




Region Syddanmark



The top of the slide features a decorative header with several grey geometric shapes: a trapezoid on the left, a triangle pointing down in the center, a semi-circle in the middle, and a trapezoid on the right.

Nyborg strand 28-29 august 2013

Revision af kvartalsvis rapportering

The bottom of the slide features a decorative footer with several green geometric shapes: a triangle on the left, a trapezoid, a large rectangle in the center, and a triangle on the right.

Erfaringer

- Kom i gang tidligt
- To verdener skal lære hinanden at kende
- Presset forløb
- Svært at dokumentere det man gør
- Skærper fokus

Forløb – Rapport pr 30-6-2013

- 10/7 - Forbrug opgøres og rapport laves færdig
 - Dokumentation udarbejdes
 - Kontroller udføres
 - Rapport godkendes af ledelse/direktion
- 16/7 - Projekt aflevere rapport samt dokumentation til intern kontrol
 - Udfør kontroller
 - Udarbejd uvildig risikonotat
 - Overdragelse af materiale til revision
- 30/7 - Materiale afleveres til revision
- 8/8 - Revisionserklæring modtages
- 9/8 - Dagsordenspunkt til politisk behandling

Hele forløbet kører i ugerne 28 - 32

Materiale til revision

- Afstemninger i økonomisystem
- Opgørelse af periodiserede poster
- Dokumentation/forklaring på forskydninger i skema 2 ift seneste kvartal
- Timeregnskaber for deltidsansatte
- Dokumentation for vurdering af ibrugtagningstermin
- Dokumentation for udførte projektkontroller (stikprøver på faktura etc)
- Dokumentation for færdiggørelsesgrad
- Risikolog
- Økonomisk opgørelse af risici
- Skriftlig stillingtagen til at der afsat tilstrækkelig reserver
- Ledelseserklæring fra sygehusdirektør og projektchef
- Byggeregnskaber – afstemt til rapportering -skema 1 (disponering og forventet restforbrug)
- Opgørelse af lønomkostninger
- Byggemøde referater
- Etc.

Ministeriet

- Opmærksomhedspunkter
 - Hvilken strategi bruges til at fordele reserverne i udgiftsprofilen?
 - SUM finder det hensigtsmæssigt, hvis der i risikovurderingen (afsnit 3.3.) fremgår vurderinger/score for de fire parametre (sandsynlighed, tid, økonomi, kvalitet), som indgår i risikovurderingen.
 - At projektet beskriver sin reservestrategi, herunder henset til at projektet udbydes i fagentrepriser.
 - etc

Skema 1: Kvartalsvis status på økonomi og byggefremdrift

Årets priser	Samlet budget		Forbrug og udgiftsbehov					Byggeriets fremdrift (stade)	
	Oprindeligt budget	Korrigeret budget* (a)	Forbrug til 30.09.13 (b)	Disponeret forbrug til 30.09.13 (c)	Forventet resterende forbrug (d)	Forventet samlet forbrug (e=b+c+d)	Evt. difference: budget og forventet forbrug (a-e)	Anslået planlagt færdiggørelsesgrad	Realiseret færdiggørelsesgrad
			Mio. kr.					Procent	
Delprojektoversigt									
Fase 1	527,1	539,6	205,2	197,9	136,5	539,6	0,0	48,0%	39,0%
Fase 2	690,6	714,2	0,0	0,0	714,2	714,2	0,0	0,0%	0,0%
Projektafdeling inkl. feriepenge	41,4	42,4	11,5	0,0	31,0	42,4	0,0		
Reserve til reigionsrådets disposition Fase 1	11,4	11,7	0,0	3,8	7,9	11,7	0,0		
Reserve til reigionsrådets disposition Fase 2	35,9	37,1	0,0	0,0	37,1	37,1	0,0		
Reserve til prisregulering	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Evt. andre relevante reserveposter	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
I alt investeringsramme	1.306,4	1.345,0	216,7	201,7	926,6	1.345,0	0,0	0,0%	0,0%

Opbygning af kontrol

