|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ügyfél neve:** |  | | |
| **Fordulónap:** |  | **Dátum:** |  |
| **Készítette:** |  | **Ellenőrizte:** |  |

**Kulcsfontosságú munkatársak**

*(beszerzés, termelés, logisztika, bérszámfejtés, számvitel, IT stb*.*)*

|  |  |
| --- | --- |
| **Eredmény:** |  |
|  |  |
| **Következtetés:** |  |

**Az interjú leírása**

|  |  |
| --- | --- |
| **Az interjú részvevői:** |  |
| **KÉRDÉSEK:** |  |
| **Melyek az üzleti trendek, szokatlan események?** |  |
| **Melyek az összetett vagy szokatlan ügyletek?** |  |
| **Hogyan történik, az összetett, szokatlan ügyletek létrehozása, feldolgozása és rögzítése?** |  |
| **A belső kontrollok vezetés általi felülírásának mértéke, gyakorisága?** |  |
| **Az alkalmazott számviteli politikák megfelelősége és alkalmazásának módszerei?** |  |
| **Adottak-e a megfelelő munkavégzés technikai és emberi feltételei?** |  |
|  |  |
| ***További szempontok:*** |  |
|  |  |
|  |  |
| **Kapcsolódó dokumentumok:** |  |
| Belső szabályzat |  |
| Jogszabályi előírások: |  |
| Hatósági ellenőrzés jegyzőkönyve, határozata |  |