

ARTA MODUŁU KSZTAŁCENIA ROK AKADEMICKI 2017/2018

KIERUNEK FINANSE I RACHUNKOWOŚĆ

Informacje ogólne

I.

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

(wypełnia koordynator
ECTS)

4 Grupa treści kształcenia

(moduł może być realizowany w ramach
treści kształcenia ogólnego, podstawowego,
kierunkowego, specjalnościowego, innych,
np. praktyki)

5 Typ modułu

(obowiązkowy, fakultatywny)
obowiązkowy

6 Poziom studiów

(studia I, II, III stopnia) I
stopień

7 Liczba punktów ECTS

4

8 Poziom przedmiotu (podstawowy,
średnio-zaawansowany, zaawansowany)

9 Rok studiów, semestr

(rok, semestr, semestry na
których jest przedmiot)
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) (imię i nazwisko, stopień naukowy oraz adres e-mailowy wykładowcy/wykładowców

prowadzących zajęcia) 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 inwestycyjnych3.4. 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.	Oceniany jest zasób wiedzy studenta i umiejętność jej użycia . Elementem oceny jest również aktywność na zajęciach.			
F2.				
F..n				
P1.	Egzamin z przedmiotu: egzamin pisemny w letniej sesji egzaminacyjnej.			
P2.	Praca pisemna – case study na ćwiczeniach			
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	10	
Przygotowanie się do laboratorium		
Przygotowanie się do zajęć	10	
Przygotowanie się do egzaminu	18	
Przygotowanie projektu	10	
Studiowanie wskazanej literatury	20	
Egzamin	2	
SUMA	100	
SUMARYCZNA LICZBA PUNKTÓW ECTS DLA PRZEDMIOTU	4 (przelicznik: 25 h – 1 ECTS)	

21 Literatura podstawowa i uzupełniająca

Literatura podstawowa:

1. M. Troki, M. Juchniewicz. 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; C 1-C5	1,2,3,4	F1, P1, P2
EK02	K_W09, K_U01; K_K05	C2; C3	W1-W6; C 1,C3-4,C7	1,2,3,4	F1, P1, P2
EK03	K_W07; K_U02; K_U19	C3	W1-W3,W7; C3 C5-C7	1,2,3,4	F1, P1, P2
EK04	K_W07; K_W09; K_U02; K_K07	C1; C3 ; C4	W3,W4,W6,W7; C 2,C3,-C6	1,2,3,4	F1, P1; P2
EK05	K_W07; K_U07; K_K07	C4	W4-W7; C 1-C7	1,2,3,4	F1, P1; P2