


KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

 Projekt współfinansowany przez
Unię Europejską w ramach
Europejskiego Funduszu
Społecznego

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY


Nazwa przedmiotu		Kod ECTS	
Podstawy controllingu w przedsiębiorstwie		4.0.3610	
Nazwa jednostki prowadzącej przedmiot			
Katedra Finansów Przedsiębiorstw			
Studia			
wydział	kierunek	poziom	pierwszego stopnia
Wydział Zarządzania	Finanse i rachunkowość	forma	stacjonarne
		moduł	finanse przedsiębiorstw i controlling, bankowość, finanse publiczne i
		specjalnościowy	przedsiębiorstw, rachunkowość
		specjalizacja	wszystkie
Nazwisko osoby prowadzącej (osób prowadzących)			
dr Anna Siemionek-Lepczyńska; Alicja Grzenkowicz			
Formy zajęć, sposób ich realizacji i przypisana im liczba godzin		Liczba punktów ECTS	
Formy zajęć		7	
Wykład, Ćw. audytoryjne, Ćw. laboratoryjne		Przedmiot obejmuje 180h pracy studenta w tym: 30h wykładu (1,5 ECTS) 30h ćwiczeń (1,5 ECTS), 15h laboratoriów (0,5 ECTS), 15 h konsultacji (0,5 ECTS), 15 h przygotowania do ćwiczeń i studiów literatury (0,5 ECTS), 30h przygotowania projektu zaliczeniowego (1 ECTS), 30h nauki do egzaminu (1 ECTS) i 15h nauki do kolokwium (0,5 ECTS).	
Sposób realizacji zajęć			
zajęcia w sali dydaktycznej			
Liczba godzin			
Ćw. audytoryjne: 30 godz., Wykład: 30 godz., Ćw. laboratoryjne: 15 godz.			
Termin realizacji przedmiotu			
2024/2025 letni			
Status przedmiotu		Język wykładowy	
fakultatywny (do wyboru)		polski	
Metody dydaktyczne		Forma i sposób zaliczenia oraz podstawowe kryteria oceny lub wymagania egzaminacyjne	
<ul style="list-style-type: none">- Analiza tekstów z dyskusją- Analiza zdarzeń krytycznych (przypadków)- Metoda projektów (projekt badawczy, wdrożeniowy, praktyczny)- Praca w grupach- Rozwiązywanie zadań- Wykład problemowy- Wykład z prezentacją multimedialną		Sposób zaliczenia	
		Egzamin	
		Formy zaliczenia	
		<ul style="list-style-type: none">- wykonanie pracy zaliczeniowej - projekt lub prezentacja- egzamin pisemny z pytaniami (zadaniami) otwartymi- egzamin pisemny testowy- kolokwium	
		Podstawowe kryteria oceny	
		Ocena końcowa z przedmiotu jest średnią ważoną z: oceny z egzaminu pisemnego 50% oceny końcowej, oceny z kolokwium pisemnego 25% oceny końcowej, oceny z projektu semestralnego 25% oceny końcowej. Warunkiem dopuszczenia do egzaminu jest uzyskanie pozytywnej oceny z kolokwium i projektu semestralnego.	
Sposób weryfikacji założonych efektów uczenia się			

Wiedza	Egzamin/Kolokwium	Projekt
FiR1 W01	X	X
FiR1 W02	X	X
FiR1 W08	X	X
Umiejętności		
FiR1 U01	X	X
FiR1 U02	X	X
FiR1 U03	X	X
	Kompetencje społeczne	
		FiR1 K02
X	X	FiR1 K03
X	X	FiR1 K04
X	X	FiR1 K05
X	X	

Określenie przedmiotów wprowadzających wraz z wymogami wstępnymi**A. Wymagania formalne**

Wpis na IV semestr stacjonarnych studiów I stopnia na kierunku Finanse i Rachunkowość.

B. Wymagania wstępne

Podstawy rachunkowości

Finanse przedsiębiorstw

Cele kształcenia

Celem zajęć jest zapoznanie studentów z podstawowymi zagadnieniami dotyczącymi controllingu, aby rozumieli oni oraz potrafili stosować w praktyce instrumenty oraz narzędzia controllingu w zarządzaniu przedsiębiorstwem.

Treści programowe

Controlling strategiczny (analiza przedsiębiorstwa i otoczenia przedsiębiorstwa, formułowanie celów rynkowych i finansowych przedsiębiorstwa w długoletniej perspektywie, analiza SWOT)

Controlling projektów (analiza projektu metodą Earned Value Management)

Raportowanie (raporty z wykonania budżetów, tworzenie raportów z wykonania budżetów)

Forecasty (tworzenie forecastów)

Analiza case study (analiza controllingu dla wybranego przedsiębiorstwa produkcyjnego, analiza funkcjonalna controllingu dla wybranego przedsiębiorstwa usługowego, analiza controllingu dla wybranej jednostki administracji publicznej)

Controlling obszarów funkcjonalnych (obszary controllingu funkcjonalnego, analiza controllingu personalnego dla przykładowego przedsiębiorstwa, wybrane obszary controllingu funkcjonalnego: ekologiczny, jakości, promocji, w obszarze przetwarzania danych)

Wdrożenie controllingu (implementacja controllingu w wybranym przedsiębiorstwie, analiza controllingu pod kątem wdrożenia w wybranym przedsiębiorstwie)

Narzędzia informatyczne (zastosowanie MS Excel w raportowaniu i analizach).

Wykaz literatury

A. Literatura wymagana do ostatecznego zaliczenia zajęć (zdania egzaminu):

J. Goliszewski, Controlling. Koncepcja, zastosowanie, wdrożenie. Wydawnictwo Nieoczywiste, Warszawa 2022

B. Literatura uzupełniająca

J. Nesterak, Controlling zarządczy. Wolters Kluwer Polska SA. Warszawa 2015

T. Wnuk-Pel, Controlling kosztów. Wydawnictwo Nieoczywiste, Warszawa 2022M. Brojak-Trzaskowska, M. Porada-Rochon, A.

Surmacz, Budżetowanie i controlling w przedsiębiorstwie. Wydawnictwo CeDeWu, Warszawa 2022

M. Chomusko, Controlling procesów. Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2022

E. Janczyk-Strzała, Controlling w przedsiębiorstwach produkcyjnych. Wydawnictwo CeDeWu, Warszawa 2022

B. Niedbała, M. Sierpińska, Controlling operacyjny w przedsiębiorstwie. Wyd. Naukowe PWN, Warszawa 2022

M. Paździor, W. Janik, Controlling finansowy jako narzędzie zarządzania przedsiębiorstwami. Politechnika Lubelska, Lublin 2015

M. Sierpińska, A. Sierpińska-Sawicz, R. Węgrzyn, Controlling finansowy w przedsiębiorstwie. Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 2019

T. Wnuk-Pel, Controlling strategiczny. Wydawnictwo Nieoczywiste, Warszawa 2019

Kierunkowe efekty uczenia się

Efekty kształcenia w ramach przedmiotu obejmują wiedzę, umiejętności oraz kompetencje społeczne, zgodne z rolą

Wiedza

FiR1_W01 Ma zaawansowaną wiedzę o finansach, ich miejscu w systemie nauk społecznych i relacjach do innych nauk społecznych.

przypisaną w programie studiów I stopnia dla kierunku
Finanse i Rachunkowość.

FiR1_W02 Ma zaawansowaną wiedzę o różnych rodzajach struktur i instytucji ekonomicznych oraz zmianach w nich zachodzących, w szczególności o: systemie bankowym, ubezpieczeniowym, podatkowym, rynkach finansowych, organizacji systemu finansów publicznych oraz sektora prywatnego.
Zna wzajemne relacje pomiędzy tymi strukturami i instytucjami społecznymi w skali krajowej i międzynarodowej
FiR1_W08 Zna zasady oceny przedsięwzięć w zakresie finansów (opłacalności projektów inwestycyjnych, oceny sytuacji finansowej organizacji, oceny ryzyka, zagrożenia upadłością).

Umiejętności

FiR1_U01 Rozumie i potrafi prawidłowo interpretować złożone zjawiska ekonomiczne w zakresie nauki o zarządzaniu i jakości. Rozumie i umie wyjaśnić treść komunikatów instytucji gospodarczych, artykułów zamieszczanych w prasie codziennej i czasopismach z zakresu finansów (z wyłączeniem czasopism naukowych). Prawidłowo stosuje pojęcia z zakresu nauk społecznych.
FiR1_U02 Potrafi pozyskiwać z różnych źródeł dane do analizowania konkretnych procesów i zjawisk ekonomicznych dotyczących finansów. Potrafi korzystać z technologii informacyjnych.
FiR1_U03 Potrafi właściwie analizować przyczyny, przebieg i skutki konkretnych procesów i zjawisk w zakresie finansów, z wykorzystaniem zaawansowanych teorii i właściwych metod nauk społecznych. Potrafi zidentyfikować interesariuszy procesów i zjawisk z dyscypliny nauki o zarządzaniu i jakości i dziedziny finansów.

Kompetencje społeczne (postawy)

FiR1_K02

Współpraca

- potrafi harmonijnie współdziałać i pracować w grupie, przyjmując w niej różne role,
- potrafi uzgodnić z grupą cele i podział zadań,
- jest otwarty, szanuje odmienność innych członków zespołu.

FiR1_K03

Komunikacja

- potrafi w sposób zrozumiały dla innych przedstawić swój pogląd, zagadnienie,
- odważnie (ale z rozważą) wyraża swoje zdanie, nie boi się zadawać pytań,
- potrafi kulturalnie uczestniczyć w dyskusji,
- umie wyrażać konstruktywną krytykę.

FiR1_K04

Uczciwość

- stosuje się do zasad etyki biznesu,
- szanuje prawo,
- jest obiektywny, potrafi dostrzec konflikt interesów,
- prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu.

FiR1_K05

Odpowiedzialność

- dotrzymuje terminów,
- potrafi odpowiednio określić priorytety służące realizacji określonego przez siebie zadania,
- konsekwentnie dąży do celu,
- umie pracować systematycznie i samodzielnie
- stosuje się do reguł i norm życia społecznego.

Kontakt

anna.siemionek@ug.edu.pl