


KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

 Projekt współfinansowany przez
Unię Europejską w ramach
Europejskiego Funduszu
Społecznego

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY


Nazwa przedmiotu			Kod ECTS
Controlling w zarządzaniu przedsiębiorstwem			4.3.2210
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
		specjalnościowy	
		specjalizacja	wszystkie
Nazwisko osoby prowadzącej (osób prowadzących)			
dr Stefan Olech; dr Krzysztof Krzywdziński; dr Dawid Szramowski; Alicja Grzenkowicz; dr Anna Siemionek-Lepczyńska			
Formy zajęć, sposób ich realizacji i przypisana im liczba godzin			Liczba punktów ECTS
Formy zajęć			7 30h wykładu (1 ECTS), 30h ćwiczeń (1 ECTS), 15h laboratoriów (0,5 ECTS), 30h udział w konsultacjach (1,0 ECTS), 45h przygotowania projektu zaliczeniowego (1,5 ECTS), 30h przygotowania do ćwiczeń i studiowania literatury (1 ECTS), 30h nauki do egzaminu (1 ECTS).
Wykład, Ćw. audytoryjne, Ćw. laboratoryjne			
Sposób realizacji zajęć			
zajęcia w sali dydaktycznej			
Liczba godzin			
Wykład: 30 godz., Ćw. laboratoryjne: 15 godz., Ćw. audytoryjne: 30 godz.			
Termin realizacji przedmiotu			
2025/2026 zimowy			
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- 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- egzamin pisemny (dłuższa wypowiedź pisemna / rozwiązanie problemu)- kolokwium	
		Podstawowe kryteria oceny	

Podstawowe kryteria oceny lub wymagania egzaminacyjne

1. Wymagania kształtujące poziom oceny końcowej

Ocena z egzaminu:

- Opanowanie materiału prezentowanego na wykładzie oraz w zalecanych pozycjach bibliograficznych. Umiejętność zastosowania zdobytej wiedzy w praktycznych przykładach, potwierdzona odpowiednią liczbą punktów na egzaminie (100%)

Ocena z ćwiczeń:

- Opanowanie materiału prezentowanego na wykładzie oraz w zalecanych pozycjach bibliograficznych. Umiejętność zastosowania zdobytej wiedzy w praktycznych przykładach, potwierdzona odpowiednią liczbą punktów na kolokwium (90% oceny, przy uzyskaniu minimum połowy możliwych do otrzymania punktów)

- Przygotowanie i aktywność podczas zajęć (10%)

Sposób weryfikacji założonych efektów uczenia się

zakładany efekt kształcenia	Egzamin	Projekt	Rozwiązywanie zadań	Kolokwium
Wiedza				
FiR1_W08	x			x
FiR1_W09	x			x
Umiejętności				
FiR1_U01		x	x	x
FiR1_U02		x	x	
Kompetencje				
FiR1_K01		x	x	
FiR1_K02		x	x	

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

nie dotyczy

B. Wymagania wstępne

Znajomość układ sprawozdania finansowego, podstawowych pojęć z finansów przedsiębiorstw i controllingu.

Cele kształcenia

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

Treści programowe

1. Elementy analizy zarządczej (wieloblokowy i wielostopniowy rachunek przychodów, kosztów i pokryć finansowych, klasyfikacja kosztów na potrzeby controllingu)
 2. Psychologia w controllingu (psychologiczne aspekty controllingu - komunikacja, negocjacje, konflikty itp.)
 3. Controlling strategiczny (analiza przedsiębiorstwa i otoczenia przedsiębiorstwa, formułowanie celów rynkowych i finansowych przedsiębiorstwa w długoletniej perspektywie, analiza SWOT)
 4. Controlling projektów (analiza projektu metodą Earned Value Management)
 5. Raportowanie (raporty z wykonania budżetów, tworzenie raportów z wykonania budżetów)
 6. Forecasty (tworzenie forecastów)
 7. Analiza case study (analiza controllingu dla wybranego przedsiębiorstwa produkcyjnego, analiza funkcjonalna controllingu dla wybranego przedsiębiorstwa usługowego, analiza controllingu dla wybranego jednostki administracji publicznej)
 8. Controlling obszarów funkcjonalnych (obszary controllingu funkcjonalnego, analiza controllingu personalnego dla przykładowego przedsiębiorstwa, wybrane obszary controllingu funkcjonalnego: ekologiczny, jakości, promocji, w obszarze przetwarzania danych)
 9. Wdrożenie controllingu (implementacja controllingu w wybranym przedsiębiorstwie, analiza controllingu pod kątem wdrożenia w wybranym przedsiębiorstwie)
- Narzędzia informatyczne (zastosowanie MS Excel w raportowaniu i analizach II – zaawansowane techniki)

Wykaz literatury

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

A. Siemionek, Ewolucja metody budżetowania stosowanych przez przedsiębiorstwa, w: Finanse przedsiębiorstw i rachunkowość - ujęcie teoretyczne i aplikacyjne / Wasilewski Mirosław, Mądra-Sawicka Magdalena (red.), 2019, Warszawa, Wydawnictwo SGGW

D. Wieczorek, Warunki skutecznej kontroli kosztów projektów, Zarządzanie i Finanse, tom 16 (4), Sopot 2018.

- J. Goliszewski, Controlling. Koncepcja, zastosowanie, wdrożenie. Wydawnictwo Nieoczywiste, Warszawa 2022
J. Nesterak, Controlling zarządczy. Wolters Kluwer Polska SA. Warszawa 2015
T. Wnuk-Pel, Controlling kosztów. Wydawnictwo Nieoczywiste, Warszawa 2022
B. Literatura uzupełniająca
M. Brojak-Trzaskowska, M. Porada-Rochóń, A. Surmacz, Budżetowanie i controlling w przedsiębiorstwie. Wydawnictwo CeDeWu, Warszawa 2022
M. Chomuszek, 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	Wiedza
FiR1_W08 FiR1_W09 FiR1_U01 FiR1_U02 FiR1_K01 FiR1_K02	FiR1_W08 Zna zasady oceny przedsięwzięć w zakresie finansów (opłacalności projektów inwestycyjnych, oceny sytuacji finansowej organizacji, oceny ryzyka, zagrożenia upadłością). FiR1_W09 Zna zasady tworzenia i ekonomicznego funkcjonowania organizacji komercyjnych i sektora publicznego, ich formy, fazy rozwoju, jak również uwarunkowania finansowe determinujące ich wartość oraz sukces ekonomiczny.
	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.
	Kompetencje społeczne (postawy) FiR1_K01 Samodoskonalenie: [rozumie potrzebę rozwoju i uczenia się przez całe życie; potrafi uzupełniać i doskonalić nabytą wiedzę i umiejętności; zna swoje silne i słabe strony, stawia sobie ambitne cele na miarę swoich możliwości; umie przyjąć porażkę, przyznać się do błędów] 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]
Kontakt	
"Stefan Olech" <stefan.olech@ug.edu.pl>	