

KARTA PRZEDMIOTU

Nazwa przedmiotu: **Analiza ekonomiczna (ZALS5-ANEK)**

Nazwa w języku polskim:

Nazwa w jęz. angielskim: **Economic Analysis**

Dane dotyczące przedmiotu:

Jednostka oferująca przedmiot: Wydział Nauk Społecznych i Humanistycznych
Przedmiot dla jednostki: Wydział Nauk Społecznych i Humanistycznych
Cykl dydaktyczny: Semestr zimowy 2019/2020
Koordinator przedmiotu cyklu: dr Teresa Mikulska

Domyślny typ protokołu dla przedmiotu:

Egzamin

Opis:

Celem analizy ekonomicznej jest badanie struktury zjawisk i procesów gospodarczych oraz przyczyn, które doprowadziły do powstania danego zjawiska czy procesu gospodarczego; określenie zależności przyczynowo-skutkowej między badanymi elementami, wyprowadzeniu wniosków uogólniających, które wynikają z przeprowadzonych ocen porównawczych. dostarczanie informacji, które są użyte w procesie decyzyjnym.

Literatura:

Literatura podstawowa:

1. M. Jarzemska (red.), Analiza ekonomiczna w przedsiębiorstwie, PWE, Warszawa 2018.
2. L. Gąsioriewicz, Analiza ekonomiczno – finansowa przedsiębiorstw, Oficyna Wydawnicza Politechniki Warszawskiej, Warszawa 2011.
3. G. Gołębiowski (red.), Analiza finansowa przedsiębiorstwa, Difin, Warszawa 2017.
4. B. Kołosowska, G. Voss, A. Hutera, Analiza finansowa w praktyce, Difin 2018
5. M. Sierpińska, T. Jachna, Ocena przedsiębiorstwa według standardów światowych, PWN, Warszawa 2019

Literatura uzupełniająca:

1. D. Wędzki, Analiza wskaźnikowa sprawozdania finansowego, Oficyna Ekonomiczna, Kraków 2019.
2. N. Grzenkowicz, J. Kowalczyk i inni, Analiza ekonomiczna przedsiębiorstwa, WWZ US, Warszawa 2007.
3. A. Sokół, M. Brojak-Trzaskowska, A. O. Surmacz, M. Porada-Rochoń, J. Lubomska-Kalisz, Analiza sprawozdań finansowych. Wybrane zagadnienia, CeDeWu, Warszawa 2014.

Efekty kształcenia:

- 1_W Posiada wiedzę na temat kategorii ekonomicznych związanych z analizą ekonomiczną Z1P_W02, Z1P_W13
- 2_W Posiada wiedzę na temat założeń, metod i narzędzi wykorzystywanych w podstawowych obszarach analizy ekonomicznej Z1P_W11, Z1P_W18
- 3_W Posiada wiedzę z zakresu podstawowych obowiązków sprawozdawczych podmiotów gospodarczych oraz metod analitycznych stosowanych do oceny kondycji ekonomiczno - finansowej przedsiębiorstwa (analiza wstępna i wskaźnikowa) Z1P_W11, Z1P_W12, Z1P_W13
- 1_U Potrafi dokonać wyboru odpowiednich metod i narzędzi w zależności od przyjętego obszaru analizy ekonomiczno – finansowej Z1P_U02, Z1P_U07
- 2_U Potrafi przeprowadzić analizę wstępną sprawozdań finansowych oraz analizę wskaźnikową dla oceny kondycji ekonomiczno - finansowej przedsiębiorstwa. Z1P_U03
- 3_U Posiada umiejętność analizy i wnioskowania na podstawie zmian wybranych wskaźników finansowych Z1P_U02
- 1_K Ma świadomość ciągłych zmian zachodzących w obszarze analizy ekonomicznej(m.in. materiałach źródłowych, metodach) oraz rozumie potrzebę ciągłego doskonalenia się w tym zakresie Z1P_K01
- 2_K Potrafi uzupełniać i doskonalić nabytą wiedzę i umiejętności w obszarze analizy ekonomicznej Z1P_K08

Metody i kryteria oceniania:

Udział oceny z danej formy zajęć w ocenie końcowej z przedmiotu:

Wykład: 50%

Ćwiczenia: 50%

Sposoby weryfikacji efektów uczenia się

- egzamin pisemny (W_1, W_2, W_3, U_2, U_3)
- projekt zespołowy (W_2,W_3, U_1, U_2, U_3)
- praca w grupach na zajęciach (W_2, U_1, K_1, K_2)
- aktywność na zajęciach (W_1,K_1, K_2)
- dyskusja (W_1,W_2, K_1)
- Case study (W_2, W_3, U_1, U_2, U_3)

Wskaźniki ilościowe

Nakłady pracy studenta związane z zajęciami:

- wymagającymi bezpośredniego udziału nauczyciela) liczba godzin 66; punkty ECTS: 2,64
- niewymagającymi bezpośredniego udziału nauczyciela(np. przygotowanie do egzaminu, liczba godzin 59, punkty ECTS:2,36
- o charakterze praktycznym (rozwiązywanie przykładów praktycznych na ćwiczeniach, indywidualne rozwiązywanie przykładów praktycznych (casestudy) liczba godzin 38; ; punkty ECTS:1,52

Praca własna studenta:

- przygotowanie się do ćwiczeń
- przygotowanie się do egzaminu i zaliczenia/kolokwium
- studiowanie literatury
- indywidualne rozwiązywanie przykładów praktycznych
- przygotowanie prezentacji i raportu

Dane dotyczące przedmiotu cyklu:

Domyślny typ protokołu dla przedmiotu cyklu:

Egzamin

Szczegóły zajęć i grup

Wykład (30 godzin)

Metody i kryteria oceniania:

Egzamin na komputerach (przykład praktyczny)

Zakres tematów zajęć:

1. Wprowadzenie do analizy ekonomicznej
2. Istota i znaczenie analizy ekonomicznej w procesie decyzyjnym.
3. Obszary analizy ekonomicznej.
4. Istota, zakres, metody i narzędzia analizy ekonomicznej
5. Źródła informacji na potrzeby analizy ekonomicznej i sposoby ich pozyskiwania
6. Etapy prac analitycznych, metody analizy ekonomicznej, formy prezentacji wyników analiz ekonomicznych
7. Analiza wstępna sprawozdania finansowego- istota, zakres, narzędzia.
8. Wybrane obszary analizy techniczno- ekonomicznej

Metody dydaktyczne:

Wykład tradycyjny wspomagany prezentacjami multimedialnymi, z elementami aktywizacji studentów(np. dyskusja)

Dane grup zajęciowych

Grupa numer 1

Prowadzący grupy:

dr Teresa Mikulska

Ćwiczenia (30 godzin)

Metody i kryteria oceniania:

Aktywność na zajęciach (10%), rozwiązanie przykładów w grupach na komputerach (90%)

Zakres tematów zajęć:

1. Case study - Wskaźniki i systemy wskaźników w ocenie sytuacji finansowej przedsiębiorstwa, kryteria oceny sytuacji finansowej przedsiębiorstw
2. Case study -Ocena statycznej i dynamicznej płynności finansowej przedsiębiorstwa
3. Case study - Ocena sprawności działania przedsiębiorstwa
4. Case study - Analiza zadłużenia przedsiębiorstwa
5. Case study - Modele wielowskaźnikowe oceny sytuacji ekonomiczno- finansowej – model Du Ponta
6. Case study - Wykorzystanie i zastosowanie metod analizy rentowności w przedsiębiorstwie
7. Case study - Kompleksowa ocena sytuacji finansowej przykładowych przedsiębiorstw

Metody dydaktyczne:

Praca indywidualna i w grupach, analiza dokumentów źródłowych, rozwiązywanie przykładów praktycznych

Dane grup zajęciowych

Grupa numer 1

Prowadzący grupy:

dr Teresa Mikulska

Przynależność do grup przedmiotów w cyklach:

Opis grupy przedmiotów	Cykl pocz.	Cykl kon.
Przedmioty na zarządzaniu stacjonarnym spec. ZP semestr 5 (ZA-LS-S5-ZP)	14/15Z	
Przedmioty na zarządzaniu stacjonarnym sem.5 (ZA-LS-S5)	15/16Z	19/20L

Punkty przedmiotu w cyklach:

<bez przypisanego programu>			
Typ punktów	Liczba	Cykl pocz.	Cykl kon.
ECTS (ECTS)	5	14/15Z	