

SYLABUS

DOTYCZY CYKLU KSZTAŁCENIA 2020-2022

Rok akademicki 2021/2022

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O PRZEDMIOCIE

Nazwa przedmiotu	Metody oceny kondycji finansowej przedsiębiorstwa
Kod przedmiotu*	E/II/EP/C.5
Nazwa jednostki prowadzącej kierunek	Kolegium Nauk Społecznych
Nazwa jednostki realizującej przedmiot	Instytut Ekonomii i Finansów KNS
Kierunek studiów	Ekonomia
Poziom studiów	Drugiego stopnia
Profil	Ogólnoakademicki
Forma studiów	Stacjonarne
Rok i semestr/y studiów	II / 3
Rodzaj przedmiotu	Specjalnościowy
Język wykładowy	polski
Koordynator	dr Wojciech Lichota
Imię i nazwisko osoby prowadzącej / osób prowadzących	dr Wojciech Lichota

* opcjonalnie, zgodnie z ustaleniami w Jednostce

1.1. Formy zajęć dydaktycznych, wymiar godzin i punktów ECTS

Semestr (nr)	Wykt.	Ćw.	Konw.	Lab.	Sem.	ZP	Prakt.	Inne (jakie?)	Liczba pkt. ECTS
3	15	30							3

1.2. Sposób realizacji zajęć

- zajęcia w formie tradycyjnej lub z wykorzystaniem platformy Ms Teams
 zajęcia realizowane z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość

1.3 Forma zaliczenia przedmiotu (z toku) (egzamin, zaliczenie z oceną, zaliczenie bez oceny)
Egzamin**2. WYMAGANIA WSTĘPNE**

Student powinien posiadać wiedzę z finansów przedsiębiorstwa, analizy finansowej oraz z rachunkowości finansowej. Ponadto wymagana jest znajomość aktualnych wydarzeń ze sfery biznesu i gospodarki

3. CELE, EFEKTY UCZENIA SIĘ, TREŚCI PROGRAMOWE I STOSOWANE METODY DYDAKTYCZNE

3.1 Cele przedmiotu

C ₁	Zapoznanie studentów z kategoriami, prawami i metodą oraz narzędziami analizy ekonomiczno-finansowej.
C ₂	Wypracowanie umiejętności oceny i interpretacji danych mikro i makroekonomicznych, swobodnego posługiwania się podstawowymi terminami analizy finansowej, poprawnego stosowania narzędzi analizy finansowej, interpretacji danych finansowych i wykorzystania ich w zarządzaniu przedsiębiorstwem.
C ₃	Wypracowanie umiejętności samodzielnego, twórczego myślenia poprzez konfrontowanie ujęcia modelowego (teoretycznego) w analizie finansowej przedsiębiorstwa i ze zdarzeniami zachodzącymi w polskiej gospodarce.
C ₄	Motywowanie do formułowania własnych ocen i poglądów, kształtowanie umiejętności korzystania z literatury przedmiotu oraz jej oceny krytycznej.

3.2 Efekty uczenia się dla przedmiotu

EK (efekt uczenia się)	Treść efektu uczenia się zdefiniowanego dla przedmiotu	Odniesienie do efektów kierunkowych ¹
EK_01	Zna i rozumie podstawowe kategorie finansów, problemy z zakresu analizy finansowej, narzędzia analizy finansowej wykorzystywane w ocenie przedsiębiorstwa, wzajemne powiązania i zależności pomiędzy zjawiskami finansowymi zachodzącymi w przedsiębiorstwie, konsekwencje podejmowanych decyzji.	K_Wo3 K_Wo6 K_Wo9
EK_02	Umie wykorzystać wiedzę teoretyczną dotyczącą finansów przedsiębiorstw w praktyce, przewiduje konsekwencje zmian w otoczeniu makroekonomicznym i społecznym dla finansów przedsiębiorstw, przedstawia opinię na temat powiązań finansowych występujących w przedsiębiorstwie, potrafi pozyskiwać i analizować dane finansowe przedsiębiorstwa	K_U02, K_U05, K_U06,
EK_03	Potrafi wykorzystać zdobytą wiedzę na temat kondycji finansowej podmiotu w procesie poszukiwania optymalnych sposobów jej poprawy w przyszłości	K_U11, K_U12
EK_04	Zachowuje krytycyzm i niezależność myślenia w ocenie analizowanych problemów, potrafi myśleć i działać w sposób przedsiębiorczy, prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z podejmowaniem decyzji w obszarze finansów przedsiębiorstwa.	K_K02

3.3 Treści programowe

A. Problematyka wykładu

¹ W przypadku ścieżki kształcenia prowadzącej do uzyskania kwalifikacji nauczycielskich uwzględnić również efekty uczenia się ze standardów kształcenia przygotowującego do wykonywania zawodu nauczyciela.

Treści merytoryczne
Klasyfikacja syntetycznych metod oceny kondycji finansowej przedsiębiorstwa.
Metody dyskryminacyjne w ocenie kondycji finansowej przedsiębiorstwa (modele T. Korola, T. Maślanki oraz A. Hołdy – wariant modeli sektorowych).
Metody logitowe w ocenie kondycji finansowej przedsiębiorstwa (modele M. Gruszczyńskiego, R. Jagiełło oraz A. Hołdy – wariant modeli sektorowych).
Zmodyfikowana punktowa metoda oceny kondycji finansowej – na przykładzie metody Banku PKO BP.
Zmodyfikowana punktowa metoda oceny kondycji finansowej – na przykładzie metody Banku Ochrony Środowiska S.A.

B. Problematyka ćwiczeń audytoryjnych, konwersatoryjnych, laboratoryjnych, zajęć praktycznych

Treści merytoryczne
Zastosowanie metod dyskryminacyjnych w ocenie kondycji finansowej przedsiębiorstwa (modele T. Korola, T. Maślanki oraz A. Hołdy – wariant modeli sektorowych).
Zastosowanie metod logitowych w ocenie kondycji finansowej przedsiębiorstwa (modele M. Gruszczyńskiego, R. Jagiełło oraz A. Hołdy – wariant modeli sektorowych).
Zastosowanie zmodyfikowanej punktowej metody oceny kondycji finansowej – na przykładzie metody Banku PKO BP.
Zastosowanie zmodyfikowanej punktowej metody oceny kondycji finansowej – na przykładzie metody Banku Ochrony Środowiska S.A.

3.4 Metody dydaktyczne

Wykład: wykład problemowy, wykład z prezentacją multimedialną, metody kształcenia na odległość

Ćwiczenia: analiza tekstów z dyskusją, metoda projektów (projekt praktyczny), praca w grupach (rozwiązywanie zadań, dyskusja), gry dydaktyczne, metody kształcenia na odległość.

4. METODY I KRYTERIA OCENY

4.1 Sposoby weryfikacji efektów uczenia się

Symbol efektu	Metody oceny efektów uczenia się (np.: kolokwium, egzamin ustny, egzamin pisemny, projekt, sprawozdanie, obserwacja w trakcie zajęć)	Forma zajęć dydaktycznych (w, ćw, ...)
EK_01	kolokwium, praca grupowa, obserwacja w trakcie zajęć, egzamin pisemny	wykład, ćwiczenia
EK_02	kolokwium, praca grupowa, obserwacja w trakcie zajęć, egzamin pisemny	wykład, ćwiczenia
EK_03	kolokwium, praca grupowa, obserwacja w trakcie zajęć, egzamin pisemny	wykład, ćwiczenia
EK_04	praca grupowa, obserwacja w trakcie zajęć	ćwiczenia

4.2 Warunki zaliczenia przedmiotu (kryteria oceniania)

Ćwiczenia:

- co najmniej 2 kolokwia,
- co najmniej 1 praca zaliczeniowa,
- ocena aktywności i przygotowania do zajęć na podstawie zadanej literatury.

Ocena 3,0 wymaga zdobycia 51% maksymalnej ilości punktów przypisanych przez prowadzących zajęcia do poszczególnych prac i aktywności składających się na zaliczenie przedmiotu.

Warunkiem zdania egzaminu jest poprawne rozwiązanie trzech spośród pięciu zadań.

5. CAŁKOWITY NAKŁAD PRACY STUDENTA POTRZEBNY DO OSIĄGNIĘCIA ZAŁOŻONYCH EFEKTÓW W GODZINACH ORAZ PUNKTACH ECTS

Forma aktywności	Średnia liczba godzinna zrealizowanie aktywności
Godziny kontaktowe wynikające z harmonogramu studiów	45
Inne z udziałem nauczyciela akademickiego (udział w konsultacjach, egzaminie)	5
Godziny niekontaktowe – praca własna studenta (przygotowanie do zajęć, zaliczenia, napisania pracy zaliczeniowej)	25
SUMA GODZIN	75
SUMARYCZNA LICZBA PUNKTÓW ECTS	3

* Należy uwzględnić, że 1 pkt ECTS odpowiada 25-30 godzin całkowitego nakładu pracy studenta.

6. PRAKTYKI ZAWODOWE W RAMACH PRZEDMIOTU

wymiar godzinowy	-
zasady i formy odbywania praktyk	-

7. LITERATURA

Literatura podstawowa:

1. Kitowski J., Metody dyskryminacyjne jako instrument oceny zagrożenia upadłością przedsiębiorstwa. Wyd. Uniwersytetu Rzeszowskiego, Rzeszów 2015.
2. Bławat F., Drajska E., Figura P., Gawrycka M., Korol T., Prusak B., Analiza finansowa przedsiębiorstwa. Finansowanie, inwestycje, wartość, syntetyczna, ocena kondycji finansowej. CeDeWu, Warszawa 2017.
3. Lichota W., Polskie specjalne strefy ekonomiczne - Efekty finansowe, Wydawnictwo Wyższej Szkoły Biznesu i Przedsiębiorczości w Ostrowcu Świętokrzyskim, Ostrowiec Świętokrzyski 2019

Literatura uzupełniająca:

1. Antonowicz P., Metody oceny i prognoza kondycji ekonomiczno-finansowej przedsiębiorstw. ODiDK, Gdańsk 2007.
2. Korol T., Systemy ostrzegania przedsiębiorstw przed ryzykiem upadłości. Oficyna Wolters Kluwer business, Warszawa 2010.

3. Zaleska M., Ocena kondycji finansowej przedsiębiorstwa przez analityka bankowego. Oficyna Wydawnicza SGH, Warszawa 2012.

Akceptacja Kierownika Jednostki lub osoby upoważnionej