**fişa disciplinei**

1. **Date despre program**

|  |  |
| --- | --- |
| 1.1 Instituţia de învăţământ superior | **UNIVERSITATEA “ARTIFEX” DIN BUCUREŞTI** |
| 1.2 Facultatea | **FINANȚE ȘI CONTABILITATE** |
| 1.3 Departamentul | **FINANȚE - CONTABILITATE** |
| 1.4 Domeniul de studii | **FINANȚE** |
| 1.5 Ciclul de studii | **LICENȚĂ** |
| 1.6 Programul de studii / Calificarea | **FINANȚE ȘI BĂNCI** |
| 1.7 Forma de învăţământ  | **IF (Învăţământ cu Frecvenţă)** |
| 1.8 Limba de studiu | **Română** |
| 1.9 Anul universitar  | **2024-2025** |

1. **Date despre disciplină**

|  |  |
| --- | --- |
| 2.1 Denumirea disciplinei | **ANALIZĂ ȘI PLANIFICARE FINANCIARĂ** |
| 2.2 Codul disciplinei | **0111FS2108** |
| 2.3 Titularul activităţilor de curs |  |
| 2.4 Titularul activităţilor de seminar |  |
| 2.5 Anul de studiu | **2** |  2.6 Semestrul | **1** |  2.7 Tipul de evaluare*(****E -*** *examen /* ***V -***  *verificare* */* ***C -*** *colocviu)* | **V** | 2.8 Regimul disciplinei(**O** - obligatorie, **A** - opţională, **F**- facultativă) | **F** | 2.9 Numărul de credite ECTS | **3** |

1. **Timpul total estimat** (ore pe semestru al activităţilor didactice)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.1 Număr de ore pe săptămână | **2** | din care: 3.2 curs | **1** | 3.3 seminar / laborator | **1** |
| 3.4 Numărul de săptămâni | **12** |  |
| 3.5 Total ore din planul de învăţământ | **28** | din care: 3.6 curs | **14** | 3.7 seminar / laborator | **14** |
| ***Distribuţia fondului de timp***: | ***ore*** |
| Studiul după manual, suport de curs, bibliografie şi notiţe | **15** |
| Documentare suplimentară în bibliotecă, pe platformele electronice de specialitate şi pe teren | **11** |
| Pregătire seminarii / laboratoare, teme, referate, portofolii şi eseuri | **15** |
| Tutoriat | **2** |
| Examinări  | **2** |
| Alte activităţi: .................. | **2** |
| 3.7 Total ore studiu individual | **47** |
| 3.8 Total ore pe semestru (număr de credite ECTS × 25 ore) | **75** |

**4. Precondiţii** (acolo unde este cazul)

|  |  |
| --- | --- |
| 4.1 de curriculum | ***Microeconomie, Contabilitate, Statistică economică, Finanțe*** |
| 4.2 de competenţe | ***-*** |

**5. Condiţii** (acolo unde este cazul)

|  |  |
| --- | --- |
| 5.1 De desfăşurare a cursului | * Sală de curs dotată cu laptop, acces la internet, videoproiector şi tablă;
* Studenţii se vor prezenta la prelegeri cu telefoanele mobile închise;
* Nu va fi acceptată întârzierea studenţilor la curs.
 |
| 5.2 De desfăşurare a seminarului / laboratorului | * Sală de seminar dotată cu tablă, laptop, videoproiector şi acces la internet;
* Studenţii se vor prezenta la seminarii cu telefoanele mobile închise;
* Nu va fi acceptată întârzierea studenţilor la seminar;
* Studenţii vor avea la dispoziţie diverse materiale didactice.
 |

**6. Competenţele specifice accumulate**

|  |  |
| --- | --- |
| **Competenţe profesionale** |  **C2. Culegerea, analiza şi interpretarea de date şi informaţii referitoare la probleme economico-financiare (1 punct de credit)**C2.1 Identificarea şi definirea metodelor, tehnicilor şi instrumentelor de culegere, analiză şi interpretare a datelor referitoare la o problemă economico-financiară (1 punct credit)**C3 Realizarea de lucrări de natură economico-financiară la nivelul entităţilor/organizaţiilor private şi publice (1 punct credit)**C3.2 Explicarea lucrărilor de natură economico-financiară realizate la nivelul entităţilor/organizaţiilor private şi publice (1 punct credit)**C4 Execuţia de operaţiuni şi tranzacţii financiare specifice entităţilor/organizaţiilor private şi publice (1 punct credit)**C4.4 Evaluarea pe baza metodelor standard a calităţii execuţiei operaţiunilor şi tranzacţiilor financiare (1 punct credit) |
| **Competenţe transversale** |  |

**7. Obiectivele disciplinei** (reieşind din grila competenţelor acumulate)

|  |  |
| --- | --- |
| **7.1 Obiectivul general al disciplinei** | Să dezvolte capacitatea de analiză și sinteză a studenților, prin însușirea unor metode și tehnici de investigare, cuantificare și interpretare a fenomenelor și proceselor economice care reflectă activitatea entității economice. |
| **7.2 Obiectivele specifice** | Cunoștințe: | R.î.1: Absolventul identifică şi cunoaște un sistem de indicatori financiari utilizaţi în analiza performanţelor şi a poziţiei financiare a entităţilor economice;R.î.2: Absolventul înțelege rolul planificării financiare gestionarea entităților economice;R.î.3: Absolventul este capabil să explice procesul planificării financiare. |
| Aptitudini:  | R.î.1: Absolventul calculează indicatorii financiari și identifică influenţele factorilor;R.î.2: Absolventul interpretează informaţiile financiar-contabile;R.î.3: Absolventul aplică metodele planificării financiare. |
| Responsabilitate și autonomie | R.î.1: Absolventul testează instrumentele planificării financiare;R.î.2: Absolventul evaluează sursele de finanțare și stabilește condițtiile de atragere a mijloacelor financiare și a termenelor prevăzute de rambursare;R.î.3: Absolventul compară informații privind volumul de investiții necesar realizării obiectivelor de dezvoltare a companiei. |

**8. Conţinuturi**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **8.1 Curs** | **Metode de predare / lucru** | **Fond de timp**  | **Referințe bibliografice** |
| Tema 1 * Analiza situațiilor financiare
 | Curs interactivConversaţie euristicăMetoda problematizării | 2 ore  | Bibliografie obligatorie 1-Cap.2  |
| Tema 2 * Sistemul ratelor financiare
 | Curs interactivConversaţie euristicăMetoda problematizării | 2 ore  | Bibliografie obligatorie 1-Cap.3 |
| Tema 3 * Planificarea financiară. Gestiunea trezoreriei
 | Curs interactivConversaţie euristicăMetoda problematizării | 4 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.4 |
| Tema 4 * Gestiunea capitalului de lucru
 | Curs interactivConversaţie euristicăMetoda problematizării | 2 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.5 |
| Tema 5 * Finanțarea ciclului de exploatare
 | Curs interactivConversaţie euristicăMetoda problematizării | 2 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.6A și 6B |
| Tema 6 * Finanțarea pe termen lung
 | Curs interactivConversaţie euristicăMetoda problematizării | 2 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.6C |
| **TOTAL** |  | **14 ore** |  |
| **Bibliografie obligatorie:**1. Dumbravă Mădălina, Analiza performanței firmei. Metode și modele. Editura Economică, Bucureşti, 2010
2. Stancu Ion, Finanțe corporative Vol. I, Analiza și planificarea financiară, Editura Economică, 2015

**Bibliografie suplimentară:**1. Robu V., Anghel I., Şerban E.-C., Analiza economico-financiară a firmei, Editura Economică, Bucureşti, 2014
2. Stancu I., Brașoveanu L.O., Stancu A.T., Analiză și planificare financiară, Editura Economică, Bucureşti, 2015
3. Vâlceanu, Gh., Robu, V., Georgescu, N., Analiză economico-financiară, Ediţia a II-a revizuită şi adăugită, Editura Economică, Bucureşti, 2005
 |
| **8.2 Seminar / laborator** | **Metode de predare / lucru** | **Fond de timp** | **Referințe bibliografice** |
| Tema 1 * Analiza situațiilor financiare
 | Studii de caz; Realizarea de teme,  | 2 ore  | Bibliografie obligatorie 1-Cap.2  |
| Tema 2 * Sistemul ratelor financiare
 | Studii de caz; Realizarea de teme, | 2 ore  | Bibliografie obligatorie 1-Cap.3 |
| Tema 3 * Planificarea financiară. Gestiunea trezoreriei
 | Studii de caz; Realizarea de teme, | 4 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.4 |
| Tema 4 * Gestiunea capitalului de lucru
 | Studii de caz; Realizarea de teme, | 2 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.5 |
| Tema 5 * Finanțarea ciclului de exploatare
 | Studii de caz; Realizarea de teme, | 2 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.6A și 6B |
| Tema6 * Finanțarea pe termen lung
 | Studii de caz; Realizarea de teme, | 2 ore | Bibliografie obligatorie 2-Cap.6C |
| **TOTAL** |  | **14 ore** |  |
| **Bibliografie obligatorie:**1. Dumbravă Mădălina, Analiza performanței firmei. Metode și modele. Editura Economică, Bucureşti, 2010
2. Stancu Ion, Finanțe corporative Vol. I, Analiza și planificarea financiară, Editura Economică, 2015

**Bibliografie suplimentară:**1. Robu V., Anghel I., Şerban E.-C., Analiza economico-financiară a firmei, Editura Economică, Bucureşti, 2014
2. Stancu I., Brașoveanu L.O., Stancu A.T., Analiză și planificare financiară, Editura Economică, Bucureşti, 2015
3. Vâlceanu, Gh., Robu, V., Georgescu, N., Analiză economico-financiară, Ediţia a II-a revizuită şi adăugită, Editura Economică, Bucureşti, 2005
 |

1. **Coroborarea conţinuturilor disciplinei cu aşteptările reprezentanţilor comunităţii epistemice, asociaţiilor profesionale şi angajatori reprezentativi din domeniul aferent programului**

|  |
| --- |
| * Pe parcursul derulării disciplinei pot fi invitaţi practicieni pentru prelegeri punctuale.
* Anual, în perioada de analiză a planurilor de învăţământ, conținutul disciplinei și oportunitatea introducerii sau înlocuirii unor discipline sunt discutate cu reprezentanții comunității epistemice și cu reprezentanți ai mediului de afaceri din diverse domenii de activitate, inclusiv cu reprezentanţi din sistemul cooperatist - Uniunea Naţională a Cooperaţiei Mesteşugăreşti – UCECOM, în vederea adaptării la cerințele acestora și la cele ale pieței muncii.
 |

1. **Evaluare**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tip activitate | 10.1 Criterii de evaluare | 10.2 Metode de evaluare | 10.3 Pondere din nota finală |
| 10.4 Curs | * cunoaşterea terminologiei de specialitate, a sistemului conceptual cu care operează disciplina;
* capacitatea de utilizare adecvată a conceptelor, principiilor, normelor, metodelor şi procedeelor de operare specifice impuse de disciplină;
* demonstrarea capacităţii de analiză, sinteză şi interpretare a unor situaţii problematice în activitatea economică;
* însuşirea şi aplicarea formulelor, procedeelor şi tehnicilor de culegere şi prelucrare a datelor din evidențele contabile în vederea obţinerii indicatorilor pentru caracterizarea activităţii firmei;
* coerenţa logică în analiză şi argumentare;
* înţelegerea principiilor care trebuie urmate pe parcursul dezvoltării firmelor;
* capacitatea de corelare a aspectelor teoretice cu cele practice;
* formarea unui mod propriu de gândire economică care să asigure evaluarea corectă a oportunităţilor şi riscurilor în acţiunile întreprinse;
* aspectele atitudinale: seriozitatea, interesul pentru studiul individual şi implicarea în activitatea de cercetare ştiinţifică.
 | Verificare scrisă în sesiunea de examene. | 60 % |
| 10.5 Seminar/laborator | * cunoaşterea terminologiei de specialitate, a sistemului conceptual cu care operează disciplina;
* capacitatea de utilizare adecvată a conceptelor, principiilor, normelor, metodelor şi procedeelor de operare specifice impuse de disciplină;
* demonstrarea capacităţii de analiză, sinteză şi interpretare a unor situaţii problematice în activitatea economică;
* însuşirea şi aplicarea formulelor, procedeelor şi tehnicilor de culegere şi prelucrare a datelor din evidențele contabile în vederea obţinerii indicatorilor pentru caracterizarea activităţii firmei;
* capacitatea de a utiliza metodele de analiză economico-financiară, şi de a interpreta adecvat indicatorii pentru caracterizarea activităţii firmei;
* coerenţa logică în analiză şi argumentare;
* capacitatea de corelare a aspectelor teoretice cu cele practice;
* formarea unui mod propriu de gândire economică care să asigure evaluarea corectă a oportunităţilor şi riscurilor în acţiunile întreprinse;
* aspectele atitudinale: seriozitatea, interesul pentru studiul individual şi implicarea în activitatea de cercetare ştiinţifică.
 | Testarea continuă pe parcursul semestrului | 20 % |
| Participarea activă la seminar şi realizarea de activităţi gen teme / referate / eseuri / traduceri / proiecte | 20% |
| 10.6 Standard minim de performanţă |
| * însuşirea vocabularului specific disciplinei;
* recunoaşterea principiilor, legilor şi a teoriilor aferente disciplinei de studiu;
* înţelegerea şi explicarea conceptelor fundamentale;
* însuşirea corectă a noţiunilor teoretice de bază şi a indicatorilor şi aplicarea acestora în soluţionarea problemelor şi opţiunilor de politică economică de mare actualitate (naţionale şi internaţionale);
* evaluarea corectă a oportunităţilor şi riscurilor în acţiunile întreprinse;
* realizarea parţială a lucrărilor practice: prezentări de materiale la seminar, teme, referate, proiecte;
* participarea la 1/2 din seminarii;
* obținerea notei 5 la examenul final.
 |

Data completării: 19.09.2024

Semnătura titularului de curs,

Întocmit de,

Lector univ. dr. Mirea Maria

…………….............................. ……………..............................

Data avizării în departament: 30.09.2024 Avizat,

Semnătura directorului de departament, Responsabil program de studii

Conf. univ. dr. Cătălin Deatcu-Gavril Conf. univ. dr. Mădălina-Gabriela Anghel

…………………………………. …………………………………….

Data aprobării în Consiliul facultății: 30.09.2024

Semnătura Decan,

Conf. univ. dr. Andrei Buiga

……………………………………….