

D2. Planowanie finansowe

Karta opisu zajęć - Sylabus			
Państwowa Wyższa Szkoła Techniczno-Ekonomiczna im. ks. Bronisława Markiewicza w Jarosławiu			
I. INFORMACJE PODSTAWOWE			
Nazwa zajęć: Planowanie Finansowe	Cykl kształcenia: 2022-2023	Data aktualizacji sylabusu: 30.09.2023 r.	
Nazwa kierunku studiów, poziom i profil kształcenia: finanse i rachunkowość, studia pierwszego stopnia, profil praktyczny			
Język wykładowy: polski	Rodzaj zajęć: zajęcia specjalistyczne		
Rok studiów: 2	Semestr: 3		
Liczba punktów ECTS przypisana zajęciom: 3	Koordynator zajęć Imię, nazwisko, tytuł/stopień naukowy, adres e-mail:		
Jednostka organizacyjna: Instytut Ekonomii i Zarządzania	Prowadzący zajęcia Imię, nazwisko, tytuł/stopień naukowy, adres e-mail:		
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:			
<ol style="list-style-type: none">Rozumieć podstawowe kategorie ekonomiczne, w tym mikroekonomiczne, znać podstawowe zagadnienia i konstrukcje z zakresu rachunkowości finansowej, matematyki finansowej, finansów i analizy finansowej.Posiadać umiejętności stosowania rozwiązań i metod analizy finansowej przedsiębiorstwa, finansów i rachunkowości finansowej, ilościowych i jakościowych metod badawczych.Być gotowym do podejmowania zadań indywidualnych i zespołowych, świadomym ich konsekwencji oraz otwartym na doskonalenie wiedzy i umiejętności.			
Cel (cele) kształcenia dla zajęć:			
<ol style="list-style-type: none">Poznanie wiedzy dotyczącej istoty, procesów, struktury i metod planowania finansowego w przedsiębiorstwie.Wykształcenie umiejętności i właściwej metodologii stosowania podstawowych narzędzi planowania finansowego.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			
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_W10)		
PF_W_02	Posiada wiedzę w warstwie koncepcji, konstrukcji i zasad działania metod i narzędzi planowania finansowego (kierunkowe efekty uczenia się: K_W06)		
Umiejętności – potrafi			
PF_U_01	Potrafi dokonać doboru i zastosować podstawowe metody i narzędzia operacyjnego planowania finansowego (kierunkowe efekty uczenia się: K_U05)		
PF_U_02	Umie dobrać i wykorzystuje instrumenty zagregowanego planowania finansowego i modelowania (kierunkowe efekty uczenia się: K_U04)		
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)
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)

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	3	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	3	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	3	PF_W_01, PF_W_02, PF_K_01
TP-06	Praktyczne zastosowanie metod planowania operacyjnego w ujęciu izolowanym	laboratorium	3	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	3	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	3	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):

- Planowanie finansowe efektywnym narzędziem zarządzania: teoria i praktyka, Wojciech Naruń - Wrocław: Wydawnictwo Marina, 2013.
- Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Wiesław Pluta - Wyd. 2 zm. - Warszawa: Polskie Wydawnictwo Ekonomiczne, 2003.

Literatura uzupełniająca:

- Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Monika Gryko, Józef Gryko, Marta Kluzek, Jarosław Kubiak, Tomasz Nowaczyk - Poznań: Wydawnictwo Akademii Ekonomicznej w Poznaniu, 2008.
- Operacyjne planowanie finansowe. Ujęcie praktyczne, W. Naruń, J. Nowak, M. Wieloch – Warszawa: Wyd. Difin, 2008
- 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. Wykład	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy,

		podający, wykład problemowy, analiza przypadków	kolokwium, zaliczenie na ocenę,
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. Wykład podający, wykład problemowy, analiza przypadków.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, kolokwium, zaliczenie na ocenę
	Umiejętności	ćwiczenia	
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, wykorzystanie narzędzi informatycznych.	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, wykorzystanie narzędzi informatycznych.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy i model analityczny.
	Kompetencje społeczne	ćwiczenia	
PF_K_01	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04, TP-05 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. Referat z zakresu poznanego materiału, prezentacja, projekt, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne
PF_K_02	TP-01, TP-02, TP-03, TP-04, TP-05, 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. Referat z zakresu poznanego materiału, prezentacja, projekt, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne

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	70
SUMA GODZIN:	100

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	1,2
	Praca własna studenta		1,8

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), sprawdzian 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. Referat z zakresu poznanego materiału, prezentacja, projekt, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne
3. 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. Referat z zakresu poznanego materiału, prezentacja, projekt, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne

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 częściowych),

zadawalająca 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 częściowych),

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 częściowych)

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 częściowych)

INFORMACJA O PRZEWIDYWANEJ MOŻLIWOŚCI WYKORZYSTANIA B-LEARNINGU

INFORMACJA O PRZEWIDYWANEJ MOŻLIWOŚCI WYKORZYSTANIA E-LEARNINGU