



STYRESAK 05/21

ØKONOMIOPPFØLGING I VAM

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

25. februar 2021

Saksbehandler

John Olsen, Cathrine Ljunggren, Susan Reinhardtzen

Vedlegg

Saksfremlegg

Museet legger i hvert møte frem for styret en redegjørelse knyttet til arbeidet med økonomioppfølging i VAM.

Museet er pr. 1. januar 2021 over på Xledger. Gjenstår fortsatt litt arbeid, men fakturaer går inn i systemet, betales og konteres. Når årsoppgjøret er ferdig vil inngående balanse bli lagt inn og implementeringen fullføres.

Det ble før jul gitt en grunnleggende opplæring til avdelingsledere/de som godkjenner fakturaer i bruken av Xledger. Opplæringen ble gitt internt. De som arbeider med regnskap har mottatt opplæring direkte fra «Xledger offentlig».

De nye rutineene for kasse/kontanthåndtering fungerer. Det arbeides videre med opplæring og å følge opp at rutineene ikke «sklir ut». Årlig opplæring vil særlig

bli vektlagt ved avdelinger med kort sesong og hvor det er lenge mellom hver gang de sesongansatte er inne og arbeider.

Museet har utfordringer med mange betalingskanaler (Vipps, Shopify, Bokun, bankterminaler osv.) hvor det dels er vanskelig å relatere inntekter til rette avdeling ut fra mottatte rapporter. VAM undersøker med andre museer om løsninger som bedre samkjører nettbutikk, booking og kassesalg, og som har mer automatisert splitting på ulike avdelinger.

Museet skal videre opprettholder og ytterlige forbedre rutiner knyttet til:

- Løpende fakturering. Fakturaordre legges inn av avdelingene.
- Løpende dokumentasjon av tilskudd – inkludert kommunene.
- Månedlig avstemning av kasser og bank.
- Kunder og leverandører avstemmes annen hver måned. Det samme gjelder moms, skatt og AGA.
- Hvert kvartal avstemmes full balanse i forbindelse med rapportering til styret.
- Økonomireglement gjennomgås årlig med administrasjonen og avdelingsledere.

Museet arbeider videre med skriftliggjøring og bekjentgjøring av oppgaver og ansvarsfordeling. Knyttet til årsoppgjøret tar museet med seg erfaringene fra de siste årene i arbeidet med justering og konkretisering av årshjul for økonomiområdet generelt og årsavslutning spesielt.

Forslag til vedtak

Styret tar saken til orientering.

Vest-Agder-museet IKS