

Karta opisu zajęć - Sylabus

Państwowa Wyższa Szkoła Techniczno-Ekonomiczna im. ks. Bronisława Markiewicza w Jarosławiu

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

Nazwa zajęć: Planowanie Finansowe	Cykl kształcenia: 2021/2022	Data aktualizacji sylabusu: 30.09.2021
Nazwa kierunku studiów, poziom i profil kształcenia: Finanse i Rachunkowość – stacjonarne, profil praktyczny		
Język wykładowy: polski	Rodzaj zajęć: kształcenie specjalistyczne	
Rok studiów: 2	Semestr: 3	
Liczba punktów ECTS przypisana zajęciom: 3	Koordynator zajęć Imię, nazwisko, tytuł/stopień naukowy, adres e-mail: Prof. ucz. dr hab. Jarosław Kaczmarek (jaroslaw.kaczmarek@pwste.edu.pl)	
Jednostka organizacyjna: Instytut Ekonomii i Zarządzania	Prowadzący zajęcia Imię, nazwisko, tytuł/stopień naukowy, adres e-mail: Prof. ucz. dr hab. Jarosław Kaczmarek (jaroslaw.kaczmarek@pwste.edu.pl); dr Małgorzata Wilczyńska (malgorzata.wilczynska@pwste.edu.pl)	

FORMA PROWADZENIA ZAJĘĆ I LICZBA GODZIN

Ogólna liczba godzin zajęć dydaktycznych na studiach stacjonarnych i niestacjonarnych z podziałem na formy:

Studia stacjonarne		Studia niestacjonarne	
Wykład:	15	Wykład:	
Ćwiczenia:		Ćwiczenia:	
Laboratorium:	15	Laboratorium:	
Lektorat:		Lektorat:	
Projekt:		Projekt:	
Zajęcia praktyczne:		Zajęcia praktyczne:	
Seminarium:		Seminarium:	
Zajęcia terenowe:		Zajęcia terenowe:	
Praktyki:		Praktyki:	
Inna forma (jaka):		Inna forma (jaka):	
RAZEM:	30	RAZEM:	

II. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

Wymagania wstępne i dodatkowe:

1. Rozumieć podstawowe kategorie ekonomiczne, w tym mikroekonomiczne, znać podstawowe zagadnienia i konstrukcje z zakresu rachunkowości finansowej, matematyki finansowej, finansów i analizy finansowej.
2. Posiadać umiejętności stosowania rozwiązań i metod analizy finansowej przedsiębiorstwa, finansów i rachunkowości finansowej, ilościowych i jakościowych metod badawczych.
3. Być gotowym do podejmowania zadań indywidualnych i zespołowych, świadomym ich konsekwencji oraz otwartym na doskonalenie wiedzy i umiejętności.

Cel (cele) kształcenia dla zajęć:

1. Poznanie wiedzy dotyczącej istoty, procesów, struktury i metod planowania finansowego w przedsiębiorstwie.
2. Wykształcenie umiejętności i właściwej metodologii stosowania podstawowych narzędzi planowania finansowego.
3. Świadomość konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności w zakresie funkcjonowania mechanizmów i metod właściwych dla planowania finansowego.

Efekty uczenia się określone dla zajęć

Efekty uczenia się określone dla zajęć w kategorii wiedza, umiejętności oraz kompetencje społeczne oraz metody weryfikacji efektów uczenia się

UWAGA:

Dzielimy efekty uczenia się określone dla zajęć na kategorie wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych. Określone dla zajęć efekty uczenia się nie muszą obejmować wszystkich trzech kategorii i zależą od formy zajęć.

Symbol efektów uczenia się określonego dla zajęć*

Po zakończeniu zajęć i potwierdzeniu osiągnięcia efektów uczenia się, student w kategorii:

Wiedzy - zna i rozumie

PF_W_01

Dysponuje wiedzą w warstwie istoty, zakresu i celów planowania finansowego w przedsiębiorstwie (kierunkowe efekty uczenia się: K_W09, K_W08)

PF_W_02

Posiada wiedzę w warstwie koncepcji, konstrukcji i zasad działania metod i narzędzi planowania finansowego (kierunkowe efekty uczenia się: K_W09, K_W08)

Umiejętności – potrafi

PF_U_01

Potrafi dokonać doboru i zastosować podstawowe metody i narzędzia operacyjnego planowania finansowego. Jest świadomy konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności (kierunkowe efekty uczenia się: K_U07, K_U09, K_U13)

PF_U_02

Umie dobrać i wykorzystuje instrumenty zagregowanego planowania finansowego i modelowania. Jest świadomy konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności (kierunkowe efekty uczenia się: K_U07, K_U09, K_U13)

Kompetencji społecznych - jest gotów do

PF_K_01

Wykazuje zdolności w zakresie samodzielnego i zespołowego realizowania postawionych przed nim zadań (kierunkowe efekty uczenia się: K_K02, K_K01)

PF_K_02

Uświadamia sobie złożoność powierzanych mu zadań indywidualnych i zbiorowych, organizacji pracy, wyboru priorytetów w ich realizacji oraz argumentowania swoich racji (kierunkowe efekty uczenia się: K_K03, K_K06)

UWAGA!

Zaleca się, aby w zależności od liczby godzin zajęć, liczba efektów uczenia się zawierała się w przedziale: 3-7, ale są to wartości umowne.

TREŚCI PROGRAMOWE I ICH ODNIESIENIE DO EFEKTÓW UCZENIA SIĘ OKREŚLONYCH DLA ZAJĘĆ

Treści programowe (uszczegółowione, zaprezentowane z podziałem na poszczególne formy zajęć, tj. wykład, ćwiczenia, laboratoria, projekty, seminaria i inne):

Symbol treści programowych	Opis treści programowych	Forma zajęć	Liczba godzin	Odniesienie do efektów uczenia się określonych dla zajęć (symbol efektów uczenia się)
TP-01	Istota, cechy, przedmiot i rodzaje planowania finansowego	wykład	2	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_02
TP-02	Funkcje i zakres planowania finansowego	wykład	3	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_02
TP-03	Organizacja planowania oraz struktura planów i system planowania	wykład	2	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_02
TP-04	Narzędzia planowania operacyjnego, mierniki w planowaniu i budżetowanie	wykład	3	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_01
TP-05	Modelowanie w planowaniu finansowym, zakres stosowania i zasady budowy.	wykład	5	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_01
TP-06	Praktyczne zastosowanie metod planowania operacyjnego w ujęciu izolowanym	laboratorium	2	PF_U_01, PF_U_02, PF_K_02
TP-07	Implementacja podejścia integracyjnego metod planowania finansowego w obszarze majątku obrotowego i jego źródeł finansowania	laboratorium	3	PF_U_01, PF_U_02, PF_K_02
TP-08	Tworzenie w praktyce budżetowanych przepływów finansowych w planowaniu	laboratorium	2	PF_U_01, PF_U_02, PF_K_01
TP-09	Rozwiązanie w praktyce problemów decyzyjnych w planowaniu finansowym w ujęciu korzyści i ryzyka	laboratorium	3	PF_U_01, PF_U_02, PF_K_01
TP-10	Praktyczne zastosowanie metod planowania operacyjnego w ujęciu izolowanym	laboratorium	5	PF_U_01, PF_U_02, PF_K_01
ZALECANA LITERATURA (w tym pozycje w języku obcym)				
Literatura podstawowa (powinna być dostępna dla studenta w uczelnianej bibliotece):				
1. Planowanie finansowe efektywnym narzędziem zarządzania: teoria i praktyka, Wojciech Naruć - Wrocław: Wydawnictwo Marina, 2013.				
2. Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Wiesław Pluta - Wyd. 2 zm. - Warszawa: Polskie Wydawnictwo Ekonomiczne, 2003.				

Literatura uzupełniająca:

1. Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Monika Gryko, Józef Gryko, Marta Kluzek, Jarosław Kubiak, Tomasz Nowaczyk - Poznań: Wydawnictwo Akademii Ekonomicznej w Poznaniu, 2008.
2. Operacyjne planowanie finansowe. Ujęcie praktyczne, W. Naruń, J. Nowak, M. Wieloch – Warszawa: Wyd. Difin, 2008
3. Financial Forecasting for Business and Economics, E. Bomhoff, Dryden Press: London 2004.

III. INFORMACJE DODATKOWE**Odniesienie efektów uczenia się określonych dla zajęć i treści programowych do form zajęć i metod oceniania**

Symbol efektu uczenia się określonego dla zajęć	Symbol treści programowych realizowanych w trakcie zajęć	Formy zajęć i metody dydaktyczne prowadzenia zajęć umożliwiające osiągnięcie założonych efektów uczenia się *	Metody weryfikacji osiągnięcia efektów uczenia się przypisanych do zajęć #
	Wiedza	wykład	
PF_W_01	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04, TP-05	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, test egzaminacyjny.
PF_W_02	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04, TP-05	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, test egzaminacyjny.
	Umiejętności	ćwiczenia, laboratorium, projekt, zajęcia praktyczne	
PF_U_01	TP-06, TP-07, TP-08, TP-09, TP-10	Ćwiczenia zadaniowe z użyciem metod i narzędzi analizy, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy i model analityczny.
PF_U_02	TP-06, TP-07, TP-08, TP-09, TP-10	Ćwiczenia zadaniowe z użyciem metod i narzędzi analizy, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy i model analityczny.
	Kompetencje społeczne	ćwiczenia, laboratorium, projekt, zajęcia praktyczne	
PF_K_01	TP-06, TP-07, TP-08, TP-09, TP-10	Praca w grupach, metoda sytuacyjna dla tworzenia scenariuszy, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności, studiowanie wskazanej literatury przedmiotu.	Opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne
PF_K_02	TP-06, TP-07, TP-08, TP-09, TP-10	Praca w grupach, metoda sytuacyjna dla tworzenia scenariuszy, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności, studiowanie wskazanej literatury przedmiotu.	Opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne

Metody weryfikacji osiągnięcia efektów uczenia się określonych dla zajęć, powinny być zróżnicowane w zależności od kategorii, tj. inne dla kategorii wiedza i inne dla kategorii umiejętności i kompetencje społeczne.

Dla wykładu:

* np. wykład podający, wykład problemowy, ćwiczenia oparte na wykorzystaniu różnych źródeł wiedzy

np. egzamin ustny, test, prezentacja, projekt

Zaleca się podanie przykładowych zadań (pytań) służących weryfikacji osiągnięcia efektów uczenia się określonych dla zajęć.

BILANS PUNKTÓW ECTS

OBCIĄŻENIE PRACĄ STUDENTA (godziny)

Forma aktywności	Liczba godzin *
Godziny zajęć (według harmonogramu) z nauczycielem akademickim lub inną osobą prowadzącą zajęcia	30
Praca własna studenta	45
SUMA GODZIN:	75

OBCIĄŻENIE PRACĄ STUDENTA (punkty ECTS)

		Liczba punktów ECTS	
SUMARYCZNA LICZBA PUNKTÓW ECTS PRZYPISANYCH DO ZAJĘĆ	Praca studenta wymagająca bezpośredniego kontaktu z nauczycielem akademickim lub inną osobą prowadzącą zajęcia	Ogółem: 3	2
	Praca własna studenta		1

* godziny lekcyjne, czyli 1 godz. oznacza 45 min;

OPIS PRACY WŁASNEJ STUDENTA:

Praca własna studenta musi być precyzyjnie opisana, uwzględniając charakter praktyczny zajęć. Należy podać symbol efektu uczenia się, którego praca własna dotyczy oraz metody weryfikacji efektów uczenia się stosowane w ramach pracy własnej.

Przykładowe formy aktywności: (1) przygotowanie do zajęć, (2) opracowanie wyników, (3) czytanie wskazanej literatury, (4) napisanie raportu z zajęć, (5) przygotowanie do egzaminu, opracowanie projektu.

Zakres pracy własnej studenta obejmuje:

1. Przygotowanie do zajęć na podstawie syntezy ich treści i poznanie wskazanej literatury przedmiotu; symbol efektu kształcenia PF_W_01, PF_W_02; metoda weryfikacji: odpowiedź ustna w trakcie zajęć, praca projektowa (sytuacyjna), egzamin pisemny,
2. Przygotowanie do zajęć ćwiczeniowych, projektu i sprawdzianu zadaniowego; symbol efektu kształcenia PF_U_01, PF_U_02; metoda weryfikacji: zadanie tablicowe, zadanie podane do wcześniejszego opracowania, sprawdzian okresowy, odpowiedź ustna, sprawdzian końcowy,
4. Przygotowanie zadania koncepcyjnego; symbol efektu kształcenia PF_U_01, PF_U_02, PF_K_01, PF_K_02; metoda weryfikacji: model opracowany w arkuszu kalkulacyjnym, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna

KRYTERIA OCENIANIA

Ocena kształtująca:

Wynika z zaplanowanego przebiegu i formy nauczania, ukierunkowana na motywację i zdefiniowane kryteria sukcesu, dająca wskazania do poprawy wyników w obszarze:

1. wiedzy o istocie, procesach, strukturze i metodach planowania finansowego w przedsiębiorstwie:

- poziom spójności wypowiedzi i wyprowadzenia ocen syntetyzujących,
- stopień absorpcji wiedzy ze wskazanych źródeł literaturowych,

2. wykształcenia umiejętności i właściwej metodologii stosowania podstawowych narzędzi planowania finansowego:

- poziom zdolności do samodzielnego rozwiązania zadania numerycznego,
- zakres, sposób budowy i struktura rozwiązania modelowego,

3. świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności w zakresie funkcjonowania mechanizmów i metod właściwych dla planowania finansowego:

- poziom zdolności samodzielnego i zespołowego realizowania zadań,
- zakres rozumienia potrzeby doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności.

Ocena podsumowująca:

Stanowi zwartościowaną ocenę stopnia nabycia wiedzy weryfikowaną z wykorzystaniem formy zaliczenia oraz nabytych umiejętności i kompetencji z wykorzystaniem formy pracy koncepcyjnej, przy wykorzystaniu progów dla kryteriów:

- brak wiedzy w zakresie podbudowy teoretycznej, brak wykształcenia umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, nieposiadanie zdolności do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz brak świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena niedostateczna (poniżej progu 66% kryteriów cząstkowych),
- zadowalająca wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, zadowalające wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, zadowalające zdolności do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz niski poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena dostateczna (zakres 66-77% kryteriów cząstkowych),
- ugruntowana wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, dobre wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, średnia zdolność do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz średni poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena dobra (zakres 78-89% kryteriów cząstkowych)
- bardzo dobrze utrwalona wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, bardzo dobre wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, wysoka zdolność do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz wysoki poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena bardzo dobra (zakres 90-100% kryteriów cząstkowych)

INFORMACJA O PRZEWIDYWANEJ MOŻLIWOŚCI WYKORZYSTANIA B-LEARNINGU

INFORMACJA O PRZEWIDYWANEJ MOŻLIWOŚCI WYKORZYSTANIA E-LEARNINGU

Przygotowany asynchroniczny kurs e-learningowy jako wsparcie nauczania synchronicznego (Moodle)