



Uniwersytet WSB  
Merito w Poznaniu



## Controlling w biznesie

Numer usługi 2024/07/09/7405/2215117

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📖 Studia podyplomowe

🕒 168 h

📅 05.10.2024 do 29.06.2025

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>	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>	35
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	31-10-2024
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	zdalna w czasie rzeczywistym
<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>Ocenia 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.				

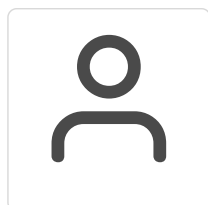
## Cennik

### Cennik

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

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 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 na platformie Microsoft Teams. Materiały te przygotowują wykładowcy, dostosowując je do specyfiki prowadzonego tematu.

Uczestnicy studiów pracują na platformie Microsoft Teams, to 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,
- materiałów dydaktycznych,
- informacji dotyczących zmian w planach zajęć, ogłoszeń i aktualności.

## Warunki uczestnictwa

**Zapisu** można dokonać na stronach Uniwersytetu WSB Merito w wybranych filiach, w:



- Chorzowie,
- Poznaniu,
- Szczecinie,
- Warszawie.

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 do wybranej filii.

#### **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.**

## **Warunki techniczne**

Uczestnik zdobywa nową wiedzę i umiejętności, dzięki zajęciom realizowanym na platformie Microsoft Teams. Z wykładowcami i pozostałymi uczestnikami studiów kontaktuje się przez Internet, w czasie rzeczywistym (synchronicznie). W zajęciach uczestniczy w weekendy, zgodnie z ustalonym harmonogramem zjazdów.

Techniczne wymagania do zajęć:

- komputer (z wbudowanymi lub podłączonymi głośnikami i mikrofonem),
- dostęp do Internetu,
- słuchawki (opcjonalnie),
- wbudowana kamera (opcjonalnie).

# Kontakt



**Monika Plewa**

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

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