

**FIȘA DISCIPLINEI – IFR  
CONTROLLING  
Anul universitar 2023-2024**

**1. Date despre program**

|  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| 1.1. Instituția de învățământ superior | Universitatea Ecologică din București |
| 1.2. Facultatea                        | Management Financiar                  |
| 1.3. Departamentul                     | Științe Economice                     |
| 1.4. Domeniul de studii                | Finanțe                               |
| 1.5. Ciclul de studii                  | Licență                               |
| 1.6. Programul de studii/Calificarea   | Finanțe - Bănci                       |
| 1.7. Limba de studiu                   | Română                                |
| 1.8. Forma de învățământ               | <b>IFR</b>                            |

**2. Date despre disciplină**

|  |                                   |                  |   |                          |                                |  |                 |
|--|-----------------------------------|------------------|---|--------------------------|--------------------------------|--|-----------------|
| 2.1. Denumirea disciplinei   | <b>CONTROLLING</b>                |                  |   |                          | Codul disciplinei:             | DS Op 0613   |                 |
| 2.2. Titularul activității de curs   | <b>Lect.univ.dr. Mariana Paja</b> |                  |   |                          | Email (adresa instituțională): | <a href="mailto:mariana.paja@ueb.education">mariana.paja@ueb.education</a> |                 |
| 2.3. Titularul activității de seminar/activități de laborator/lucrări practice/proiect | <b>Lect.univ.dr. Mariana Paja</b> |                  |   |                          | Email (adresa instituțională): | <a href="mailto:mariana.paja@ueb.education">mariana.paja@ueb.education</a> |                 |
| 2.4. Anul de studiu  | III                               | 2.5<br>Semestrul | 6 | 2.6 Tipul de<br>evaluare | Clv                            | 2.7. Regimul disciplinei <sup>1</sup> /<br>Tipul disciplinei <sup>2</sup>  | <b>DOp / DS</b> |

**3. Timpul total estimat (ore pe semestru al activităților didactice)**

|  |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   |                     |   |
|--|------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|---------------------|-----------|----------------------|---|---------------------|---|
| 3.1. Total ore din planul de învățământ  | <b>125</b> | din care: | 3.2. AI <sup>3</sup> | <b>24</b> | 3.3. SF <sup>4</sup> | <b>12</b> | 3.4. ST <sup>5</sup> | <b>12</b> | 3.5. L <sup>6</sup> | <b>12</b> | 3.6. LP <sup>7</sup> | - | 3.7. P <sup>8</sup> | - |
| <b>Distribuția fondului de timp de activități de autoinstruire</b>                             |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>ore</b>          |   |
| Studiul după manual, suport de curs, bibliografie și notițe                                    |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>20</b>           |   |
| Documentare suplimentară în bibliotecă, pe platformele electronice de specialitate și pe teren |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>15</b>           |   |
| Pregătire seminare/laboratoare, teme, referate, portofolii și eseuri                           |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>18</b>           |   |
| Tutoriat   |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>5</b>            |   |
| Examinări  |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>2</b>            |   |
| Alte activități (consultații)  |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>5</b>            |   |
| <b>3.8. Total ore activități de autoinstruire</b>  |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>65</b>           |   |
| <b>3.9. Total ore pe semestru (3.3 + 3.4 + 3.5 + 3.6 + 3.7 + 3.8)</b>                          |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>125</b>          |   |
| <b>3.10. Numărul de credite ECTS</b>   |            |           |                      |           |                      |           |                      |           |                     |           |                      |   | <b>5</b>            |   |

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

|                   |   |
|-------------------|---|
| 4.1 de curriculum | Gestiunea financiară a firmei                                   |
| 4.2 de competențe | Cunoștințe Office - Word, Excel. Prezentări de tip Power Point. |

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

|  |  |
|--|--|
| 5.1. de desfășurare a activităților de autoinstruire   | <ul style="list-style-type: none"> <li>conexiune internet, cameră video, microfon, accesarea site-ului UEB, platforma G Suite for Education, software de tip Office și urmarea instrucțiunilor afișate privind conexiunea pe platforme complementare</li> </ul>  |
| 5.2. de desfășurare a activității de seminar/activități de laborator /lucrări practice/proiect | <ul style="list-style-type: none"> <li>În campus: Sală de seminar/laborator dotată cu tablă interactivă și computer cu acces la internet, cameră video și software de tip Office pentru cadrul didactic + lucrări de seminar/laborator + software de specialitate</li> <li>Activitate didactică online sincron/asincron: computere, acces la internet, platforma G Suite for Education, software de tip Office, imagini și videoclipuri disponibile online.</li> </ul> |

<sup>1</sup> Obligatorie/opțională/facultativă

<sup>2</sup> Fundamentală/complementară/specializare

<sup>3</sup> AI – activități de autoinstruire

<sup>4</sup> SF – seminar față în față

<sup>5</sup> ST – seminar în sistem de tutorat

<sup>6</sup> L – activități de laborator

<sup>7</sup> LP – lucrări practice

<sup>8</sup> P – proiect, practică

## 6. Competențele specifice acumulate

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| <b>Competențe profesionale</b> | <p>C2. Culegerea, analiza și interpretarea de date și informații referitoare la probleme economico-financiare</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Identificarea, definirea, explicarea, interpretarea și aplicarea metodelor, tehnicilor și instrumentelor de culegere, analiză și interpretare a datelor referitoare la o problemă economico-financiară</li> <li>- Identificarea criteriilor de selecție și aplicarea variantei adecvate pentru culegerea și analiza datelor economico-financiare</li> <li>- Efectuarea de analize economico-financiare curente pe baza datelor și informațiilor culese</li> </ul> <p>C3. Realizarea de lucrări de natură economico-financiară la nivelul entităților/organizațiilor private și publice</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aplicarea cunoștințelor, metodelor, tehnicilor și instrumentelor pentru realizarea lucrărilor economico-financiare</li> <li>- Utilizarea unor indicatori de calitate pentru evaluarea realizării lucrărilor de natură economico-financiară</li> <li>- Elaborarea unui studiu referitor la realizarea lucrărilor economico-financiare</li> </ul> <p>C5. Aplicarea deciziilor financiare în cadrul entităților/organizațiilor private și publice</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Descrierea și explicarea deciziilor financiare în vederea implementării</li> <li>- Aplicarea deciziilor financiare folosind cunoștințe, metode, tehnici și instrumente specifice</li> <li>- Realizarea unei lucrări de analiză a procesului de implementare utilizând indicatori financiari</li> </ul> <p>C6. Utilizarea conceptelor și metodelor economico-financiare pentru realizarea de analize și previziuni, inclusiv pe baza testărilor empirice întreprinse și furnizarea de măsuri de îmbunătățire a funcționării entităților economico-financiare analizate</p> |
| <b>Competențe transversale</b> |  |

## 7. Obiectivele disciplinei (reieșind din grila competențelor specifice acumulate)

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| 7.1.Obiectivul general al disciplinei | Formarea unui mod de gândire analitic al studenților pentru culegerea, analiza și interpretarea corectă de date și informații referitoare la problemele economico-financiare. Cursul urmărește însușirea de către studenți a cunoștințelor fundamentale de control al costurilor, veniturilor și performanței în plan teoretico-metodologic și practic. |
| 7.2 Obiectivele specifice             | Disciplina urmărește formarea următoarelor competențe cognitive, tehnice sau profesionale și afectiv-valorice:<br>-dezvoltarea unei perspective integrate asupra controllingului prin utilizarea de instrumente specifice controllingului operațional și celui strategic.<br>-actualizarea, aprofundarea și completarea cunoștințelor de controlling.   |

## 8. Conținuturi

| <b>8.1. Activități de autoinstruire</b>   | <b>Sursa</b>   |
|---|--|
| 1.Curs introductiv - prezentarea obiective, structura, bibliografia de studiat. Introducere în studiul multitudinii de aspecte antrenate de controlling | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 2. Bazele conceptului de controlling  | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 3. Definirea profilului de cerințe al sistemului de Controlling   | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 4. Controllingul sarcinilor, timpului și al relațiilor interpersonale   | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 5. Analiza principalelor obiective ale băncii sau firmei în selecția clienței, structurată pe segmente țintă  | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 6. Principiile noilor modele de servire pentru creșterea cotei de piață   | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 7. Sistemul de management integrat utilizat în controlling  | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 8. Principiile de controlling al vânzărilor   | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 9. Țintele de vânzări și metodologia de stabilire a țintelor de vânzări   | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 10. Controlling privind coaching în activitatea desfășurată   | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |
| 11. Acțiuni preventive și corective   | [1] Paja M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Google Classroom |

|   |  |                                   |
|---|--|-----------------------------------|
| <b>Bibliografie obligatorie</b><br>[1] PAJA M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Platforma Classroom și <a href="https://www.ueb.ro/stiinteeconomice/ebiblioteca.php">https://www.ueb.ro/stiinteeconomice/ebiblioteca.php</a>   |  |                                   |
| <b>Bibliografie recomandată</b><br>Horvath&Partners, <i>Controlling. Sisteme eficiente de crestere a performantei firmei. Editia 2</i> , Editura C.H. Beck, 2010<br>London Business School, <i>Controlling</i> , Larry M. Walther, <i>Tools for Enterprise Performance Evaluation – Budgeting and Decision Making, 2010</i>                                   |  |                                   |
| <b>8.2. Seminar/ activități de laborator /lucrări practice/proiect</b>  | <b>Metode de predare</b>   | <b>Observații/nr. ore</b>         |
| 1. Pașii de procedură   | Exemplificări ale situațiilor  | 2 ore - FF                        |
| 2. Structura unui sistem modern de planificare și bugetare Aplicații practice   | Studii de caz  | 2 ore - OS                        |
| 3. <i>Tema de control 1</i> - Realizați un referat de maximum 5pagini în care să tratați la alegere:<br>a.Sarcinile sistemului de controlling. Influența factorilor interni și externi firmei asupra implementării sistemului de controlling<br>b.Implementarea unui sistem de planificare și bugetare anuală – sarcina esențială a sistemului de controlling | Înțelegerea și însușirea problematicei din studiul individual și cele tratate la seminar. Realizarea și prezentarea temelor. | 6 ore - FF                        |
| 4. Creșterea randamentului în controlling   | Studii de caz  | 2 ore - OS                        |
| 5. Evoluții actuale în domeniul mediului, companiilor și controllingului  | Studii de caz  | 6 ore - FF                        |
| 6. Performanțele operațiunilor efectuate de bănci pe piața.   | Exemplificări.   | 2 ore - OS                        |
| 7. <i>Tema de control 2</i> - Realizați un referat de maximum 5pagini în care să tratați la alegere<br>a. Decizii operaționale și strategice în managementul companiei și rolul controllingului în asigurarea relevanței informației<br>b.Soluții de business intelligence și impactul lor asupra proceselor de controlling și decizionale din companii       | Înțelegerea și însușirea problematicei din studiul individual și cele tratate la seminar. Realizarea și prezentarea temelor. | 4 ore - FF                        |
| <b>TOTAL ore - 24</b>   |  | <b>18 ore - FF<br/>6 ore – OS</b> |
| <b>8.2. Laborator</b>   | <b>Metode de predare</b>   | <b>Observații/nr. ore</b>         |
| 1. New Controlling. De ce controlling?  | Analiză și studii de caz   | 1oră - FF                         |
| 2. Sarcinile sistemului de controlling  | Analiza studiilor de caz.  | 1 oră - OS                        |
| 3. Controllerul în cadrul organizației  | Studii de caz  | 3 ore - FF                        |
| 4. Controlling – cui se adresează de fapt?  | Studii de caz  | 1 oră - OS                        |
| 5. Aspecte individuale importante ale evoluției ulterioare  | Model și schemă de calcul  | 5 ore - FF                        |
| 6. Banking digital - solutii de Open Banking, prin integrarea optiunii de agregare a conturilor din alte banci/platforme online   | Exemplificări.   | 1 oră - OS                        |
| <b>TOTAL ore - 12</b>   |  | <b>9 ore - FF<br/>3 ore – OS</b>  |
| <b>Bibliografie</b><br>[1] PAJA M., <i>Controlling</i> , Suport de curs IFR, Platforma Classroom și <a href="https://www.ueb.ro/stiinteeconomice/ebiblioteca.php">https://www.ueb.ro/stiinteeconomice/ebiblioteca.php</a>   |  |                                   |
| <b>Bibliografie recomandată</b><br>Horvath&Partners, <i>Controlling. Sisteme eficiente de crestere a performantei firmei. Editia 2</i> , Editura C.H. Beck, 2010<br>London Business School, <i>Controlling</i> , Larry M. Walther, <i>Tools for Enterprise Performance Evaluation – Budgeting and Decision Making, 2010</i>                                   |  |                                   |

### 9. Coroborarea conținuturilor disciplinei cu așteptările reprezentanților comunității epistemice, asociațiilor profesionale și angajatori reprezentativi din domeniul aferent programului

Elaborarea fișei disciplinei a urmărit corelarea conținutului acesteia cu opiniile altor cadre didactice din alte instituții de învățământ superior. Totodată, s-a urmărit și satisfacerea nevoilor și așteptărilor angajatorilor potențiali ai absolvenților programului de studii, în vederea adaptării procesului didactic cerințelor pieței muncii.

Conținutul disciplinei Controlling are în vedere însușirea de către studenții a principalelor aspecte privind evaluarea performanței firmei și a metodelor de creștere a valorii firmei prin controlul complex și complet al managementului.

Se asigură, în acest fel, accesul la ocupații specifice domeniului de studiu, conform COR:

Administrator bancar/produs leasing - 241231; Administrator financiar (patrimoniu) (studii superioare) - 263111; Analist financiar - 241305; Asistent analist - 241307; Consilier/ expert/ inspector/ referent/ economist în economia mediului - 263103; Consultant fiscal - 241222; Economist banca - 241224; Inspector asigurari - 241206; Inspector financiar-bancar - 241205; Ofiter bancar (credite, marketing, produse si servicii bancare) - 241230; Referent bancar/societate de leasing - 241236; Referent de specialitate asigurari - 241244; Referent de specialitate financiar-contabilitate – 241104.

## 10. Evaluare

| Tip activitate   | 10.1 Criterii de evaluare   | 10.2 Metode de evaluare           | 10.3 Pondere din nota finală |
|--|---|-----------------------------------|------------------------------|
| 10.4. Curs   | -   | -                                 | -                            |
| 10.5 Seminar/laborator   | Înțelegerea și însușirea problematicii din studiul individual și cele tratate la seminar. | Prezentare referate.<br>Evaluare. | 40%                          |
| 10.6. Evaluare finală <sup>9</sup>   | Cunoașterea conceptelor fundamentale și a teoriilor                                       | Colocviu                          | 60%                          |
| 10.7. Modalitatea de notare (calificativ sau notă): notă   |   |                                   |                              |
| 10.8. Standard minim de performanță: <ul style="list-style-type: none"><li>• Minim 50% din punctajul aferent activităților de evaluare</li></ul> |   |                                   |                              |

| Data completării,<br><b>01 sept. 2023</b>                   | Semnătura coordonatorului de disciplină, | Semnătura cadrului didactic activități aplicative, |
|---|--|--|
|   |  |  |
|   |  | Semnătura responsabilului IFR,                     |
|   |  |  |
| Data avizării în departament IFR-ID,<br><b>15.sept.2023</b> |  | Semnătura directorului de departament IFR-ID,      |
|   |  |  |
| Data avizării în departament,<br><b>14.sept.2023</b>        |  | Semnătura directorului de departament,             |
|   |  |  |

---

<sup>9</sup> E – examen, C – colocviu