

Lista pytań egzaminacyjnych

Egzamin dyplomowy **na studiach II stopnia** (stacjonarne i niestacjonarne)

kierunek: Finanse i rachunkowość

1. Czynniki wpływające na cenę opcji.
2. Charakterystyka aktywów (definicje, klasyfikacje).
3. Charakterystyka pasywów (definicje, klasyfikacja).
4. CML w analizie portfela papierów wartościowych - konstrukcja i zastosowanie.
5. Czynniki kreacji pieniądza.
6. Elementy rachunku aktuarialnego w ubezpieczeniach na życie.
7. Granica efektywna w zarządzaniu portfelem papierów wartościowych - cechy, zastosowanie.
8. Instrumenty transferu ryzyka kredytowego na rynek finansowy.
9. Istota i sposoby budżetowania kosztów.
10. Istota wyceny na dzień bilansowy aktywów i zobowiązań.
11. Klasyfikacja kosztów działalności przedsiębiorstwa.
12. Klauzule a franszyze w ubezpieczeniach.
13. Konceptyjne założenia sporządzania i prezentacji sprawozdań finansowych.
14. Konstrukcja i znaczenie agregatu pieniężnego M3 w Polsce.
15. Korzyści i zagrożenia związane ze stosowaniem preferencji podatkowych.
16. Krótka sprzedaż w zarządzaniu portfelem papierów wartościowych.
17. LIBOR – sposób ustalania stóp procentowych i ich wykorzystanie.
18. Mechanizm, rodzaje i efekty operacji otwartego rynku.
19. Metody i formy reasekuracji w ubezpieczeniach.
20. Metody kalkulacji kosztów.
21. Metody pomiaru i zarządzania ryzykiem kredytowym.
22. Metody pomiaru i zarządzania ryzykiem stopy procentowej.
23. Miary oceny efektywności zarządzania portfelem inwestycyjnym (wskaźniki Sharpe'a, Treynora, Jensena) – porównanie.
24. Model APT – cechy.
25. Modele nadzoru nad działalnością bankową: zintegrowany, twin peaks (istota, wady i zalety).

26. Na czym polega proces harmonizacji podatkowej w odniesieniu do podatków pośrednich i podatków bezpośrednich?
27. Nadmierny deficyt budżetowy a problem inflacji i inwestycji w sektorze prywatnym.
28. Nadzór ubezpieczeniowy w Unii Europejskiej.
29. Niekonwencjonalne instrumenty polityki pieniężnej i ich ocena.
30. Obszary integracji produktów bankowo-ubezpieczeniowych.
31. Obszary wspólnego rynku ubezpieczeniowego w Europie.
32. Operacje instrumentami pochodnymi w działalności banku – przyczyny, cele zawierania transakcji.
33. Portfel efektywny w teorii Markowitza.
34. Problem wydajności fiskalnej podatków pośrednich i bezpośrednich w realizacji celów podatkowych.
35. Produkt potencjalny i luka popytowa.
36. Rachunek przepływów pieniężnych - budowa i sposób oceny.
37. Relacje między polityką fiskalną i polityką pieniężną w dobie globalizacji.
38. Rezerwy techniczno-ubezpieczeniowe - istota i znaczenie dla Towarzystw Ubezpieczeniowych.
39. Rodzaje, czynniki i zakres regulacji ryzyka w działalności bankowej.
40. Ryzyko bankowe – istota, rodzaje, omów wybrany rodzaj ryzyka (formy, istota, przyczyny występowania, metody pomiaru, metody zarządzania ryzykiem).
41. Ryzyko specyficzne i systematyczne w analizie portfelowej - cechy, przykłady.
42. Sekurytyzacja aktywów w działalności bankowej – istota, rodzaje, skutki wykorzystania dla banku i systemu finansowego.
43. Sieć bezpieczeństwa finansowego - rola, struktura, podstawowe problemy działania.
44. SML w analizie portfela papierów wartościowych - konstrukcja i zastosowanie.
45. Strategia bezpośredniego celu inflacyjnego i jego realizacja w Polsce.
46. Strategie opcyjne.
47. Swapy walutowo-procentowe – definicja, rodzaje i zastosowanie.
48. System ubezpieczeń zdrowotnych w Polsce - podmioty i zadania.
49. Układ kalkulacyjny i układ porównawczy rachunku zysków i strat - porównanie przydatności do zarządzania.

50. Usługi zarządzania płynnością (cash management) w bankowości korporacyjnej.
51. Utrata wartości aktywów a sprawozdanie finansowe.
52. Wpływ polityki kredytowej na wyniki finansowe instytucji kredytowej.
53. Wskaźnik beta w modelu CAPM - cechy, interpretacja.
54. Wskaźniki oceny jakości portfela (wymienić, opisać).
55. Współczynnik wypłacalności banku - sposób obliczania i interpretacja.
56. Wyznaczniki adekwatności kapitałowej instytucji kredytowej.
57. Zakres i procedury rozliczania kosztów.
58. Zakres przedmiotowy państwowego długu publicznego.
59. Zakres zastosowania wydatkowych reguł fiskalnych.
60. Zalety planowania wydatków w publicznych w układzie zadaniowym.
61. Zasady ustalania świadczeń i odszkodowań w ubezpieczeniach.
62. Zastosowanie i dopuszczalność nettingu w celu optymalizacji finansowej instytucji kredytowej.
63. Zastosowanie współczynnika beta i odchylenia standardowego do pomiaru ryzyka.
64. Zjawisko kryzysu finansowego – źródła, przyczyny występowania; omów wybrany kryzys finansowy.
65. Zjawisko moralnego hazardu w sektorze bankowym – istota, sposoby przeciwdziałania.
66. Zjawisko shadow banking (bankowości cienia) – istota, przyczyny występowania, formy instytucjonalne, mikro- i makroekonomiczne konsekwencje występowania.
67. Złote reguły ubezpieczeniowe.
68. Znaczenie CLS (Continuous Linked Settlement) na rynku walutowym.
69. Znaczenie deficytu cyklicznego i strukturalnego w ocenie sytuacji fiskalnej państwa.
70. Znaczenie ryzyka refinansowania w pośrednictwie finansowym.