



STYRESAK 46/19

REGNSKAP OG ØKONOMIOPPFØLGING I VEST-AGDER-MUSEET

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

30. oktober 2019

Saksbehandler

John Olsen, Tore Martin Herland, Janne Baugerød Andersen

Saksfremlegg

Som oppfølging av revisor og styrets gjennomgang av årsregnskap for 2018 har direktøren lagt frem sak 20/19 om planer for videre oppfølging av regnskap og økonomi i Vest-Agder-museet. Styret fattet følgende vedtak:

Styret slutter seg til foreslåtte tiltak, med tillegg av kompetanseheving, for å bedre og effektivisere økonomioppfølgingen i Vest-Agder-museet.

Direktøren legger her frem status på arbeidet:

Tiltak nr.	Beskrivelse, inkl. delmål	Kommentarer/status	Frist/ utført
1	<i>Bytte regnskapssystem til Xledger</i>		
	<i>Avtaleinngåelse med IKT Agder</i>	Det har vært arbeidet en del med avtalen med IKT Agder, særlig knyttet til pris og kravspesifikasjoner. Ny pris er	Jul 2019
	<i>Utarbeide implementeringsplan med IKT Agder / Xledger</i>		September 2019

		lov et uke 36. Når overordnet avtale med IKT Agder er signert, vil en få laget en fremdriftsplan knyttet til implementering av Xledger.	VAM skifter fra it under VAF til IKT Agder 17. oktober 2019
	• <i>Implementere Xledger</i>	Avventer fremdriftsplan fra IKT Agder. Avhenger av fremdrift i fylkeskommunen	1. halvår 2020.
2	<i>Samle oppgavene knyttet til administrasjon og økonomi i administrasjonen på Odderøya.</i>		
	• Mottak av salgsordre	Oppgaver og ansvar ble i mai overført fra Sjølingstad Uldvarefabrik til administrasjonen / Lasarettet.	Utført. Kommer tilbake til dette når Xledger er innført.
	• Utfakturerings av salgsordre		
	• Oppfølging av kundeinnbetaling		
	• Årsoppgjør	Gjennomført møte mellom revisor og VAM hvor fremdrift for årsoppgjøret 2019 er avklart. Styremøte for godkjenning av årsoppgjør må være i uke 9.	
3	<i>Vurdere løsninger knyttet til ekstern tjenestekjøp av lønnskjøring og årsavslutning.</i>		
	• Årsoppgjør	Tjeneste kjøpes av Merkantil service. VAM har som mål å på sikt selv kunne håndtere årsoppgjøret.	
	• Lønnskjøring	Kjøres inntil videre fortsatt via Merkantil Service.	
4	<i>Mest mulig salg av billetter, bøker, deltagelse på seminarer mm. Gjøres elektronisk med forhåndsbetaling i Bókun eller Shopify.</i>		

	Fakturering via Xledger		2020
	Salg av billetter / årskort via nettløsning (Bókun)	Implementert i mai, utvides gradvis i 2019 og 2020. Antall utgående fakturaer er allerede redusert. I 2018 var det total 876 utgående fakturaer. Så langt i år er det utfakturert 319 fakturaer, mot 566 på samme tid i fjor.	Utført/2020
5	<i>Innføre remittering for økt sikkerhet og mer rasjonell arbeidsflyt.</i>		
	Parameter og innstillinger i Visma regnskap settes		Utført
	Testkjøring		Utført
	Gjennomgang av alle leverandører og kvalitetssikring av kontoinformasjon		Utført
	Remittering innført		Utført
6	<i>Videreføre timeregistrering i Tidsbanken og innføre elektronisk kjørebok samme sted.</i>		
		Implementert i mai	Utført
7	<i>Alle private utlegg skal inn i regnskapssystemet som ordinær faktura.</i>		
		Implementert i mai	Utført
8	<i>Endre rekkefølge i arbeidsflyten fra "betaling – regnskapsføring" til "regnskapsføring – betaling".</i>		
		Innføres i løpet av juni 2019 med direkte remittering.	Utført
9	<i>Innskjerpe rutinene i avdelingene knyttet til anvisning og attestering.</i>		
		Innført vår 2019 direkte med avdelingsledere samt på utvidet	Utført

		ledermøte 09.04.19.	
10	<i>Vurdere endring av nivå som regnskapet godkjennes på.</i>		
		Forslag legges frem i Styremøte i forbindelse med budsjett 2020.	Sept. 2019 Okt. 2019
11	<i>Kompetanseheving</i>		
	Kompetanse i adm./øk. avdelingen	Bestilt kurs i august i "God kommunal regnskapsskikk" og kurs senere på høsten i årsoppgjør.	Høst 2019 Utført
	Kompetanse i organisasjonen samlet	Opplæring i Bokun er startet opp på relevante avdelinger. Opplegg for opplæring i ordreinnleggelse (fakturering) mm. knyttet til Xledger utformes sammen med IKT Agder når endelig avtale er inngått.	Utført Høste 2019/ vinter 2020

Planen overfor vil bli fulgt opp videre og styret vil bli holdt orientert underveis. Forhold knyttet til økonomi vil enten komme som egne saker, eller som del av budsjettbehandlingen for 2020.

Museet arbeider parallelt videre med å digitalisere og styrke administrasjonen og administrasjonens mulighet til å bistå avdelingene. Slik som styret har drøftet før, har museet i dag for lite ressurser på dette området. Direktøren vil i en periode prøve å styrke administrasjonen med en brøkstilling som administrasjonskonsulent. Dette er nå mulig som ledd i at museene har flere store prosjekter gående, hvor fast ansatte er "utlånt" til å arbeide med. Effekten av en slik brøkstilling vil vurderes i løpet av 2019.

Økonomi og sikkerhetsleder Tore Martin Herland har sagt opp sin stilling i

VAM pr. 1. oktober 2019 og fratrer 31. desember 2020. Revisor er informert. Det arbeides med å rekruttere ny økonomileder. Parallelt arbeides det med en plan for avvikling av årsoppgjøret for 2019, samt muligheter for innleie av ekstern kompetanse. Det vil bli gitt en oppdatert status på arbeidet i styremøtet.

Forslag til vedtak

1. Styret tar saken til etterretning.
2. Styret gjennomfører styremøte **xx.** februar 2020.

Vest-Agder-museet IKS