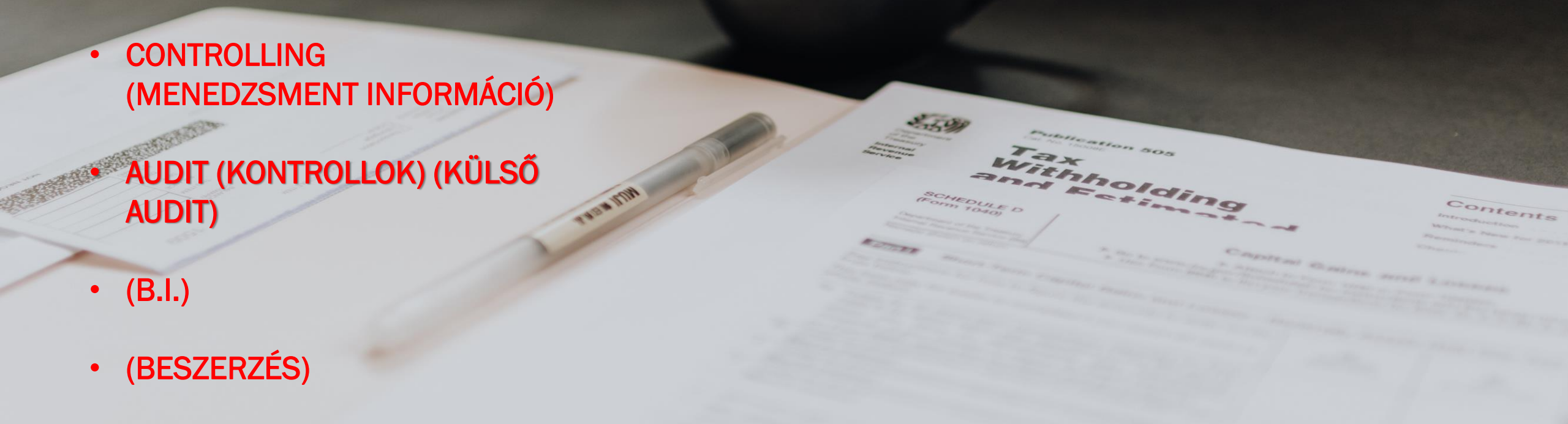


Wavrik Gábor
*szervezetfejlesztő,
vezetőfejlesztő, coach*
www.wavrik.hu

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

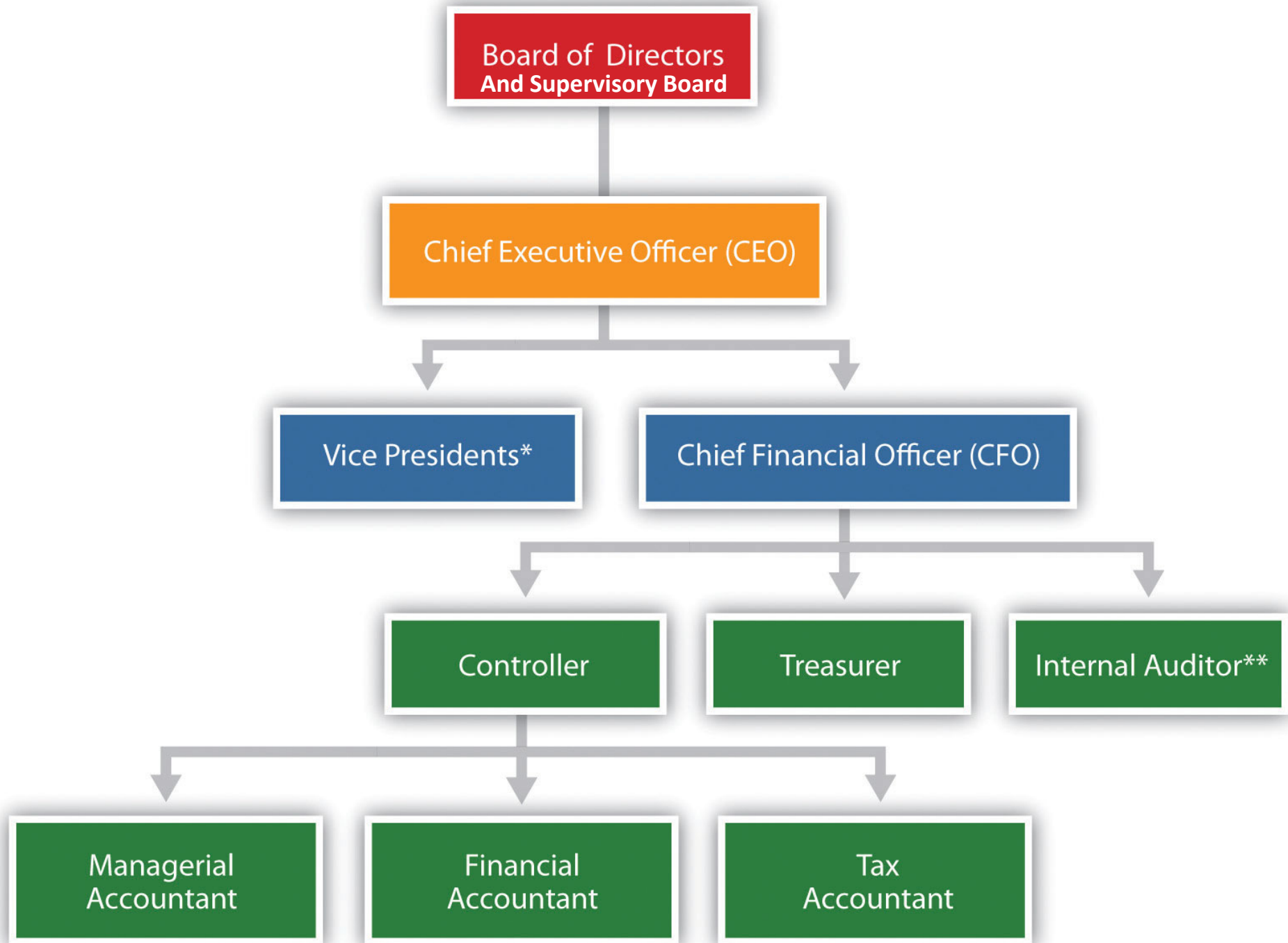
Területek kontrolljai (leltár, hármas egyezőség, vevőkövetelések monitoringja, kamat és pénzügyi kockázat kezelése, stb...)

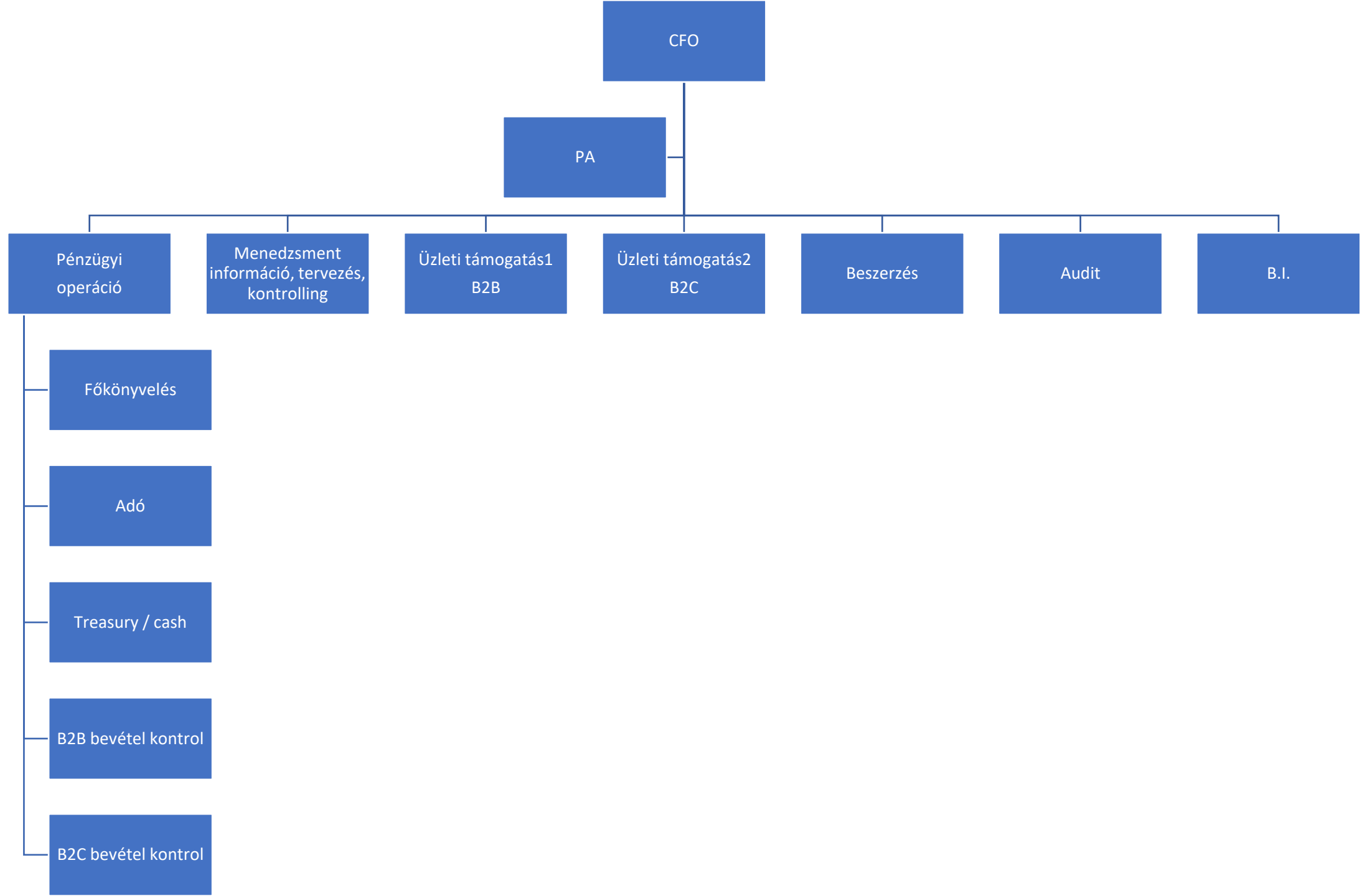
Internal audit, mintavétel, rendszer és processz audit

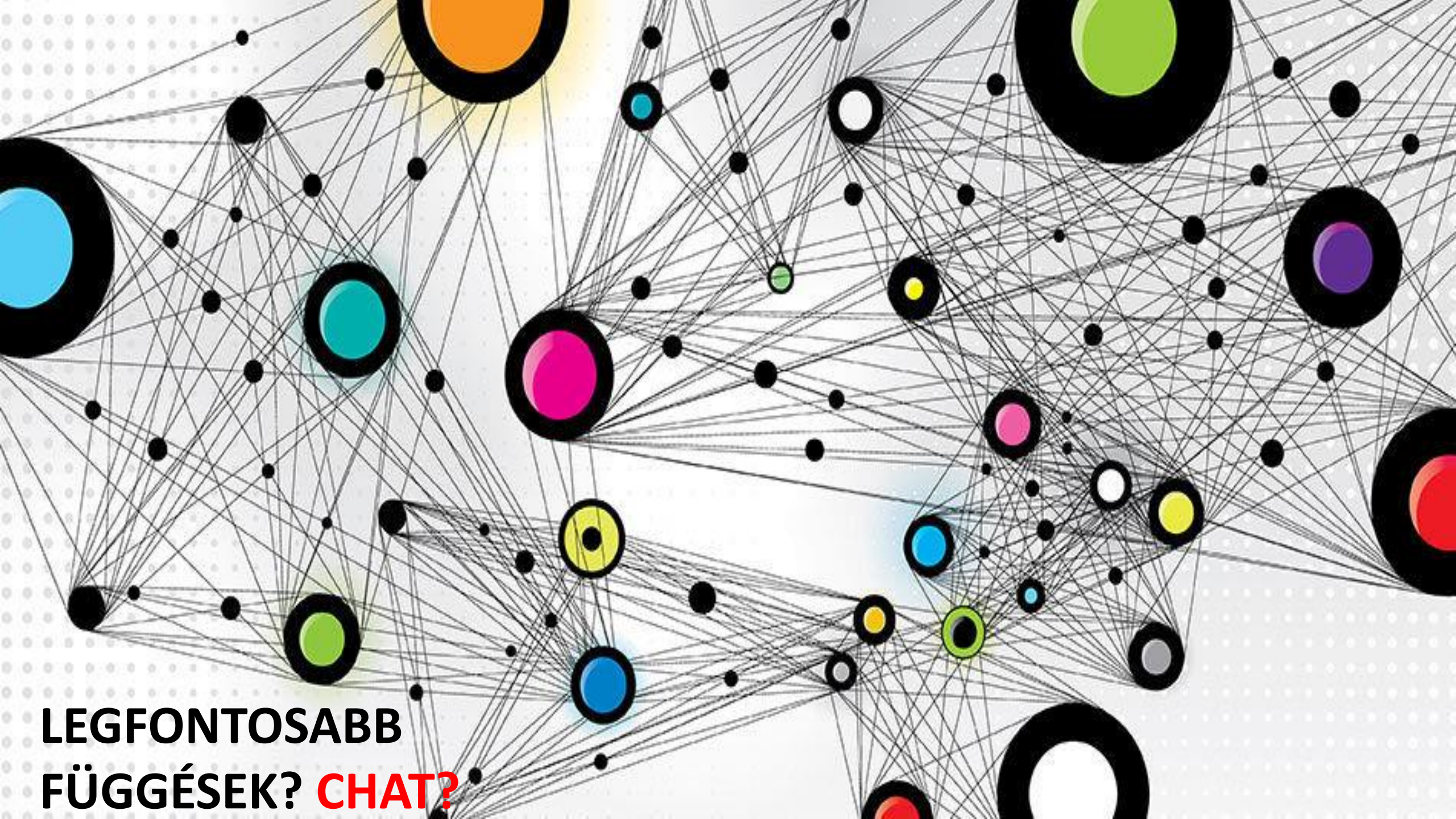




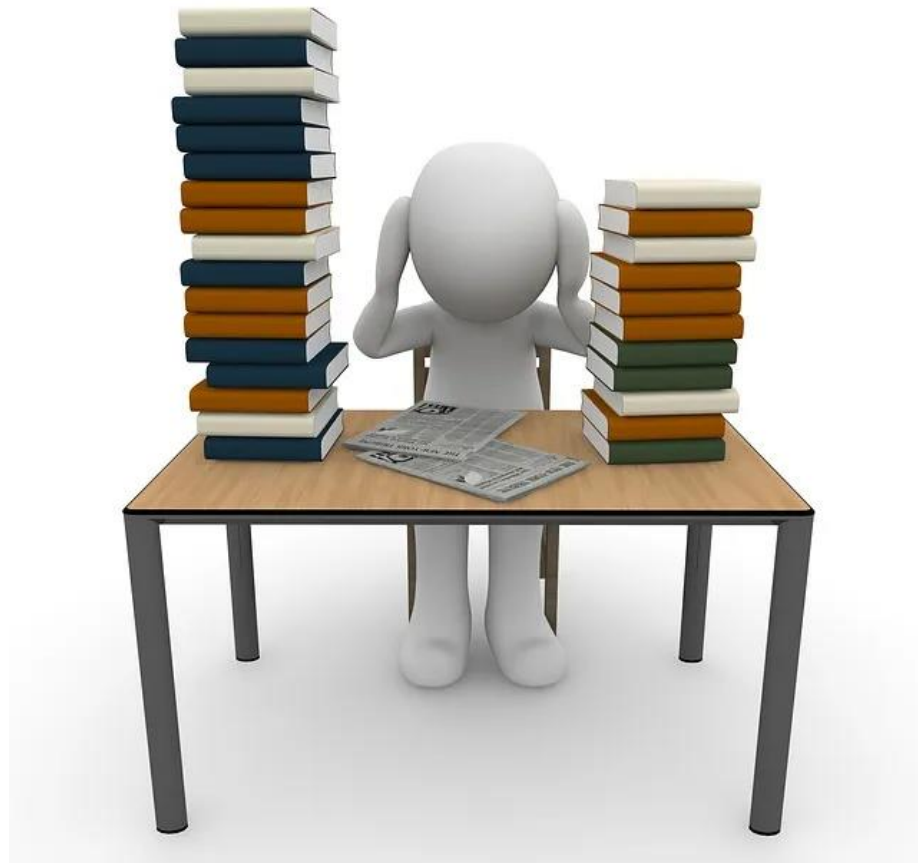
SZERVEZETI ÁBRÁK







**LEGFONTOSABB
FÜGGÉSEK? CHAT?**



ISMÉTLÉS GYORSKÉRDÉSEK

- Pénzügy fő területei
- Eredménykimutatás fő sorai
- Mérleg – eszköz oldal fő sorai
- Mérleg – Forrás oldal fő sorai
- Vevő adminisztráció fő kontrolja
- Szállító adminisztráció fő kontrolja
- 3 céltartalék típus
- 3 master data / rendszer adat / törzsadat típus
- 3 könyvelési standard
- 5 treasury feladat
- Milyen árfolyamon lehet lekönyvelni az áru eladásnál vagy vételnél a devizát a forint könyvelésben?
- Feladata-e a vállalati treasury-nek a deviza pozíció nyitás?
- A cash-flow kimutatás 3 fő cash kategóriája?
- 3 (4?) legelterjedtebb, legnagyobb adótípus?
- Kik a fő felhasználói a külső riportoknak, pénzügyi beszámolóknak?
- Éves jelentések top 5-10 mutatója?
- Sorolj fel minél több pénzügyi kontrolt!

