.</p>	Alle delprojekter	1. kvartal 2018	Lukkes	DTØ erfarer, at en række anlægsregnskaber er under lukning og oversendt til revisionen.

A. Oversigt over lukkede observationer og anbefalinger siden seneste kvartalsrapport

Anbefaling/bemærkning	Område	Henvi- ning	Status	Kommentarer

B. Materialer

Herunder ses en oversigt over materialer, som DTØ har haft til rådighed i forbindelse med denne kvartalsvise rapportering. Dokumenter og materialer, der ved tidligere kvartalsrapporteringer er registreret, medtages som udgangspunkt ikke i nedenstående oversigt:

- ▶ Interview med PA
- ▶ RG's månedsrapport for marts 2018
- ▶ Referat fra byggegruppemøde 34, 26. marts 2018
- ▶ Referat af projektledelsesmøde, 1. maj 2018
- ▶ Risikoreport for 1. kvartal 2018