



Uniwersytet WSB  
Merito w Poznaniu



## Controlling w biznesie

Numer usługi 2024/07/04/7405/2209342

📍 Poznań / stacjonarna

📄 Studia podyplomowe

🕒 168 h

📅 05.10.2024 do 29.06.2025

6 550,00 PLN brutto

6 550,00 PLN netto

38,99 PLN brutto/h

38,99 PLN netto/h

## Informacje podstawowe

<b>Kategoria</b>	Biznes / Zarządzanie przedsiębiorstwem
<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>	33
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	31-10-2024
<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> <ul style="list-style-type: none"><li>- Opisuje rozwiązania controllingowe w zależności od typu biznesu (controlling strategiczny i operacyjny, controlling finansowy i operacyjny, projektowanie rozwiązania controllingowego w zależności od rodzaju biznesu i skomplikowania procesów) i dostosowane do danej struktury organizacyjnej.</li><li>- Wskazuje narzędzia w zakresie rachunkowości zarządczej i finansów przedsiębiorstw (analiza wskaźnikowa, analiza ekonomiczno-techniczna, BEP, NPV, dźwignia finansowa i operacyjna, wycena spółek) właściwe do wsparcia w rozwiązaniu danego problemu.</li><li>- Rozróżnia budżety całościowe i częściowe (obszarowo lub tematycznie) i główne techniki budżetowania (od dołu do góry i od góry do dołu, budżet ekspercki, budżety; przychodowy, kosztowy i wynikowy).</li><li>- Charakteryzuje cele działalności przedsiębiorstwa i sposoby ich pomiaru.</li><li>- Opisuje narzędzia zarządzania strategicznego i operacyjnego przedsiębiorstwa.</li></ul>	<p>Dostosowuje controlling strategiczny do celów długoterminowych przedsiębiorstwa.</p> <p>Wspiera optymalizację procesów i redukcję kosztów operacyjnych za pomocą controllingu operacyjnego.</p> <p>Dobiera odpowiednie narzędzie do analizy danego problemu finansowego lub zarządczego.</p> <p>Opracowuje kompletne budżety całościowe obejmujące wszystkie kluczowe obszary działalności przedsiębiorstwa.</p> <p>Wykorzystuje narzędzia zarządzania strategicznego do wspierania długoterminowego planowania i rozwoju.</p>	<p>Test teoretyczny</p> <p>Prezentacja</p> <p>Wywiad swobodny</p>

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p><b>UMIEJĘTNOŚCI:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Projektuje rozwiązania controllingowe dla dowolnej struktury organizacyjnej oraz dostosowuje rozwiązania controllingowe do rodzaju biznesu, stopnia skomplikowania procesów biznesowych oraz powiązań kapitałowych.</li> <li>- Rekomenduje rozwiązania w zakresie zarządzania i optymalizacji kapitału pracującego.</li> <li>- Konstruuje budżety całościowy i częściowe.</li> <li>- Dobiera narzędzia controllingowe adekwatne do przyjętego celu zarządzania.</li> <li>- Przygotowuje analizy wspierające podejmowanie decyzji strategicznych i operacyjnych.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Projektuje systemy controllingowe, które są zgodne z typem i rozmiarem organizacji.</li> <li>Rozróżnia kluczowe zasady zarządzania kapitałem pracującym.</li> <li>Tworzy kompleksowe budżety obejmujące wszystkie aspekty działalności organizacji.</li> <li>Oceni i wybiera narzędzia controllingowe, które najlepiej odpowiadają specyficznym celom zarządzania.</li> <li>Korzysta z narzędzi analitycznych do identyfikacji trendów, prognozowania wyników oraz oceny efektywności działań organizacji.</li> </ul>	<p>Prezentacja</p> <p>Obserwacja w warunkach rzeczywistych</p>
<p><b>KOMPETENCJE SPOŁECZNE:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Współpracuje w grupie.</li> <li>- Argumentuje proponowane wnioski i decyzje.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dostosowuje swoje działania do wspólnych celów grupy.</li> <li>Uzasadnia swoje propozycje w oparciu o fakty i dane.</li> <li>Formułuje jasno i precyzyjnie swoje argumenty.</li> <li>Identyfikuje znaczenie logicznej i spójnej argumentacji.</li> </ul>	<p>Prezentacja</p> <p>Debata swobodna</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 oraz prezentacji indywidualnie opracowanego studium przypadku.

# Program

## **BLOK I: CONTROLLING W ZARZĄDZANIU PRZEDSIĘBIORSTWEM**

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

- Istota zarządzania strategicznego
- Zasady zarządzania strategicznego
- Cechy i funkcje strategii przedsiębiorstw
- Narzędzia analizy strategicznej (makro – mikro-otoczenia)
- 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

## **BLOK II: PODSTAWY CONTROLLINGU**

### **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 odchyleń 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 odchyłań

#### **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

### **BLOK III: ZARZĄDZANIE FINANSAMI**

#### **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)

### **BLOK IV: PRZYGOTOWANIE PROJEKTU - STUDIUM PRZYPADKU POLEGAJĄCE NA ANALIZIE REALNEJ SYTUACJI BIZNESOWEJ**

## 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

# 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	6 550,00 PLN
Koszt usługi netto	6 550,00 PLN
Koszt godziny brutto	38,99 PLN
Koszt godziny netto	38,99 PLN

# Prowadzący

Liczba prowadzących: 2



1 z 2

## Bogdan Koczorowski

Praktyk biznesu – ponad 30 lat doświadczenia w zarządzaniu. Ekspert w zakresie przygotowania i wdrażania strategii. Lider projektów strategicznych m.in. w mBanku, HDI Asekuracja, Grupa Poczta Polska, KRD BIG.

Praca na stanowiskach:

Prezes Zarządu TUW Pocztove, Konzeption S.A

Wiceprezes Zarządu HDI Asekuracja /Tryg S.A.,

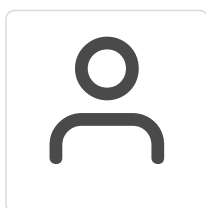
Dyrektor Sprzedaży mBank oraz Wiener TU

Dyrektor Rozwoju Biznesu w KRD BIG

Tytuł MBA Oxford Brookes University i magister zarządzania strategicznego przedsiębiorstwem  
WSZ/POU w Warszawie

Prowadzi zajęcia na kierunkach MBA z zarządzania strategicznego i internacjonalizacji biznesu na UE i WSB w Poznaniu oraz Wyższa Szkoła Humanitas MBA dla Firm Rodzinnych

Obecnie od 2016 roku jako właściciel Koczorowski Biznes Consulting wspiera rozwój biznesowy firm produkcyjno- handlowych w różnych branżach, w tym place zabaw, akcesoria budowlane, okna, meble, transport i logistyka, automatyka przemysłowa, a także usługowe w tym branża IT, HoReCa i inne.



2 z 2

## Paweł Łopatka

Doktor nauk społecznych w dyscyplinie ekonomia i finanse. Z Uniwersytetem WSB Merito w Poznaniu (wcześniej Wyższa Szkoła Bankowa) związany od 2016 roku. Poza pracą naukową i dydaktyczną, odbywał staże i pracował w agendach rządowych (m.in. Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Skarbu Państwa). Pracował również w firmach zajmujących się realizacją projektów współfinansowanych z Unii Europejskiej (e-usługi), doradztwem dla jednostek samorządu terytorialnego, a także projektowaniem gier komputerowych. Ukończył studia na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu, Wydziale Prawa oraz Wydziale Nauk Geograficznych i Geologicznych Uniwersytetu im. Adama Mickiewicza w Poznaniu. Pracę doktorską związaną z funduszami strukturalnymi i ich wpływem na rozwój regionalny (z wykorzystaniem modelowania ekonometrycznego) obronił na Uniwersytecie Ekonomicznym w Poznaniu (Wydział Zarządzania, Katedra Mikroekonomii). W pracy naukowej zajmuje się problematyką rozwoju społeczno-gospodarczego, raportowaniem finansowym, zrównoważonym rozwojem i funduszami strukturalnymi. Realizuje się także na płaszczyźnie dydaktycznej prowadząc przedmioty ekonomiczne, finansowe oraz ilościowe. Przebywał na stypendium na Wydziale Nauk Przyrodniczych i Matematycznych Uniwersytetu w Oslo (Norwegia).

## 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 należy zapisać się również poprzez formularz online znajdujący się na stronie: [www.wsb.pl/rekrutacja/krok1](http://www.wsb.pl/rekrutacja/krok1) oraz dostarczyć komplet dokumentów do Biura Rekrutacji WSB Merito w Poznaniu.

### Kryteria uczestnictwa w Programie

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

### Warunki zaliczenia

Uzyskanie pozytywnego wyniku z testu oraz prezentacji indywidualnie opracowanego studium przypadku.

### Interaktywna forma zajęć

Wykłady uzupełniane są ćwiczeniami, warsztatami, studiami przypadków, treningami i symulacją biznesową, dzięki którym uczestnicy mogą na bieżąco weryfikować swoje umiejętności.

### Zjazdy odbywają się średnio raz lub dwa razy w miesiącu:

- w soboty od 9:00 do 17:45,
- w niedziele od godz. 9:00 do 17:45.

## Informacje dodatkowe

### Dodatkowe szkolenia

Uczestnicy naszych programów mogą brać udział w ciekawych szkoleniach, które prowadzą doświadczeni trenerzy. Udział w spotkaniach jest bezpłatny. Dzięki szkoleniom można uzupełnić wiedzę i potwierdzić ją certyfikatem.

### 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.**
- **Cena usługi ulega zmianie, przy rozłożeniu płatności na 10/12 rat.**

## Adres

ul. Powstańców Wielkopolskich 5

61-895 Poznań

woj. wielkopolskie

Zajęcia mogą być realizowane w różnych lokalizacjach:

1. VIII LO ul. H. Cegielskiego 1
2. Uniwersytet WSB Merito w Poznaniu ul. Powstańców Wielkopolskich 2a (budynek BR)
3. Uniwersytet WSB Merito w Poznaniu ul. Powstańców Wielkopolskich 1 (budynek PW)
3. Uniwersytet WSB Merito w Poznaniu ul. Ratajczaka 5/7 (budynek CP)

### Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Wi-fi
- Udogodnienia dla osób ze szczególnymi potrzebami

# Kontakt



**Monika Plewa**

**E-mail** [rekrutacja-sp@poznan.merito.pl](mailto:rekrutacja-sp@poznan.merito.pl)

**Telefon** (+48) 616 553 300