

Transport- og Bygningsministeriet

Granskning af letbanen på Ring 3

Ledelsesresumé



Building a better
working world

Ledelsesresumé

Transport- og Bygningsministeriet har igangsat en granskning af anlægsbudget og udbudsmateriale for letbanen på Ring 3 som følge af Aftale mellem regeringen (Venstre), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti om *Tilpasning af styringsmodellen for letbaneprojektet på Ring 3*, 12. maj 2016.

Transport- og Bygningsministeriet har formuleret syv delspørgsmål, som granskningen af projektgrundlaget for *letbanen på Ring 3* besvarer:

- A) Giver anlægsoverslaget (basisoverslaget) og den opdatering, der er sket i forbindelse med udarbejdelse af anlægslov og udbudsmateriale, et realistisk billede af anlægsmkostningerne?
- B) Er risikoregisteret med tilhørende vurderinger af sandsynligheder og konsekvenser samt mitigerende tiltag dækkende og retvisende?
- C) Vurderes det realistisk, at de med den reviderede aftale af parterne afsatte reserver kan dække projektets risici, herunder markedssikkerheder/prisusikkerheder m.v.?
- D) Svarer risikofordelingen mellem entreprenør og bygherre i udbudsmaterialet til, hvad der er sædvanligt, givet projektets særlige karakteristika?
- E) Stemmer forudsætningerne omkring opbygningen af bygherreorganisation overens med den fordeling af ansvar og risici, der er lagt op til mellem bygherre og entreprenører?
- F) Er der en hensigtsmæssig fordeling af ansvaret i udbudsmaterialet for at sikre en tilstrækkelig trafikafviklingskapacitet på Ring 3 både internt i og på tværs af de enkelte entrepriser i anlægsperioden?
- G) Er der i udbudsmaterialet sikret en tilstrækkelig grad af koordinering anlægsteknisk og logistisk mellem anlægsprojektet og ledningsejernes ledningsomlægninger?

EY har gennemført granskningen i tre spor:

1. Budget og risiko - granskning af anlægsbudgettet og reserve
2. Kontrakter og udbudsmateriale - granskning af fordeling af ansvar og risiko
3. Bygherreorganisationen

Granskningen har ledt til følgende besvarelse af de syv delspørgsmål:

Analysespørgsmål	EY's konklusion
A) Giver anlægsoverslaget (basisoverslaget) og den opdatering, der er sket i forbindelse med udarbejdelse af anlægslov og udbudsmateriale, et realistisk billede af anlægsmkostningerne?	<p>Basisoverslaget består af en række velunderbyggede fysikestimater for bl.a. transportsystemet, anlægsarbejder og omkostninger til entreprenørens designarbejde og projektledelse.</p> <p>Det er EY's vurdering, at det af EY tilpassede basisoverslag på 3.778 mio. kr. giver et realistisk billede af anlægsmkostningerne.</p> <p>EY's tilpassede basisoverslag omfatter en væsentlig opskrivning på 360 mio. kr. i forhold til de oprindelige omkostninger til bygherreorganisation. EY's vurdering baserer sig på det aktuelle og forventede forbrug i planlægnings- og anlægsperioden.</p>

Analysespørgsmål	EY's konklusion
<p>B) Er risikoregistret med tilhørende vurderinger af sandsynligheder og konsekvenser samt mitigerende tiltag dækkende og retvisende?</p>	<p>Det er EY's vurdering, at Hovedstadens Letbanes risikometode understøtter udarbejdelse af et generelt retvisende og dækkende risikoregister. Det er ligeledes EY's vurdering, at detaljeringsgraden af risikoregisteret grundlæggende har et passende niveau i forhold til projektets fase.</p> <p>Dog er kvantificeringen for langt størstedelen gennemført ved ekspertvurderinger, som alt andet lige er omfattet af en del usikkerhed. Der findes ligeledes en række risici, hvor der er begrænset beskrivelse og dokumentation for kvantificeringen, dog primært for mindre risici.</p>
<p>C) Vurderes det realistisk, at de med den reviderede aftale af parterne afsatte reserver kan dække projektets risici, herunder markedssikkerheder/prisusikkerheder m.v.?</p>	<p>Forudsat en uændret anlægsbudgetramme på 4.444 mio. kr. medfører EY's tilpasning af basisoverslag, at reserven reduceres fra 1.026 mio. kr. til 666 mio. kr.</p> <p>Denne reduktion betyder, at reserven reduceres fra 30 % til 18 % af basisoverslaget.</p> <p>Det er EY's vurdering, at letbanen på Ring 3-projektet i den nuværende fase bør have en reserve på omkring 20 % af basisoverslaget. Det er på denne baggrund EY's vurdering, at de afsatte reserver er i underkanten af, hvad der er anbefalelsesværdigt.</p>
<p>D) Svarer risikofordelingen mellem entreprenør og bygherre i udbudsmaterialet til, hvad der er sædvanligt, givet projektets særlige karakteristika?</p>	<p>Hovedstadens Letbanes risikofordeling mellem entreprenører og bygherre i udbudsmaterialet er hensigtsmæssig og i overensstemmelse med, hvordan risiko typisk fordeles i totalentrepriseaftaler af den type på et tidspunkt, inden udbuddene er gennemført.</p>
<p>E) Stemmer forudsætningerne omkring opbygningen af bygherreorganisation overens med den fordeling af ansvar og risici, der er lagt op til mellem bygherre og entreprenører?</p>	<p>Hovedstadens Letbane har i overvejende grad de rette forudsætninger omkring opbygningen af sin bygherreorganisation til at håndtere den fordeling af ansvar og risici, der er lagt op til mellem bygherre og entreprenør.</p> <p>Hovedstadens Letbane har som en væsentlig forudsætning, at bygherreorganisationen skal være særlig stærk i håndteringen af snitfladerne mellem entreprenørerne og øvrige interessenter.</p> <p>Det er EY's vurdering, at Hovedstadens Letbane som en naturlig del af den videre opbygning af bygherreorganisationen skal styrke arbejdet med at omsætte principper og organisatoriske erfaringer til anvendelsesorienterede og projektspecifikke processer og arbejdsdokumenter for letbanen på Ring 3-projektet.</p>

Analysespørgsmål	EY's konklusion
<p>F) Er der en hensigtsmæssig fordeling af ansvaret i udbudsmaterialet for at sikre en tilstrækkelig trafikafviklingskapacitet på Ring 3 både internt i og på tværs af de enkelte entrepriser i anlægsperioden?</p>	<p>Udbudsmaterialet har en hensigtsmæssig fordeling af ansvaret for at sikre en tilstrækkelig trafikafviklingskapacitet.</p> <p>Det er EY's forståelse, at vurderingen af trafikrestriktionerne, som til sidst vil blive indarbejdet i udbuddet, er gennemført efter drøftelser i en arbejdsgruppe med henblik på at fastslå, i hvilket omfang det er muligt at tilgodese relevante hensyn og så vidt muligt sikre, at myndighederne kan godkende entreprenørernes forslag til trafikoplægningsplaner. I det omfang der kan opnås enighed mellem de relevante parter, vil ansvaret være placeret hos entreprenøren. Til gengæld vil krav til entreprenøren, som myndighederne ikke på forhånd har accepteret, senere kunne give anledning til potentielle negative konsekvenser, som må bæres af Hovedstadens Letbane, hvilket implicit er blevet accepteret med indarbejdelsen i kontrakten.</p> <p>Ansvaret for trafikplanerne, der kan anvendes, efter det detaljerede design kendes, ligger primært hos Hovedstadens Letbane. Dette er dog normal praksis, hvis man sammenligner med lignende projekter.</p>
<p>G) Er der i udbudsmaterialet sikret en tilstrækkelig grad af koordinering anlægsteknisk og logistisk mellem anlægsprojektet og ledningsejernes ledningsomlægninger?</p>	<p>Det er EY's vurdering, at Hovedstadens Letbane har sikret, at der kan ske den nødvendige koordinering mellem ledningsejernes planlægning og de vindende entreprenører i projekteringen af anlægsarbejdet.</p> <p>Denne vurdering hviler på, at imødekommelsen i anlægsloven medfører, at ledningsomlægning først påbegyndes, efter der er truffet afgørelse i Hovedstadens Letbane om udbudsprocessen. Dette er endvidere præciseret i udbudsmaterialets "Interface management"-dokumenter.</p>

EY | Assurance | Tax | Transactions | Advisory

Om EY

EY er en af verdens førende organisationer inden for revision, skat, transaktioner og rådgivning. Den indsigt og de ydelser, vi leverer, hjælper med at opbygge tillid til kapitalmarkederne og den globale økonomi. Vi udvikler dygtige ledere og medarbejdere, som sammen leverer det, vi lover vores interessenter og bidrager til, at arbejdsverdenen og arbejdslivet fungerer bedre - for vores medarbejdere, vores kunder og det omgivende samfund.

EY henviser til den globale organisation og kan referere til et eller flere medlemsfirmaer inden for Ernst & Young Global Limited, som hver især udgør en selvstændig juridisk enhed. Ernst & Young Global Limited, som er et engelsk 'company limited by guarantee', yder ikke kunderådgivning. Flere oplysninger om vores organisation kan findes på ey.com

© 2016 Ernst & Young P/S. CVR-nr. 30700228
All Rights Reserved.

Dette materiale er udarbejdet alene til orientering, og oplysningerne i det tilsigter ikke at være fyldestgørende, og de træder ikke i stedet for udførlige analyser eller udøvelsen af professionelle skøn. I konkrete sager opfordres brugere til at henvende sig til EY's rådgivere.

ey.com/dk