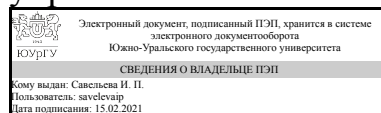


# ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:  
Директор института  
Высшая школа экономики и  
управления



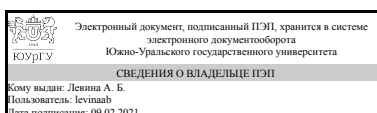
И. П. Савельева

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины В.1.14 Финансовый менеджмент  
для направления 38.03.01 Экономика  
уровень бакалавр тип программы Академический бакалавриат  
профиль подготовки Международная экономика и торговля  
форма обучения очная  
кафедра-разработчик Менеджмент

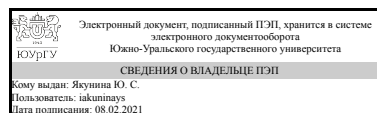
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утверждённым приказом Минобрнауки от 12.11.2015 № 1327

Зав.кафедрой разработчика,  
к.экон.н., доц.



А. Б. Левина

Разработчик программы,  
старший преподаватель



Ю. С. Якунина

## 1. Цели и задачи дисциплины

Цель дисциплины - формирование у будущих специалистов современных знаний в области теории управления финансами организаций (предприятий), раскрытия существенных основ взаимодействия теории и практики финансового менеджмента, его роли и значения в современных рыночных отношениях. Задачи дисциплины: • изучить теоретические основы, важнейшие понятия, принципы организации и управления финансовой деятельностью хозяйствующих субъектов; • показать основные возможности применения современных подходов, методов и моделей финансового управления, а также особенности их применения; • сформировать практические навыки решения типовых задач финансового менеджмента

## Краткое содержание дисциплины

Курс дисциплины "Финансовый менеджмент" включает в себя теоретический курс и практические задания. Во время теоретического курса студенты изучают основные концепции финансового менеджмента, источники средств и методы финансирования организации. Цель практических занятий - научиться управлять финансовыми ресурсами организации. Основные темы: Сущность, функции и задачи финансового менеджмента; финансовое планирование и прогнозирование; Финансовые ресурсы и капитал; Управление оборотными средствами; Ценные бумаги и управление портфелем ценных бумаг; Управление издержками предприятия; Финансовые риски.

## 2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (ЗУНы)
ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	Знать:- методы и методики анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, которая содержится в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций – практику организации и регулирования денежных потоков предприятия с эффективным использованием в этих целях финансового механизма и различных финансовых инструментов; – основные направления деятельности в области управления финансами с учетом специфики решаемых задач; – основную литературу по теоретическим, методическим и практическим вопросам управления финансами хозяйствующих субъектов.
	Уметь:- анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, которая содержится в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций – использовать методы финансового планирования и прогнозирования, а также бюджетирования текущей деятельности; – владеть методиками оценки и управления предпринимательскими и финансовыми рисками;

	<p>– использовать современные принципы организации и методы управления финансами предприятия для регулирования социально-экономических процессов в условиях рыночной экономики</p> <p>Владеть:- навыками применять результаты проведенных анализов финансовой, бухгалтерской и иной информации и навыками использования полученных сведений для принятия управленческих решений – эффективного построения функционально ориентированных схем финансового управления; – оценки эффективности финансовой деятельности хозяйствующего субъекта; – разработки бюджетов как краткосрочного, так и долгосрочного характера, а также других форм финансовых планов; – управления структурой капитала и оценки его доходности; – оценки предпринимательских, инвестиционных и финансовых рисков; – построения долгосрочной и краткосрочной финансовой политики на предприятии; – формирования и управления инвестиционным портфелем.</p>
<p>ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы</p>	<p>Знать:основные инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей сущность, функции и основные принципы организации финансового менеджмента</p>
	<p>Уметь:анализировать результаты финансовых и экономических расчетов и обосновать полученные выводы анализировать информационные и статистические материалы по оценке финансового состояния предприятия, используя современные методы и показатели такой оценки</p>
	<p>Владеть:методиками анализа результатов финансовых и экономических расчетов</p>

### 3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
<p>Б.1.18 Экономика предприятия (организации), Б.1.21 Бухгалтерский учет, Б.1.08 Макроэкономика, Б.1.07 Микроэкономика</p>	<p>В.1.10 Бизнес-планирование, В.1.09 Риск-менеджмент, ДВ.1.12.01 Международный бухгалтерский учет</p>

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Дисциплина	Требования
Б.1.21 Бухгалтерский учет	Знать о сущности бухгалтерского учета и его места в системе управления организацией в

	<p>современных условиях; уметь анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений; обладать практическими навыками по организации и ведению бухгалтерского учета в коммерческих организациях, использованию учетной информации для принятия управленческих решений</p>
Б.1.07 Микроэкономика	<p>Знать основополагающих экономических законов, категорий, концепций, фундаментальных проблем экономической науки, основ современного микроэкономического анализа, базовых законов функционирования рынков и используемых методов их регулирования Уметь осуществлять отбор информационных источников, систематизировать информацию, выбирать адекватные методы исследования, решать типовые микроэкономические задачи Владеть навыками анализа мотивов и закономерностей экономического поведения субъектов экономики, ситуаций на конкретных типах рынков, динамики уровня цен и объемов выпуска продукции, а также решения проблемных ситуаций на микроэкономическом уровне</p>
Б.1.08 Макроэкономика	<p>Знать закономерности функционирования современной экономики на макроуровне; определения, понятия, предпосылки и следствия макроэкономических моделей; экономические отношения в системе всемирного хозяйства. Уметь: оценивать сложные экономические процессы; применять современный математический инструментарий для решения содержательных экономических задач; принимать оптимальные хозяйственные решения Владеть навыками макроэкономического моделирования с применением современных инструментов; современной методикой построения макроэкономических моделей</p>
Б.1.18 Экономика предприятия (организации)	<p>Знать базовые знания в области экономики и предпринимательства на уровне предприятий (организаций), на основе которых выпускники смогут эффективно влиять на производственно-хозяйственный механизм хозяйствующих субъектов. Уметь обосновывать выбор инструментов реализации экономической стратегии и тактики предприятий; определять производственный потенциал организации и разрабатывать товарную, ресурсную, инвестиционную, маркетинговую и ценовую политику предприятий. Обладать навыками применять методики расчета основных технико-</p>

	экономических показателей деятельности предприятий (организаций) и на основе этого оценивать и вырабатывать рекомендации по совершенствованию эффективности функционирования и развития предприятий (организаций).
--	--

#### 4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 7 з.е., 252 ч.

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах	
		Номер семестра	
		5	6
Общая трудоёмкость дисциплины	252	108	144
<i>Аудиторные занятия:</i>	112	48	64
Лекции (Л)	64	32	32
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	48	16	32
Лабораторные работы (ЛР)	0	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	140	60	80
выполнение курсовой работы	30	0	30
подготовка к зачету	30	30	0
подготовка к контрольной работе	15	15	0
подготовка к контрольной работе	10	0	10
подготовка к промежуточному тестированию	25	15	10
подготовка к экзамену	30	0	30
Вид итогового контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	зачет	экзамен, КР

#### 5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Концептуальные основы выработки финансовых решений	10	6	4	0
2	Логика функционирования финансового механизма организации	20	12	8	0
3	Основы финансовой математики	8	4	4	0
4	Финансовое планирование и методы прогнозирования	14	10	4	0
5	Интерференция долго- и краткосрочных аспектов финансово-хозяйственной деятельности организации	36	18	18	0
6	Управление финансами фирмы в нетиповых ситуациях	12	6	6	0
7	Международные аспекты финансового менеджмента	8	4	4	0
8	Управленческие функции финансового менеджмента	4	4	0	0

##### 5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во
----------	-----------	---	--------

			часов
1	1	Тема 1. Базовые концепции финансового менеджмента в принятии управленческих финансовых решений Логика принятия управленческих финансовых решений. Базовые концепции финансового менеджмента (временная ценность денег, риск и доходность, денежный поток, структура капитала и др.) в принятии управленческих финансовых решений. Временная ценность денег в финансовых операциях. Схемы начисления процентов, области применения простых и сложных процентов. Учет фактора инфляции в финансовых решениях. Денежные потоки предприятия. Модель предприятия как денежный поток. Методические подходы к формированию денежных потоков. Показатели оценки денежных потоков и их финансово-экономическая интерпретация в принятии финансовых решений. Денежные потоки в управлении финансами. Взаимосвязь риска и доходности. Действия организации на фондовом рынке. Гипотеза эффективности рынка. Систематический и рыночный риск. Модель оценки капитальных активов (CAPM - capital asset pricing model).) Линия рынка капитала. Цена и структура капитала. Концепции возможности оптимизации структуры капитала. Платность капитала инвесторов и кредиторов	2
2,3	1	Тема 2. Современные подходы к формированию системы информационного обеспечения финансового менеджмента. Бухгалтерская модель оценки организации. Традиционные финансовые показатели деятельности организации. Показатели результатов деятельности для целей управления финансами. Стоимостная модель оценки деятельности организации. Методика системного подхода к оценке результатов деятельности в управлении финансами (концепции сбалансированной системы показателей (Balanced Scorecard (BSC)). системы ключевых показателей деятельности (Key Performance Indicators, KPI).	4
4,5	2	Тема 3. Лeverидж в управлении финансовыми результатами деятельности организации. Эффект финансового рычага Эффект финансового рычага (левериджа) и его основные концепции: американская и западноевропейская. Практическое использование эффекта финансового рычага в выработке финансовых решений (формирование рациональной структуры источников финансирования, оценка допустимого уровня финансового риска, генерируемого предприятием, налоговое регулирование, расчет посылных финансовых условий кредитования, вычисление порогового значения прибыли до уплаты налогов и процентов).	4
6,7	2	Тема 4. Лeverидж в управлении финансовыми результатами деятельности организации. Эффект операционного рычага Эффект операционного рычага (левериджа) и количественная оценка уровня предпринимательского риска, генерируемого предприятием. Управление структурой затрат с целью регулирования массы и динамики прибыли на основе эффекта операционного рычага. Операционный анализ (CVP - анализ) и его практическое использование в управлении прибылью организации. Экономическое обоснование роста прибыли по методике предельной стоимости, оценки чувствительности стоимости. Количественная оценка и регулирование совокупного (интегрального) риска	4
8,9	2	Тема 5. Цена капитала организации как основной элемент финансовых решений. Цена собственного капитала. Подходы и методы оценки цены собственного капитала. Цена заемного капитала. Методы оценки цены заемного капитала. Специфика расчета цены заемного капитала в сельскохозяйственных предприятия. Цена капитала (WACC - Weighted Average Cost of Capital) и ее практическое использование в финансовых решениях (оценка эффективности деятельности, принятие инвестиционных решений, формирование рациональной структуры источников финансирования, привлечение внешнего капитала). Специфика расчета цены	4

		капитала в сельскохозяйственных предприятия. Экономическая добавленная стоимость (EVA) как показатель экономической эффективности привлечения использования капитала.	
10	3	Тема 6. Потоки поступлений и платежей Финансовые ренты. Ренты пренумерандо и постнумерандо, верные и условные, немедленные и отсроченные. Современная стоимость ренты. Уровень и темп инфляции. Реальная ставка доходности с учетом инфляции.	2
11	3	Тема 7. Основы финансовой математики. Нарастивание и дисконтирование. Нарастивание процентов. Краткосрочные ссуды. Переменные ставки. Математическое дисконтирование. Приведение. Коммерческий учет. Конверсия валюты. Сложные проценты. Непрерывное нарастивание. Сила роста. Средние процентные ставки. Эквивалентность процентных ставок. Консолидирование задолженности	2
12	4	Тема 8. Основные понятия финансового прогнозирования и планирования. Основные понятия. Основные эволюционные этапы прогнозирования и планирования. Современные тенденции прогнозирования и планирования.	2
13	4	Тема 9. Методология и организация планирования и прогнозирования. Сущность и классификация прогнозов. Методологические и методические основы прогнозирования. Организация процесса прогнозирования.	2
14	4	Тема 10. Корпоративное финансовое планирование. Сущность корпоративного финансового планирования. Типы внутрифирменного планирования. Классификация корпоративного финансового планирования. Методология и принципы корпоративного финансового планирования. Организация процесса корпоративного планирования	2
15	4	Тема 11. Функциональное планирование в компании. Планирование прибыли и рентабельности. Планирование издержек производства и обращения. Планирование персонала организации	2
16	4	Тема 12. Бюджетирование. Основные понятия процесса бюджетирования. Функции, этапы и подходы к бюджетированию. Организация процесса корпоративного бюджетирования. Структура корпоративного бюджетного процесса и контроль за его реализацией.	2
17,18	5	Тема 13. Рационализация структуры капитала организации. Управление формированием собственного капитала организации – цели, этапы. Управление формированием заемного капитала организации– цели, этапы. Политика структуры капитала: сущность, основные виды, определяющие внешние и внутренние факторы, результаты. Диагностика долговой нагрузки на основе показателя «Эффект финансового рычага» и решения по ее экономической эффективности. Специфика диагностики «Эффекта финансового рычага» на предприятиях различных отраслей. Моделирование структуры капитала методом WACC. Моделирование структуры капитала методом EBIT – EPS. Операционный риск в обосновании предельного уровня долговой нагрузки. Управление капиталом организации на основе модели «Устойчивый (сбалансированный) рост».	4
19,20	5	Тема 14. Взаимосвязь дивидендной и инвестиционной политики. Концептуальные подходы в обосновании дивидендной политики. Влияние дивидендной политики на уровень самофинансирования развития организации. Моделирование дивидендной политики на основе метода «целевой прибыли». Использование методики капитального бюджетирования в принятии инвестиционных финансовых решений. Формирование капитального бюджета. Обоснование эффективности инвестиционных решений. Обоснование эффективности решений по выбору источников и способов финансирования инвестиций. Предельная цена капитала в обосновании и принятии инвестиционных финансовых решений.	4
21,22, 23	5	Тема 15. Финансовое управление оборотными средствами Политика комплексного оперативного управления текущими активами и пассивами:	6

		сущность, основные виды, определяющие внешние и внутренние факторы, результаты. Методический подход к оптимизации запасов. Кредитный менеджмент организации (политика управления дебиторской задолженностью). Оптимизация денежных потоков и денежных средств. Критерии принятия финансовых решений по управлению оборотным капиталом (оптимизация текущих финансовых потребностей, углубленный анализ собственных оборотных средств и текущих финансовых потребностей). Методика и практика выработки финансовых решений по кредиторской задолженности. Обоснование применения факторинга как источника краткосрочного финансирования.	
24,25	5	Тема 16. Финансовая стратегия организации Понятие финансовой стратегии и ее роль в развитии предприятия. Сущностные характеристики финансовой стратегии предприятия. Принципы разработки финансовой стратегии предприятия. Основные этапы процесса разработки и реализации финансовой стратегии предприятия. Обоснование приемлемых темпов прироста продаж и соответствующих источников финансирования. Стратегический финансовый анализ: сущность, объекты, методы, назначение. Оценка финансовой среды функционирования предприятия. Основные этапы оценки стратегической финансовой позиции предприятия. Основные факторы внешней финансовой среды. Основные факторы внутренней финансовой среды. Финансовые модели в формировании стратегии организации. Матричные методы в оценке финансовой деятельности предприятия. Оценка финансовой стратегии на основе «матрицы финансовой стратегии». Расчет результата хозяйственной деятельности (РХД), результата финансовой деятельности (РФД) и результата финансово - хозяйственной деятельности (РФХД). Характеристика позиции и прогнозирование положения предприятия на матрице финансовой стратегии в зависимости от использования внутренних и внешних ресурсов, темпов роста оборота и экономической рентабельности.	4
26,27	6	Тема 17. Финансовые решения в условиях инфляции Экономика в условиях изменяющихся цен: основные понятия и оценка. Методики учета и анализа влияния инфляции. Специфика финансовых решений в условиях инфляции. Методы оценки и принятия решений финансового характера в условиях инфляции.	4
28	6	Тема 18. Аналитическая оценка возможных финансовых затруднений Расчет индекса кредитоспособности Использование системы формализованных и неформализованных критериев	2
29, 30	7	Тема 19. Международные аспекты финансового менеджмента Международная валютно-кредитная система. Международные источники финансирования. Оценка валютного курса. Отчетность в системе международных источников финансовой информации	4
31,32	8	Тема 20. Управленческие функции финансового менеджмента Планирование и организационное обеспечение финансового менеджмента. Мотивация персонала подразделений финансового менеджмента. Контроль, как функции финансового менеджмента.	4

## 5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Тема 1. Базовые концепции финансового менеджмента в принятии управленческих финансовых решений (решение задач)	2
2	1	Тема 2. Современные подходы к формированию системы информационного обеспечения финансового менеджмента (решение задач)	2



3	2	Тема 3. Ливеридж в управлении финансовыми результатами деятельности организации. Эффект финансового рычага (решение задач)	2
4	2	Тема 4. Ливеридж в управлении финансовыми результатами деятельности организации. Эффект операционного рычага (решение задач)	4
5	2	Тема 5. Цена капитала организации как основной элемент финансовых решений (решение задач)	2
6	3	Тема 6. Потоки поступлений и платежей (решение задач)	2
7	3	Тема 7. Основы финансовой математики. Нарращивание и дисконтирование. (решение задач)	2
8	4	Тема 9. Методология и организация планирования и прогнозирования (ответы на вопросы по теме, решение задач)	2
9	4	Тема 11. Функциональное планирование в компании (решение задач)	2
10	5	Тема 13. Рационализация структуры капитала организации (решение задач)	4
11	5	Тема 14. Взаимосвязь дивидендной и инвестиционной политики (решение задач)	4
12	5	Тема 15. Финансовое управление оборотными средствами (решение задач)	6
13	5	Тема 16. Финансовая стратегия организации (ответы на вопросы по теме, решение задач)	4
14	6	Тема 17. Финансовые решения в условиях инфляции (решение задач)	4
15	6	Тема 18. Аналитическая оценка возможных финансовых затруднений (ответы на вопросы по теме, решение задач)	2
16	7	Тема 19. Международные аспекты финансового менеджмента (решение задач, обсуждение по вопросам)	4

### 5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

### 5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС		
Вид работы и содержание задания	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц)	Кол-во часов
выполнение курсовой работы	1. Ковалев, В. В. Финансовый менеджмент : Теория и практика [Текст] В. В. Ковалев. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2011. - 1024 с. 2. Ковалев, В. В. Введение в финансовый менеджмент В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2006. - 767, [1] с. 3. Ковалев, В. В. Практикум по финансовому менеджменту Конспект лекций с задачами В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2000. - 286,[2] с. 4. Финансовый менеджмент [Текст] учебник Г. Б. Поляк и др.; отв. ред. Г. Б. Поляк. - М.: Волтерс Клувер, 2009. - 593 с. 5. Воронина, М.В. Финансовый менеджмент : учебник / М.В. Воронина. — Москва : Дашков и К, 2018. — 400 с. 6. Незамайкин, В. Н. Финансовый менеджмент [Текст] учебник для вузов по экон. направлениям и специальностям В.	30

	Н. Незамайкин, И. Л. Юрзинова ; Финанс. ун-т при Правительстве Рос. Федерации. - М.: Юрайт, 2014. - 466, [1] с. ил., табл.	
подготовка к зачету	1. Ковалев, В. В. Финансовый менеджмент : Теория и практика [Текст] В. В. Ковалев. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2011. - 1024 с. 2. Ковалев, В. В. Введение в финансовый менеджмент В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2006. - 767, [1] с. 3. Ковалев, В. В. Практикум по финансовому менеджменту Конспект лекций с задачами В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2000. - 286,[2] с. 4. Финансовый менеджмент [Текст] учебник Г. Б. Поляк и др.; отв. ред. Г. Б. Поляк. - М.: Волтерс Клувер, 2009. - 593 с. 5. Воронина, М.В. Финансовый менеджмент : учебник / М.В. Воронина. — Москва : Дашков и К, 2018. — 400 с.	30
подготовка к промежуточному тестированию	1. Ковалев, В. В. Финансовый менеджмент : Теория и практика [Текст] В. В. Ковалев. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2011. - 1024 с. 2. Ковалев, В. В. Введение в финансовый менеджмент В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2006. - 767, [1] с. 3. Ковалев, В. В. Практикум по финансовому менеджменту Конспект лекций с задачами В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2000. - 286,[2] с. 4. Финансовый менеджмент [Текст] учебник Г. Б. Поляк и др.; отв. ред. Г. Б. Поляк. - М.: Волтерс Клувер, 2009. - 593 с. 5. Воронина, М.В. Финансовый менеджмент : учебник / М.В. Воронина. — Москва : Дашков и К, 2018. — 400 с. 6. Незамайкин, В. Н. Финансовый менеджмент [Текст] учебник для вузов по экон. направлениям и специальностям В. Н. Незамайкин, И. Л. Юрзинова ; Финанс. ун-т при Правительстве Рос. Федерации. - М.: Юрайт, 2014. - 466, [1] с. ил., табл.	25
подготовка к контрольной работе	1. Ковалев, В. В. Практикум по финансовому менеджменту Конспект лекций с задачами В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2000. - 286,[2] с. 2. Вайсман Е.Д. Финансовый менеджмент [Текст] : сб. задач для бакалавров по направлениям 38.03.01 "Экономика" и 38.03.02 "Менеджмент" / Е. Д. Вайсман ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Финансы, денежное обращение и кредит ; ЮУрГУ. - Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2017. - 95 с. 3. Крейнина, М. Н. Финансовый менеджмент: Задачи,	25

	деловые ситуации и тесты [Текст]. - М.: Дело и Сервис, 1999. - 111 с.	
подготовка к экзамену	1. Ковалев, В. В. Финансовый менеджмент : Теория и практика [Текст] В. В. Ковалев. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2011. - 1024 с. 2. Ковалев, В. В. Введение в финансовый менеджмент В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2006. - 767, [1] с. 3. Ковалев, В. В. Практикум по финансовому менеджменту Конспект лекций с задачами В. В. Ковалев. - М.: Финансы и статистика, 2000. - 286,[2] с. 4. Финансовый менеджмент [Текст] учебник Г. Б. Поляк и др.; отв. ред. Г. Б. Поляк. - М.: Волтерс Клувер, 2009. - 593 с. 5. Воронина, М.В. Финансовый менеджмент : учебник / М.В. Воронина. — Москва : Дашков и К, 2018. — 400 с.	30

## 6. Инновационные образовательные технологии, используемые в учебном процессе

Инновационные формы учебных занятий	Вид работы (Л, ПЗ, ЛР)	Краткое описание	Кол-во ауд. часов
Применение активных методов обучения на основе решения кейсов	Практические занятия и семинары	направлен на закрепление навыков работы в группе, умения анализировать ситуации, производить расчеты по анализируемой проблеме, обсуждать, точно формулировать свои мысли, находить компромиссное решение.	8

## Собственные инновационные способы и методы, используемые в образовательном процессе

Не предусмотрены

Использование результатов научных исследований, проводимых университетом, в рамках данной дисциплины: нет

## 7. Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

### 7.1. Паспорт фонда оценочных средств

Наименование разделов дисциплины	Контролируемая компетенция ЗУНы	Вид контроля (включая текущий)	№№ заданий
Все разделы	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация)	1-20

Все разделы	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация)	1-20
Все разделы	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	контрольная работа (5 семестр) (текущая аттестация)	1-8
Все разделы	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	контрольная работа (6 семестр) (текущая аттестация)	1-8
Все разделы	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	экзамен (промежуточная аттестация)	1-30
Все разделы	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	экзамен (промежуточная аттестация)	1-30
Все разделы	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	защита курсовой работы	1
Все разделы	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	защита курсовой работы	1
Все разделы	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и	зачет (промежуточная аттестация)	1

	обосновать полученные выводы		
Все разделы	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	зачет (промежуточная аттестация)	1
Концептуальные основы выработки финансовых решений	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	промежуточное тестирование (5 семестр)	1-20
Логика функционирования финансового механизма организации	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	промежуточное тестирование (5 семестр)	1-20
Интерференция долго- и краткосрочных аспектов финансово-хозяйственной деятельности организации	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	промежуточное тестирование (6 семестр)	1-20
Основы финансовой математики	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 5 семестр)	1-20
Логика функционирования финансового механизма организации	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 5 семестр)	1-20
Основы финансовой математики	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 5 семестр)	1-20
Финансовое планирование и методы прогнозирования	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей,	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная	1-20

	проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	аттестация 5 семестр)	
Все разделы	ПК-5 способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 6 семестр)	1
Все разделы	ОПК-3 способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 6 семестр)	1

## 7.2. Виды контроля, процедуры проведения, критерии оценивания

Вид контроля	Процедуры проведения и оценивания	Критерии оценивания
зачет (промежуточная аттестация)	на зачете происходит оценивание учебной деятельности обучающихся по дисциплине в текущем семестре за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 №179) Итоговая оценка проставляется в ведомость и зачетную книжку	Зачтено: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60... 100 % Не зачтено: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0 ... 59%
экзамен (промежуточная аттестация)	на экзамена происходит оценивание учебной деятельности обучающихся по дисциплине за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 №179) Итоговая оценка проставляется в ведомость и зачетную книжку	Отлично: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85 ... 100% Хорошо: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84% Удовлетворительно: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74% Неудовлетворительно: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59%
контрольная работа (6 семестр) (текущая аттестация)	Письменная контрольная работа. Контрольная работа включает 6 расчетных задачи. Время выполнения 70 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Критерии оценивания решения задач: - расчет выполнен верно – 5 баллов; - расчет имеет	Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равен 60 %. Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 %.

	<p>недочеты – 4 балла; - расчет имеет грубые замечания – 3 балл; - задача не выполнена – 0 баллов. Весовой коэффициент мероприятия - 1</p>	
<p>контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 5 семестр)</p>	<p>Контрольные мероприятия промежуточной аттестации проводятся на зачетной недели. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179) Тест состоит из 20 вопросов, позволяющих оценить сформированность компетенций. На ответы отводится 40 мин. Правильный ответ на вопрос соответствует 2 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов за промежуточную аттестацию – 40</p>	<p>Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равно 60% Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60%</p>
<p>промежуточное тестирование (5 семестр)</p>	<p>Тестирование проводится на 12 недели учебного семестра. Время проведения тестирования - 40 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179) Тест состоит из 20 вопросов. Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов Максимальное количество баллов – 20. Весовой коэффициент мероприятия – 1</p>	<p>Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равен 60 %. Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 %.</p>
<p>защита курсовой работы</p>	<p>Задание на курсовую работу выдается в течение первого месяца учебного семестра. За 2 недели до окончания семестра курсовая работа в завершённом виде сдается на кафедру, регистрируется в специальном журнале и передается преподавателю на проверку. Преподаватель проверяет работу в срок до 7 дней. После проверки курсовая работа может быть рекомендована (допущена) к защите или возвращается студенту с замечаниями для доработки. Работа допускается к защите при соблюдении следующих требований: 1) содержание работы соответствует заявленной теме и раскрывает ее; 2) работа оформлена в соответствии с СТО ЮУрГУ 21-2008, объем и структура соответствует методическим рекомендациям; 3) в работе содержится аналитическая часть и рекомендации по анализируемому вопросу; 4) имеется положительная рецензия руководителя. Критерии оценивания курсовой работы: содержание работы; оформление курсовой работы; степень самостоятельности выполнения работы студентом; правильность проведения аналитической части работы; грамотное обоснование рекомендательной части; обоснованность выводов. Защита курсовой</p>	<p>Отлично: величина рейтинга обучающегося по курсовой работе 85 ... 100 % Хорошо: величина рейтинга обучающегося по курсовой работе 75 ... 84 % Удовлетворительно: величина рейтинга обучающегося по курсовой работе 60 ... 74 % Неудовлетворительно: величина рейтинга обучающегося по курсовой работе 0 ... 59 %</p>

работы может проводиться в двух основных формах: 1) научный доклад на студенческой научной конференции по результатам проведённого исследования; 2) индивидуальная защита в виде доклада и презентации по результатам проведенного исследования. Итоговая оценка формируется на основе оценки за качество курсовой работы и за защиту, проставляется в ведомость и зачетную книжку.

При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 №179). Показатели оценивания текста курсовой работы: 42-50 баллов - работа полностью соответствует выданному заданию и методическим рекомендациям, имеет логичное и последовательное изложение материала с соответствующими выводами и рекомендациями, работа оформлена в соответствии с требованиями и без нарушения графика выполнения курсовой работы. 38-41 баллов - курсовая работа соответствует выданному заданию и методическим рекомендациям, имеет достаточно логичное и последовательное изложение материала, соответствующие выводы и рекомендации, но имеет недостатки выявленные во время проверки (частично не раскрыт один из вопросов курсовой работы, библиографический список представлен малым количеством источников (менее 15), работа имеет несущественные недочеты по оформлению и /или нарушен график выполнения курсовой работы. 30-37 баллов - курсовая имеет существенные недостатки в содержании (не полностью соответствует выданному заданию, имеет поверхностное изложение материала и анализ), студентом частично достигнута цель курсовой работы, библиографический список представлен малым количеством источников (менее 12), имеются недостатки по оформлению курсовой работы и /или нарушен график выполнения работы. 0-29 - курсовая работа не соответствует заданию и методическим рекомендациям и/или не сдана на проверку.

2. Защита курсовой работы: 42-50 баллов - представлена презентация, доклад раскрывает цель, задачи курсовой работы. При защите курсовой работы студент показывает глубокое понимание рассматриваемого вопроса, свободно владеет результатами анализа и вносит обоснованные предложения по теме, развернуто отвечает на дополнительные вопросы. Или студент подготовил научный доклад на научную конференцию по результатам проведённого исследования. 38-41 баллов - представлена



	<p>презентация, доклад раскрывает тему курсовой работы, при защите студент показывает понимание раскрываемых вопросов, делает обоснованные выводы на основе представленного анализа. Но не достаточно полно отвечает на дополнительные вопросы. 30 -37 - при защите курсовой работы студент показывает слабое знание темы курсовой работы, затрудняется в ответах на дополнительные вопросы, допускает существенные ошибки, отсутствует презентация.</p> <p>0-29 - доклад не раскрывает темы курсовой работы, студент показывает слабые знание и понимание анализируемого вопроса, не отвечает на дополнительные вопросы, не представил презентацию.</p>	
<p>контрольная работа (5 семестр) (текущая аттестация)</p>	<p>Письменная контрольная работа. Контрольная работа включает 6 расчетных задачи. Время выполнения 70 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Критерии оценивания решения задач: - расчет выполнен верно – 5 баллов; - расчет имеет недочеты – 4 балла; - расчет имеет грубые замечания – 3 балл; - задача не выполнена – 0 баллов. Весовой коэффициент мероприятия - 1</p>	<p>Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равен 60 % Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 %.</p>
<p>промежуточное тестирование (6 семестр)</p>	<p>Тестирование проводится на 10 недели учебного семестра. Время проведения тестирования - 40 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179) Тест состоит из 20 вопросов. Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов Максимальное количество баллов – 20. Весовой коэффициент мероприятия – 1</p>	<p>Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равен 60 %. Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 %</p>
<p>контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 6 семестр)</p>	<p>Проводится в форме устного ответа на вопросы билета. В билете - 2 вопроса. Время подготовки на вопросы билета - 20 минут. Ответ предполагает ответ студента на вопросы билета и ответы на дополнительные вопросы преподавателя. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Правильный ответ на вопрос билета соответствует 20 балл. Частично правильный ответ соответствует 10 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Правильный ответ на дополнительный вопрос - 5 балл. Неправильный ответ на дополнительный вопрос - 0 баллов. Максимальное количество</p>	<p>Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равно 60% Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60%</p>

### 7.3. Типовые контрольные задания

Вид контроля	Типовые контрольные задания
зачет (промежуточная аттестация)	
экзамен (промежуточная аттестация)	
контрольная работа (6 семестр) (текущая аттестация)	
контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 5 семестр)	
промежуточное тестирование (5 семестр)	Тестовые задания 5 семестр.docx
защита курсовой работы	Темы курсовых работ по дисциплине.docx
контрольная работа (5 семестр) (текущая аттестация)	
промежуточное тестирование (6 семестр)	Тестовые задания 6 семестр.docx
контрольно-рейтинговое мероприятие (промежуточная аттестация 6 семестр)	Вопросы к экзамену.docx

### 8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

#### Печатная учебно-методическая документация

##### а) основная литература:

1. Ковалев, В. В. Финансовый менеджмент : Теория и практика [Текст] В. В. Ковалев. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2011. - 1024 с.
2. Ковалев, В. В. Практикум по анализу и финансовому менеджменту: Конспект лекций с задачами и тестами В. В. Ковалев. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Финансы и статистика, 2006. - 445, [2] с.

##### б) дополнительная литература:

1. Крейнина, М. Н. Финансовый менеджмент: Задачи, деловые ситуации и тесты [Текст]. - М.: Дело и Сервис, 1999. - 111 с.
2. Финансовый менеджмент: Теория и практика Текст учебник для студ. высш. учеб. заведений, обучающихся по спец. "Финансы и кредит", "Бух. учет и аудит", "Менеджмент" Е. С. Стоянова, Т. Б. Крылова, М. А. Федотова и др.; под ред. Е. С. Стояновой. - М.: Перспектива, 1996. - 405,[1] с. ил.

##### в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:

1. Финансовый менеджмент ,16+ ,Изд-во "Финпресс"
2. Финансовый директор ,практ. журн. по упр. финансами предприятия ,ЗАО "Изд-во "Финансовый директор"

##### г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Пермякова Л.Н. Финансовый менеджмент Текст метод. указания по направлению "Экономика". - Челябинск Издательский Центр ЮУрГУ 2014

*из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:*

2. Пермякова Л.Н. Финансовый менеджмент Текст метод. указания по направлению "Экономика". - Челябинск Издательский Центр ЮУрГУ 2014

### Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование разработки	Наименование ресурса в электронной форме	
1	Основная литература	Воронина, М.В. Финансовый менеджмент : учебник / М.В. Воронина. — Москва : Дашков и К, 2018. — 400 с. — ISBN 978-5-394-02341-5. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система «Лань» : [сайт]. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/105572">https://e.lanbook.com/book/105572</a> (дата обращения: 29.11.2019). — Режим доступа: для авториз. пользователей.	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Информационно-автоматизированный свод
2	Дополнительная литература	Карпович, О.Г. Финансовый менеджмент : учебник / О.Г. Карпович, А.Е. Суглобов, Б.Т. Жарылгасова ; под редакцией Карповича О.Г.. — Москва : Дашков и К, 2018. — 396 с. — ISBN 978-5-394-02900-4. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система «Лань» : [сайт]. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/119228">https://e.lanbook.com/book/119228</a> (дата обращения: 29.11.2019). — Режим доступа: для авториз. пользователей.	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Информационно-автоматизированный свод
3	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Финансовый менеджмент [Текст] : метод. указания по направлению 080100.62 "Экономика" / Л. Н. Пермякова ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экон. теория, мировая и регион. экономика ; ЮУрГУ. - Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2014 - <a href="http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000521873">http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000521873</a>	Электронный каталог ЮУрГУ	Информационно-автоматизированный свод

### 9. Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Office(бессрочно)

Перечень используемых информационных справочных систем:

1. -База данных rolpred (обзор СМИ)(бессрочно)

### 10. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Самостоятельная работа студента	561 (2)	компьютеры с выходом в локальную сеть и Интернет и в электронно-библиотечную среду ЮУрГУ
Лекции	450 (2)	мультимедийное оборудование, средства звуковоспроизведения, выход в локальную сеть и Интернет