



Uniwersytet WSB  
Merito w Poznaniu



## Controlling w biznesie

Numer usługi 2024/07/03/7405/2207162

📍 Katowice / stacjonarna

📖 Studia podyplomowe

🕒 168 h

📅 01.10.2024 do 30.06.2025

6 150,00 PLN brutto

6 150,00 PLN netto

36,61 PLN brutto/h

36,61 PLN netto/h

## Informacje podstawowe

<b>Kategoria</b>	Finanse i bankowość / Audyt
<b>Sposób dofinansowania</b>	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
<b>Grupa docelowa usługi</b>	Studia przeznaczone są głównie dla osób pracujących lub zamierzających pracować w działach ekonomiczno-finansowych uczestniczących w procesach zarządzania lub te procesy wspierające. Pomogą opanować kompetencje menedżerów różnych szczebli kierowniczych, controllerów, analityków finansowych, służb finansowo-księgowych. Zakres zdobytych umiejętności pozwoli także na wsparcie efektywnego zarządzania własnym przedsiębiorstwem oraz sprawowania nadzoru właścicielskiego.
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	18
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	35
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	01-10-2024
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	stacjonarna
<b>Liczba godzin usługi</b>	168
<b>Podstawa uzyskania wpisu do BUR</b>	art. 163 ust. 1 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 742, z późn. zm.)
<b>Zakres uprawnień</b>	Studia podyplomowe

# Cel

## Cel edukacyjny

Studia zapewnią zdobycie praktycznej wiedzy i umiejętności z zakresu controllingu umożliwiającej wsparcie procesów związanych z efektywnym zarządzaniem przedsiębiorstwem.

## Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p><b>Wiedza:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Definiuje controlling i podstawowe pojęcia z zakresu controllingu i audytu</li><li>2. Opisuje narzędzia i techniki controllingowe</li><li>3. Rozumie role i znaczenie controllingu jako narzędzia wspierającego zarządzanie</li><li>4. Klasyfikuje rodzaje controllingu</li><li>5. Klasyfikuje koszty, jakie są ponoszone przez przedsiębiorstwo</li><li>6. Zna podstawowe regulacje prawne odnoszące się do audytu wewnętrznego, kontroli zarządczej oraz kontroli wewnętrznej</li></ol>	<p>Wynik egzaminu końcowego.</p>	<p>Test teoretyczny</p>
<p><b>Umiejętności:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Omawia procedurę budżetowania środków pieniężnych.</li><li>2. Przygotowuje plan finansowy.</li><li>3. Analizuje elementy sprawozdań finansowych i tworzy raporty controllingowe i audytowe.</li><li>4. Oblicza i interpretuje wskaźniki finansowe.</li></ol> <p><b>Kompetencje społeczne:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Pozyskuje informacje z różnych źródeł.</li><li>2. Posiada umiejętność komunikowania się w grupie i organizacji.</li><li>3. Jest otwarty na wprowadzanie zmian mających na celu usprawnienie pracy zespołu i organizacji.</li><li>4. Jest liderem i koordynatorem procesów innowacyjnych w przedsiębiorstwie.</li><li>5. Współdziała i pracuje z innymi podmiotami w ramach prowadzonej działalności.</li></ol>	<p>Wynik egzaminu końcowego.</p> <p>Ocena prezentacji projektu zaliczeniowego.</p>	<p>Test teoretyczny</p> <p>Prezentacja</p>

# Kwalifikacje

## Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

### Warunki uznania kompetencji

#### Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Świadectwo studiów podyplomowych zawiera program kierunku wraz ze zrealizowanymi godzinami i punktami ECTS. Absolwent uzyskuje zaświadczenie potwierdzające zdobyte efekty kształcenia.

#### Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych jest wydawane na podstawie uzyskania pozytywnej oceny z każdego semestru zgodnie z Regulaminem Studiów Podyplomowych.

Studia kończą się zaliczeniem na ocenę określonym w karcie kierunku.

#### Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

Świadectwo ukończenia studiów podyplomowych jest potwierdzeniem uzyskania pozytywnego wyniku z testu semestralnego i egzaminu końcowego.

# Program

## CONTROLLING W ZARZĄDZANIU PRZEDSIĘBIORSTWEM (44 godz.)

### 1. Zarządzanie strategiczne (8 godz.)

- Istota zarządzania strategicznego
- Zasady zarządzania strategicznego
- Cechy i funkcje strategii przedsiębiorstw
- Narzędzia analizy strategicznej (makro- i mikrootoczenia)
- Analiza potencjału strategicznego
- Strategie przedsiębiorstwa, ich tworzenie i implementacja

### 2. Ład korporacyjny (4 godz.)

- Zasady ładu korporacyjnego
- Obszary ładu korporacyjnego
- Controlling jako element ładu korporacyjnego
- Wdrażanie zasad ładu korporacyjnego a zwiększanie efektywności przedsiębiorstwa
- Korzyści i koszty wdrażania ładu korporacyjnego
- Warsztaty dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego w praktyce

### 3. Zarządzanie projektami (12 godz.)

- Modelowanie i kierowanie procesem
- Metodyka zarządzania projektami
- Techniki pracy w projekcie
- Budowa zespołu projektowego
- Komunikacja w zespole projektowym
- Motywowanie w zespole projektowym
- Zarządzanie ryzykiem w projekcie

### 4. Miejsce controllingu w strukturze organizacyjnej i jego wdrażanie (4 godz.)

- Rola controllingu w przedsiębiorstwie
- Model biznesowy a funkcje controllingu
- Etapy wdrażania controllingu
- Funkcje controllingu operacyjnego i strategicznego
- Korzyści z wdrożenia controllingu
- Potencjalne bariery wdrażania controllingu

## **5. Systemy kontroli wewnętrznej (8 godz.)**

- Istota i funkcje kontroli wewnętrznej
- Obszary kontroli wewnętrznej
- Zarządzanie ryzykiem w przedsiębiorstwie: identyfikacja, pomiar, sterowanie, monitorowanie
- Controlling jako narzędzie zarządzania ryzykiem
- Proces przeprowadzania kontroli wewnętrznej
- Warsztaty praktycznego zastosowania kontroli wewnętrznej

## **6. Komunikacja w biznesie (8 godz.)**

- Budowanie kontaktu i zaufania
- Zasady komunikacji interpersonalnej
- Budowa modelu skutecznej komunikacji
- Przekazywanie informacji
- Praktyczne techniki poprawy komunikacji interpersonalnej: komunikacja z szefem, z podwładnym, komunikacja w zespole, problemy trudnego rozmówcy i biernego słuchacza

## **PODSTAWY CONTROLLINGU (66 godz.)**

### **1. Podstawy rachunkowości i sprawozdawczości finansowej (12 godz.)**

- Zasady wyceny składników majątkowych
- Istota i struktura bilansu
- Istota i struktura rachunku zysków i strat
- Istota i struktura rachunku przepływów pieniężnych
- Inne elementy sprawozdania finansowego
- Sprawozdania skonsolidowane a sprawozdania jednostkowe

### **2. Zastosowanie MS Excel w raportowaniu i analizach (12 godz.)**

- Arkusze kalkulacyjne w modelowaniu finansowym (możliwości i ograniczenia, automatyzacja pracy i rola interaktywnych dashboardów)
- Podstawowe techniki pracy w arkuszu: typy adresowania i formatowanie niestandardowe
- Formatowanie warunkowe
- Formularze i ich rola w sterowaniu arkuszem
- Tabele przestawne
- Tworzenie dynamicznych zakresów, pobieranie zakresów poprzez nazwę
- Analiza poprawności danych
- Zaawansowane techniki tworzenia wykresów
- Wykorzystanie funkcji „Szukaj wyniku” i Solvera w przeprowadzanych analizach
- Ochrona arkusza – możliwości i ograniczenia
- Podstawy VBA - możliwości jego wykorzystania w automatyzacji pracy

### **3. Rachunkowość zarządcza (12 godz.)**

- System informacyjny rachunkowości
- Firma jako system cybernetyczny
- Wynik finansowy
- Analiza cost-volume-profit
- Założenia analizy cvp
- Próg rentowności
- Dźwignia operacyjna
- Próg rentowności – produkcja wieloasortymentowa
- Marża pokrycia i ocena rentowności
- Wielostopniowy rachunek wyników
- Wieloblokowy rachunek wyników

- Rachunki decyzyjne
- Rachunki optymalizacyjne
- Decyzje cenowe
- Wycena transferów wewnętrznych
- Rachunek kosztów standardowych
- Analiza odchyłeń od kosztu standardowego

#### **4. Rachunek kosztów (8 godz.)**

- Charakterystyka poszczególnych rodzajów kosztów
- Metody wyznaczania kosztów: stałych i zmiennych
- Kalkulacje kosztów i wycena produktu
- Rodzaje rachunków kosztów
- Koszty jako podstawa podejmowania decyzji

#### **5. Budżetowanie jako plan finansowy oraz metoda zarządzania controllingowego (12 godz.)**

- Budżet a budżetowanie
- Narzędzia budżetowania
- Budżet inwestycyjny, operacyjny, zadaniowy
- Sprawozdawczość
- Monitorowanie realizacji budżetu
- Wskaźniki realizacji celów założonych w budżecie
- Rozliczanie zidentyfikowanych odchyłeń

#### **6. Controlling sprzedaży i marketingu (6 godz.)**

- Analiza studiów przypadków wykorzystujących narzędzia rachunkowości zarządczej i rachunku kosztów
- w zakresie analizy opłacalności decyzji handlowych

#### **7. Controlling produkcyjny (4 godz.)**

- Analiza studiów przypadków wykorzystujących narzędzia rachunkowości zarządczej i rachunku kosztów w zakresie analizy opłacalności decyzji produkcyjnej

### **ZARZĄDZANIE FINANSAMI (44 godz.)**

#### **1. Ocena sytuacji finansowej przedsiębiorstwa (8 godz.)**

- Pojęcie i znaczenie analizy finansowej
- Wstępna analiza sprawozdań finansowych
- Ocena płynności finansowej
- Ocena sprawności gospodarowania aktywami
- Ocena wykorzystania zadłużenia
- Ocena rentowności
- Modele predykcji zagrożenia upadłością
- Case study – ocena sytuacji finansowej przedsiębiorstw

#### **2. Zarządzanie kapitałem obrotowym (12 godz.)**

- Okres konwersji gotówki i jego znaczenie w zarządzaniu kapitałem obrotowym
- Ustalanie zapotrzebowania na kapitał obrotowy
- Kredyt kupiecki jako źródło finansowania: jego koszt i prawne aspekty wykorzystania
- Faktoring jako źródło finansowania i metoda zarządzania należnościami
- Zarządzanie należnościami: ocena zdolności kredytowej odbiorcy
- Planowanie poziomu należności metodą tradycyjną oraz LIFO
- Monitorowanie i ocena jakości należności
- Ocena zmian w polityce kredytowej przedsiębiorstwa

#### **3. Ocena opłacalności inwestycji (8 godz.)**

- Kalkulacja zmian wartości pieniądza w czasie
- Zasady doboru przepływów pieniężnych do oceny opłacalności inwestycji rozwojowych
- Szacowanie przepływów pieniężnych dla potrzeb oceny opłacalności inwestycji odtworzeniowych
- Koszt kapitału obcego, kapitału własnego, średnioważony koszt kapitału i ich szacowanie dla potrzeb oceny opłacalności inwestycji
- Miary opłacalności inwestycji: NPV, IRR, MIRR, PI, okres zwrotu: ich szacowanie i interpretacja

#### 4. Warsztaty z planowania i modelowania finansowego w przedsiębiorstwie (8 godz.)

- Ogólne zasady budowy planu finansowego
- Planowanie przychodów i kosztów
- Planowanie zapotrzebowania na kapitał obrotowy
- Planowanie przepływów pieniężnych i bilansu
- Plan finansowy służący ocenie opłacalności inwestycji
- Ocena ryzyka w planie finansowym
- Case study: ocena opłacalności projektu inwestycyjnego

#### 5. Wycena i kreowanie wartości przedsiębiorstwa (8 godz.)

- Wycena przedsiębiorstwa – istota, standardy wartości, metody wyceny
- Wycena przedsiębiorstwa jako narzędzie kreowania jego wartości
- Podejście dochodowe do wyceny (FCFF, FCFE, APV)
- Wycena metodą dochodową: szacowanie przepływów w okresie szczegółowej prognozy, stopa dyskontowa, wartość rezydualna
- Premie i dyskonta w wycenie dochodowej przedsiębiorstwa, identyfikacja aktywów pozaoperacyjnych
- Inne niż dochodowa metody wyceny przedsiębiorstwa (metoda majątkowa, metoda porównawcza, metody mieszane)

#### PRZYGOTOWANIE PROJEKTU: STUDIUM PRZYPADKU POLEGAJĄCE NA ANALIZIE REALNEJ SYTUACJI BIZNESOWEJ (14 godz.)

##### 1. Warsztaty koncepcyjne – opracowanie opisowej części studium przypadku (8 godz.)

- Przedstawienie zasad opracowania studium przypadków
- Charakterystyka proponowanych problemów
- Analiza treści case study
- Wstępna analiza problemów przedsiębiorstwa rozpatrywanego w przykładzie

##### 2. Konsultacje metodyczne dotyczące studium przypadku (6 godz.)

- Wybór narzędzi dotyczących poszczególnych obszarów problemowych
- Praca nad rozwiązaniem przyjętego problemu controllingowego
- Omówienie struktury i zawartości prezentacji

##### Formy zaliczenia:

- test w II semestrze,
- na koniec studiów prezentacja indywidualnie opracowanego studium przypadku.

## Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 0

Przedmiot / temat zajęć	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
Brak wyników.				

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
-------------	------

Koszt usługi brutto	6 150,00 PLN
Koszt usługi netto	6 150,00 PLN
Koszt godziny brutto	36,61 PLN
Koszt godziny netto	36,61 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 4



1 z 4

### dr Krzysztof Natalli

W swojej pracy dydaktycznej zajmuje się głównie prowadzeniem ćwiczeń oraz wykładów z ekonomii (mikroekonomia oraz makroekonomia), rynku pracy, ekonomii międzynarodowej oraz polityki pieniężnej. Oprócz tego specjalizuje się w projektowaniu oraz przeprowadzaniu aktywnych warsztatów związanych z powyższą tematyką. Jest autorem gier i symulacji biznesowych stworzonych na zamówienie przedsiębiorstw (m.in. Telekomunikacji Polskiej S.A.) oraz uczelni wyższych z Polski i zagranicy (współpraca z uniwersytetami z Dniepropietrowska (Ukraina), Sztambułu (Turcja), Madrytu (Hiszpania), Lizbony (Portugalia) oraz Paryża (Francja). Dodatkowo zajmuje się świadczeniem usług konsultingowych z zakresu analizy rynku, polityki cenowej oraz wdrażania i zarządzania projektami. W pracy naukowej zajmuje się problematyką rynku pracy oraz kapitału ludzkiego, w szczególności badaniem rentowności indywidualnych inwestycji edukacyjnych oraz wpływu migracji na sytuację gospodarczą państwa.



2 z 4

### Mec. Tomasz Cygan

Ukończył studia na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach w 2005 roku z oceną bardzo dobrą. W tym samym roku rozpoczął studia doktoranckie na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach oraz aplikację sądową, którą ukończył w roku 2008. Od 2007 roku przeprowadził kilkaset szkoleń z zakresu ochrony danych osobowych, bezpieczeństwa informacji, tajemnic handlowych, własności intelektualnej, prawa autorskiego, zwalczania nieuczciwej konkurencji, prawa cywilnego oraz zakładania i prowadzenia działalności gospodarczej. Od 2010 roku prowadzi indywidualną praktykę adwokacką. Jest autorem kilkudziesięciu artykułów oraz publikacji książkowych, w tym między innymi „Podręcznika Administratora Bezpieczeństwa Informacji”, współautorem „Polityka bezpieczeństwa i instrukcja zarządzania systemem informatycznym” oraz „Tworzenie systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji zgodnie z normą ISO/IEC 27001:2014”. Audytor wewnętrzny normy ISO/IEC 27001:2014-12.



3 z 4

### dr Maria Gorczyńska

Doktor nauk ekonomicznych. Naukowiec i praktyk z zakresu zarządzania finansami przedsiębiorstw, strategii finansowych przedsiębiorstw, skarbowości korporacyjnej i analizy sytuacji finansowo-majątkowej przedsiębiorstwa.

Od 2010 roku członek Komisji Rewizyjnej Polskiego Towarzystwa Ekonomicznego oraz od 2016

członek rad nadzorczych Spółek Skarbu Państwa.

Członek trzech projektów badawczych oceniających w praktyce następujące obszary:

kształtowanie struktury kapitału w warunkach implementacji zarządzania ryzykiem,  
zarządzanie finansami przedsiębiorstwa w warunkach implementacji innowacyjnych mechanizmów finansowych,

oddziaływanie światowego kryzysu finansowego na sferę realną gospodarki na przykładzie zmian sytuacji finansowej śląskich przedsiębiorstw.

Autorka i współautorka ponad 90 opracowań naukowych zarówno krajowych, jak i zagranicznych z elementami praktyki.



4 z 4

## mgr Michał Dzierżęga

Od 2003 lat związany z rynkami finansowymi. Trader i trener amerykańskich rynków giełdowych, specjalista z dziedziny rynków kapitałowych. Doświadczenie zdobywał w domach maklerskich, bankach i trading roomach.

Absolwent Nottingham Trent University oraz Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach. Twórca Global BD Trading, 1-szej w Polsce firmy oferującej profesjonalne szkolenia giełdowe prowadzone w oparciu o liczne warsztaty wzorowane na standardach zachodnich rynków finansowych.

# Informacje dodatkowe

## Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Podczas zjazdu każdy uczestnik programu otrzymuje komplet materiałów dydaktycznych w formie pdf bądź na platformie moodle. Materiały te przygotowują wykładowcy, dostosowując je do specyfiki prowadzonego tematu.

Uczestnicy studiów pracują na platformie Extranet, to wewnętrzna platforma komunikacyjna Uczelni WSB Merito, stworzona w celu ograniczenia formalności oraz ułatwienia przepływu informacji między uczestnikami a uczelnią. Za jej pomocą przez całą dobę i z każdego miejsca na świecie uczestnicy mają dostęp do:

- harmonogramu zajęć,
- informacji na temat płatności,
- materiałów dydaktycznych,
- katalogu bibliotecznego,
- informacji dotyczących zmian w planach zajęć, ogłoszeń i aktualności.

## Warunki uczestnictwa

Zgodnie z regulaminem zapisów na studia podyplomowe na Uniwersytecie WSB Merito w Poznaniu Filia w Chorzowie, należy zapisać się również poprzez formularz online znajdujący się na stronie: [www.merito.pl/rekrutacja/krok1](http://www.merito.pl/rekrutacja/krok1) oraz dostarczyć komplet dokumentów do Biura Rekrutacji WSB Merito w Poznaniu Filia w Chorzowie

### Kryteria uczestnictwa w Programie

- ukończone studia wyższe I lub II stopnia
- spełnienie warunków rekrutacyjnych

### Warunki zaliczenia

- Test semestralny
- Test końcowy

### Interaktywna forma zajęć

Wykłady uzupełniane są ćwiczeniami, warsztatami oraz studiami przypadków.



Zjazdy odbywają się średnio raz lub dwa razy w miesiącu:

- w soboty od 9:00 do 17:00,
- w niedziele od godz. 9:00 do 17:00.

## Informacje dodatkowe

- Szczegółowy harmonogram usługi może ulec zmianie w postaci realizowanych przedmiotów w danym dniu i osób prowadzących. **Zmianie nie ulegają terminy zjazdów na studiach podyplomowych oraz ilość godzin usługi.**
- **Harmonogram zjazdów zostanie upubliczniony na stronach Uczelni lub w BUR na 2 tygodnie przed zajęciami**
- **Godziny zajęć podane w harmonogramie są godzinami zegarowymi, zaś ilość godzin programowych jest podana w godzinach dydaktycznych. 168 godzin dydaktycznych = 126 godzin zegarowych**
- **Cena usługi nie obejmuje opłaty wpisowej oraz końcowej.**

## Adres

ul. ks. kard. Stefana Wyszyńskiego 7  
40-132 Katowice  
woj. śląskie

Zajęcia mogą być realizowane również w innej lokalizacji:  
Uniwersytet WSB Merito w Poznaniu Filia w Chorzowie  
ul. Armii Krajowej 10-12, 41-506 Chorzów

## Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe

## Kontakt



**Anna Kierzek-Janiak**

**E-mail** [anna.kierzek-janiak@chorzow.merito.pl](mailto:anna.kierzek-janiak@chorzow.merito.pl)

**Telefon** (+48) 32 3498 452