

KARTA MODUŁU KSZTAŁCENIA ROK AKADEMICKI 2014/2015

KIERUNEK FINANSE I RACHUNKOWOŚĆ

Informacje ogólne

1. Nazwa modułu kształcenia Ocena efektywności projektu inwestycyjnego										
2. Nazwa jednostki prowadzącej moduł Wydział Nauk Ekonomicznych i Technicznych, Katedra Ekonomii i Zarządzania, Zakład Finansów i Rachunkowości										
3. Kod modułu <i>(wypełnia koordynator ECTS)</i>			4. Grupa treści kształcenia <i>(moduł może być realizowany w ramach treści kształcenia ogólnego, podstawowego, kierunkowego, specjalnościowego, innych, np. praktyki)</i> specjalnościowego				5. Typ modułu <i>(obowiązkowy, fakultatywny)</i> obowiązkowy			
6. Poziom studiów <i>studia I stopnia</i>			7. Liczba punktów ECTS 7				8. Poziom przedmiotu <i>(podstawowy, średnio-zaawansowany, zaawansowany)</i>			
9. Rok studiów, semestr <i>(rok, semestr, semestry na których jest przedmiot)</i> III rok – semestr letni VI			10. Liczba godzin w semestrze				11. Liczba godzin w tygodniu			
	Wyk.	Ćw.	Lab.	Sem.	Proj.	Wyk.	Ćw.	Lab.	Sem.	Proj.
studia stacjonarne	15	15				1	1			
studia niestacjonarne										
12. Język wykładowy: Język polski										
13. Wykładowca (wykładowcy) <i>(imię i nazwisko, stopień naukowy oraz adres e-mailowy wykładowcy/wykładowców prowadzących zajęcia)</i> dr Piotr Zaręba e-mail piozar1@o2.pl ; wykład, ćwiczenia										

Informacje szczegółowe

14. Wymagania wstępne

1. Znajomość podstawowych zagadnień z zakresu ekonomii, finansów i zarządzania
2. Znajomość podstawowych zagadnień z zakresu finansów
3. Znajomość podstawowych zagadnień z zakresu zarządzania

15. Cele przedmiotu

- | | |
|----|--|
| C1 | Zapoznanie studentów z podstawowymi metodami i technikami finansowej i ekonomicznej oceny efektywności projektów inwestycyjnych realizowanych przez podmioty komercyjne i jednostki sektora publicznego. |
| C2 | Omówienie zalet i wad poszczególnych metod oceny projektów inwestycyjnych |
| C3 | Wyjaśnienie istoty interpretacji finansowych i ekonomicznych wskaźników oceny efektywności projektu |
| C4 | Przekazanie praktycznych umiejętności wykorzystania wiedzy teoretycznej w konkretnej rzeczywistości gospodarczej |

16. Efekty kształcenia w zakresie wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych

nr	student, który zaliczył przedmiot, potrafi:	odniesienie do celów przedmiotu
----	---	---------------------------------

WIEDZA		
EK01	wyjaśnić na czym polegają poszczególne metody techniki przygotowania i oceny efektywności projektów inwestycyjnych na różnych szczeblach decyzyjnych	C1; C2
EK02	objaśnić i zinterpretować podstawowe zasady opłacalności projektu inwestycyjnego;	C2; C3
UMIEJĘTNOŚCI		
EK03	przeanalizować i porównać dostępne źródła finansowania projektu inwestycyjnego	C3
EK04	określić konkretne kryteria wyboru odpowiedniego rozwiązania z zastosowaniem różnorodnych metod (prostych i dyskontowych) oceny jego opłacalności	C1; C3 ; C4
KOMPETENCJE SPOECZNE		
EK05	samodzielnie przeprowadzić ocenę efektywności projektu inwestycyjnego	C4

17 Treści programowe				
	forma zajęć - wykłady	liczba godzin S	liczba godzin NS	odniesienie do efektów kształcenia dla przedmiotu
W1	Cele działalności przedsiębiorstw. Kierunki inwestowania w przedsiębiorstwie. Inwestycje, pojęcie, najważniejsze typy, Pojęcie i cechy infrastruktury	2		EK01; EK02; EK03; EK04;
W2	Projekt inwestycyjny, istota, elementy. Kryteria wyboru projektów inwestycyjnych. Typologia projektów inwestycyjnych. Etapy przygotowania projektu. Decyzje inwestycyjne.	2		EK01; EK02; EK03; EK04;
W3	Istota analizy finansowej i ekonomicznej. Metody oceny projektów – dobór mierników. Metody statyczne. Metody dyskontowe. Ocena wielokryterialna	2		EK01; EK02; EK03; EK04;
W4	Finansowanie projektów inwestycyjnych w przedsiębiorstwie 2.1. Źródła finansowania projektów inwestycyjnych w przedsiębiorstwie 2.2. Wady i zalety kapitału własnego i obcego. 2.3. Koszt kapitału, średnioważony koszt kapitału.	2		EK02; EK04; EK05
W5	Temat III Projektacja przepływów pieniężnych w projektach inwestycyjnych 3.1. Procedura planowania inwestycji 3.2. Określenie nakładów inwestycyjnych oraz kosztów 3.3. Szacowanie efektów przedsięwzięć inwestycyjnych 3.4. Ustalenie okresu obliczeniowego inwestycji	2		EK01; EK02; EK05
W6	Sprawozdania finansowe. Obliczanie dyskontowych mierników oceny efektywności projektu – NPV, IRR.	3		EK01; EK02; EK04; EK05
W.7	Efektywność finansowa a efektywność ekonomiczna projektu. Źródła finansowania projektu. Analiza wrażliwości i analiza ryzyka	2		EK01; EK03; EK04; EK05
suma godzin		15		

forma zajęć - ćwiczenia		liczba godzin S	liczba godzin NS	odniesienie do efektów kształcenia dla przedmiotu
ĆW1	Cykl realizacji i logika projektu. Analiza instytucjonalno-prawna projektu.	2		EK01; EK02 EK05
ĆW2	Przygotowanie, ocena finansowa i ekonomiczna projektu	3		EK01; EK04; EK05
ĆW3	Zmiana wartości pieniądza w czasie Stopa procentowa i stopa dyskontowa	2		EK01; EK02; EK03; EK04; EK05
ĆW4	Proste mierniki oceny efektywności projektu	1		EK01; EK02; EK05
ĆW5	Obliczanie finansowych wskaźników oceny efektywności projektu	3		EK01; EK03;; EK05
ĆW6	Efektywność finansowa a efektywność ekonomiczna projektu Analiza kosztów i korzyści. Zastosowanie praktyczne	2		EK03; EK05; EK04
ĆW 7	Specyfika przygotowania projektu unijnego. Projekty generujące dochód. Liczenie luki finansowej.	2		EK02; EK03; EK05
suma godzin		15		
forma zajęć - laboratoria		liczba godzin S	liczba godzin NS	odniesienie do efektów kształcenia dla przedmiotu
L1				
L2				
L3				
L4				
suma godzin				

18 Narzędzia/metody dydaktyczne

1. wykład
2. case study
3. prezentacje power point
4. materiały do ćwiczeń przygotowane przez prowadzącego
- 5.

19 Sposoby oceny (F – formująca, P – podsumowująca)

- F1. projekty
- F2.
- F..n
- P1. egzamin pisemny
- P2.
- P..n

20 Obciążenie pracą studenta

forma aktywności	średnia liczba godzin na zrealizowanie aktywności	
	S	NS
Godziny kontaktowe z nauczycielem	30	
Godziny kontaktowe z nauczycielem - konsultacje	25	
Przygotowanie się do laboratorium		
Przygotowanie się do zajęć	30	
Przygotowanie się do egzaminu	30	
Przygotowanie projektu	30	
Studiowanie wskazanej literatury	30	
SUMA	175	
SUMARYCZNA LICZBA PUNKTÓW ECTS DLA PRZEDMIOTU	7 (przelicznik: 25 h – 1 ECTS)	

21 Literatura podstawowa i uzupełniająca**Literatura podstawowa:**

1. M. Troki, M. Juchiewicz. Ocena projektów - koncepcje i metody. SGH, Warszawa 2013.
2. M. Trocki, Nowoczesne zarządzanie projektami. Wyd. PWE. Warszawa 2012
3. J. Jakubczyc. Metody oceny projektu gospodarczego : podręcznik akademicki /. - Warszawa : Wydawnictwo Naukowe PWN, 2008
4. Henryk Brandenburg. Zarządzanie lokalnymi projektami rozwojowymi. Wyd. Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach, 2011
5. A. Manikowski , Z. Tarapata. Ocena projektów gospodarczych. Część 2. Przykłady i zadania - Warszawa : "Difin", 2002.

Literatura uzupełniająca:

1. W Rogowski, Rachunek efektywności inwestycji - wyzwania teorii i potrzeby praktyki. Wyd. Oficyna A Wolters Kluwer Business. Warszawa 2013
2. J. Sierak, R. Górniak, Ocena efektywności i finansowanie projektów inwestycyjnych współfinansowanych funduszami Unii Europejskiej. Oficyna Wydawnicza SGH. Warszawa 2011,
3. U. Brochocka, R. Gajeczki, Metody oceny projektów inwestycyjnych 1997 SGH Warszawa 1997
4. M.S. Wiatr, Ocena przedsięwzięć inwestycyjnych wg standardów bankowych, (w:) Zarządzanie indywidualnym ryzykiem kredytowym. Elementy systemu, SGH, Warszawa 2008

22 Kryteria ceny *

Nr Efektu	na ocenę 2 (ndst)	na ocenę 3 (dst)	na ocenę 4 (db)	na ocenę 5 (bdb)
EK01	Student nie wykazuje znajomości podstawowych kategorii pojęciowych	Student poprawnie wykorzystuje znajomość zaledwie kilku podstawowych kategorii pojęciowych	Student poprawnie wykorzystuje znajomość podstawowych kategorii pojęciowych	Student poprawnie wykorzystuje znajomość podstawowych kategorii pojęciowych ale również potrafi w analityczny sposób je porównać.

EK02	Student nie potrafi interpretować podstawowych zasad opłacalności projektu inwestycyjnego	Student potrafi interpretować wybrane elementy i zasady opłacalności projektu inwestycyjnego ale nie potrafi wykorzystać wiedzy w podejmowaniu decyzji	Student potrafi obserwować i interpretować podstawowe zasady opłacalności projektu inwestycyjnego, potrafi pozyskać dane do analizowania konkretnych procesów i określić ich przyczyny.	Student potrafi objaśnić i zinterpretować podstawowe zasady opłacalności projektu inwestycyjnego, przebieg procesów i wybranych zjawisk ekonomicznych, potrafi pozyskać dane do analizowania konkretnych procesów i określić ich przyczyny. Ponadto potrafi wykorzystać wiedzę ekonomiczną w podejmowaniu decyzji i przygotowaniu projektów inwestycyjnych.
EK03	Student nie potrafi identyfikować, analizować, diagnozować, porównywać różnych wariantów rozwiązań związanych ze źródłami finansowania projektu inwestycyjnego.	Student potrafi identyfikować, analizować, diagnozować, porównywać oraz wskazać z drobnymi błędami warianty rozwiązań związane ze źródłami finansowania projektu inwestycyjnego.	Student potrafi identyfikować, analizować, diagnozować, porównywać i rozstrzygać dylematy oraz wskazać warianty rozwiązań związanych ze źródłami finansowania projektu inwestycyjnego	Student potrafi identyfikować, analizować, diagnozować, porównywać i rozstrzygać dylematy oraz wskazać warianty rozwiązań związanych ze źródłami finansowania projektu inwestycyjnego. potrafi też aktywnie uczestniczyć w przygotowaniu projektów inwestycyjnych, swobodnie formułować opinie i sądy, krytycznie oceniać i prezentować wyniki prac
EK04	Student nie potrafi określić kryteriów wyboru i odpowiednich rozwiązań z zastosowaniem jakichkolwiek metod oceny opłacalności projektu inwestycyjnego.	Student potrafi pobieżnie określić kryteria wyboru i odpowiednie rozwiązania z zastosowaniem niektórych metod oceny opłacalności projektu inwestycyjnego	Student potrafi dobrze rozpoznawać i określić kryteria wyboru i odpowiednie rozwiązania z zastosowaniem metod oceny opłacalności projektu inwestycyjnego. Rozumie oddziaływanie różnych czynników finansowych i powiązań w gospodarce.	Student potrafi bezbłędnie rozpoznawać i określić kryteria wyboru i odpowiednie rozwiązania z zastosowaniem różnorodnych metod oceny opłacalności projektu inwestycyjnego. zna doskonale źródła finansowania działalności bieżącej i rozwojowej, rozumie doskonale oddziaływanie różnych czynników finansowych w gospodarce.
EK05	Student nie potrafi samodzielnie przeprowadzić oceny efektywności projektu inwestycyjnego	Student potrafi pobieżnie przeprowadzić ocenę efektywności projektu inwestycyjnego	Student potrafi dobrze nakreślić i samodzielnie przeprowadzić ocenę efektywności projektu inwestycyjnego	Student potrafi bezbłędnie nakreślić i samodzielnie przeprowadzić ocenę efektywności projektu inwestycyjnego. Doskonale rozumie potrzebę dalszego zdobywania wiedzy z zakresu finansów
EK06				
EK07				
EK08				
Inne przydatne informacje				
23 Inne przydatne informacje o przedmiocie				
1.	Informacja, gdzie można zapoznać się z prezentacjami do zajęć, instrukcjami do laboratorium, itp.			
2.	Informacje na temat miejsca odbywania zajęć.			
3.	Informacja na temat terminu zajęć (dzień tygodnia/godzina).			
4.	Informacja na temat konsultacji (godziny+miejsce).			

*do decyzji koordynatora

Tabela podsumowująca.

Efekt kształcenia	Odniesienie danego efektu do efektów zdefiniowanych dla całego programu („kierunkowych”)	Cele przedmiotu	Treści programowe	Narzędzia/metody dydaktyczne	Sposób oceny
EK01	K_W01; K_W03; K_U01; K_K05	C1; C2	W1-W3,W5-W7; Ćw 1-Ćw5	1,2,3,4	P1
EK02	K_W09, K_U01; K_K05	C2; C3	W1-W6; Ćw 1,Ćw3-4,Ćw7	1,2,3,4	P1
EK03	K_W07; K_U02; K_U19	C3	W1-W3,W7; Ćw3 Ćw5-7	1,2,3,4	P1
EK04	K_W07; K_W09; K_U02; K_K07	C1; C3 ; C4	W3,W4,W6,W7; Ćw 2,Ćw3,Ćw6	1,2,3,4	P1; F1
EK05	K_W07; K_U07; K_K07	C4	W4-W7; Ćw1-Ćw7	1,2,3,4	P1; F1