

Wavrik Gábor  
*szervezetfejlesztő,  
vezetőfejlesztő, coach*  
**[www.wavrik.hu](http://www.wavrik.hu)**

# Komplex pénzügyi alapozó képzés

2023 március

- FŐKÖNYVELÉS / PÉNZÜGYI OPERÁCIÓ
- TREASURY
- ADÓ
- RIPORTING
- CONTROLLING (MENEDZSMENT INFORMÁCIÓ)
- AUDIT (KONTROLLOK) (KÜLSŐ AUDIT)
- (B.I.)
- (BESZERZÉS)



## Belső audit:

Nagy hiba kiszűrés

Csalás kiszűrés

Szabályozásoknak való  
megfelelés

„Hű és valós kép” biztosítása

Kockázat (pénzügyi kockázat)  
kiszűrése, menedzselése



# Top 10 Pénzügyi kontrol

Rendszeres vezetői/CFO elemzés átnézés

Rendszeres menedzsment / junior szintű elemzés átnézés

Automatizáció /Manuális könyvelések minimalizálása

Mérleg alátámasztás dokumentálással

Függő számlák takarítása

IT security

Szegregáció megfelelő IT kontrollal, négy szem elv

Szubjektív tételek minimalizálása, alátámasztása és átnézése

Területek kontrolljai (leltár, hármass egyezőség, vevőkövetelések monitoringja, kamat és pénzügyi kockázat kezelése, stb...)

Internal audit, mintavétel, rendszer és processz audit



# Mi az a kiszervezés, szolgáltató központ?

## Miért hoznak ilyen létre? CHAT

- Mérethatékony – tört létszám, helyettesítés
- Mérethatékony – fejlesztések
- Mérethatékony – vezetők
- Bérkülönbség
- Olcsóbb épület
- Állami támogatás
- Tudásközpont

