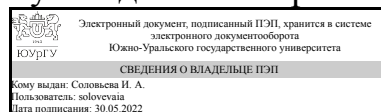


ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель направления



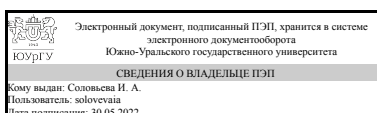
И. А. Соловьева

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.О.07 Финансовая аналитика и моделирование
для направления 38.04.08 Финансы и кредит
уровень Магистратура
форма обучения очная
кафедра-разработчик Экономика и финансы

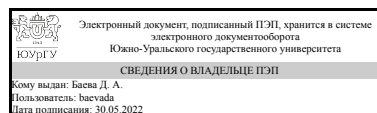
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, утверждённым приказом Минобрнауки от 12.08.2020 № 991

Зав.кафедрой разработчика,
Д.Экон.н., доц.



И. А. Соловьева

Разработчик программы,
к.Экон.н., доц., доцент



Д. А. Баева

1. Цели и задачи дисциплины

Основная цель дисциплины – формирование у студентов теоретических знаний по финансовой аналитике и моделированию, выработка практических и научных навыков принятия конкретных деловых решений на основе финансово-экономических расчетов. Задачи: 1. Рассмотреть логику дисциплины, структуру, содержание и понятийный аппарат 2. Раскрыть вопросы, связанные с анализом, планированием и прогнозированием финансовых отчетов 3. Освоить методологию финансового анализа и моделирования с учетом влияющих факторов 4. Выявить специфику приёмов управленческого анализа и контроля в компании

Краткое содержание дисциплины

Основные черты современного финансового анализа и моделирования, планирования и оценки потребности в финансировании, а также финансового состояния компании. Виды бюджетов и технология разработки основного бюджета. Бюджет денежных поступлений и выплат. Плановый баланс активов и пассивов. Использование гибких бюджетов в планировании и оценке фактических результатов. Техника управления по отклонениям. Финансовые модели безубыточности, Дюпона, формирования прогнозной финансовой отчетности

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического и финансового анализа в прикладных и (или) фундаментальных исследованиях в области финансовых отношений, в том числе с использованием интеллектуальных информационно-аналитических систем	Знает: - виды и специфику финансовых отношений разного уровня; - инструменты финансового анализа таких отношений; - инструменты экономического анализа финансовых отношений; - современные интеллектуальные информационно-аналитические системы для проведения экономического анализа, финансовой аналитики и финансового моделирования Умеет: - применять продвинутые методы финансового анализа, основанные на достижениях современных исследований фундаментального и прикладного характера; - адаптировать инструментальные методики финансового анализа под специфику объекта анализа; - интерпретировать результаты проведенного финансового и экономического анализа; - осуществлять разработку финансовых моделей Имеет практический опыт: - работы с современными информационно-аналитическими системами в рамках проведения экономического и финансового анализа; - разработки финансовых моделей с использованием программных продуктов; - использования продвинутых инструментальных методов экономического и финансового анализа,

обработки экономических и финансовых данных для проведения прикладных и (или) фундаментальных исследований,

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
Нет	Не предусмотрены

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

Нет

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 6 з.е., 216 ч., 111,75 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах	
		Номер семестра	
		2	3
Общая трудоёмкость дисциплины	216	108	108
<i>Аудиторные занятия:</i>	96	48	48
Лекции (Л)	48	24	24
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	48	24	24
Лабораторные работы (ЛР)	0	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	104,25	52,75	51,5
Подготовка курсовой работы	40	40	0
Подготовка к экзамену	51,5	0	51,5
Подготовка к зачету	12,75	12,75	0
Консультации и промежуточная аттестация	15,75	7,25	8,5
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	зачет, КР	экзамен

5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Основные черты финансового анализа и моделирования в рыночной экономике. Ключевые понятия и задачи.	16	8	8	0
2	Виды бюджетов, технология разработки основного бюджета.	16	8	8	0
3	Бюджет денежных поступлений и выплат. Моделирование активов и пассивов	16	8	8	0
4	Использование гибких бюджетов в планировании бизнес-	16	8	8	0

	процессов и оценке фактических результатов				
5	Модель безубыточности и маржинальный анализ	16	8	8	0
6	Модель Дюпона и прогноз финансового состояния бизнеса	16	8	8	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Основные черты финансового анализа и моделирования в рыночной экономике. Ключевые понятия и задачи.	6
2	1	Современные подходы к финансовому моделированию	2
3	2	Виды бюджетов, технология разработки основного бюджета.	6
4	2	Современные подходы к бюджетированию	2
5	3	Моделирование активов и пассивов	4
6	3	Бюджет денежных поступлений и выплат.	4
7	4	Использование гибких бюджетов в планировании бизнес-процессов и оценке фактических результатов	6
8	4	Подходы к моделированию финансового результата	2
9	5	Модель безубыточности и маржинальный анализ	6
10	5	Особенности применения маржинального анализа на различных этапах развития бизнеса	2
11	6	Модель Дюпона и прогноз финансового состояния бизнеса	6
12	6	Современные подходы к прогнозированию финансового состояния бизнеса	2

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Основные черты финансового анализа и моделирования в рыночной экономике. Ключевые понятия и задачи.	2
2	1	Практические особенности финансового моделирования	6
3	2	Виды бюджетов, технология разработки основного бюджета.	4
4	2	Современные подходы к бюджетированию	4
5	3	Бюджет денежных поступлений и выплат.	4
6	3	Моделирование активов и пассивов	4
7	4	Использование гибких бюджетов в планировании бизнес-процессов и оценке фактических результатов	4
8	4	Практические подходы к оценке финансовых результатов	4
9	5	Модель безубыточности и маржинальный анализ	6
10	5	Особенности применения маржинального анализа на различных этапах развития бизнеса	2
11	6	Модель Дюпона и прогноз финансового состояния бизнеса	4
12	6	Кейсы прогнозирования финансового состояния	4

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС			
Подвид СРС	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс	Семестр	Кол-во часов
Подготовка курсовой работы	<p>Яшина, Н. И. Финансовое планирование и прогнозирование : учебно-методическое пособие / Н. И. Яшина, И. М. Осколков. — Нижний Новгород : ННГУ им. Н. И. Лобачевского, 2020. — 14 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/191672 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей. Электронно-библиотечная система издательства Лань</p> <p>https://e.lanbook.com/book/191672</p> <p>Изменить Удалить 2 Дополнительная литература Булкин, Б. Е. Стратегическое планирование : учебное пособие / Б. Е. Булкин, О. В. Бургонов. — Санкт-Петербург : ИЭО СПбУТУиЭ, 2012. — 229 с. — ISBN 978-5-94047-503-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/64055 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.</p>	2	40
Подготовка к экзамену	<p>Яшина, Н. И. Финансовое планирование и прогнозирование : учебно-методическое пособие / Н. И. Яшина, И. М. Осколков. — Нижний Новгород : ННГУ им. Н. И. Лобачевского, 2020. — 14 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/191672 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей. Электронно-библиотечная система издательства Лань</p> <p>https://e.lanbook.com/book/191672</p> <p>Изменить Удалить 2 Дополнительная литература Булкин, Б. Е. Стратегическое планирование : учебное пособие / Б. Е. Булкин, О. В. Бургонов. — Санкт-Петербург : ИЭО СПбУТУиЭ, 2012. — 229 с. — ISBN 978-5-94047-503-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/64055 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.</p>	3	51,5
Подготовка к зачету	<p>Яшина, Н. И. Финансовое планирование и прогнозирование : учебно-методическое пособие / Н. И. Яшина, И. М. Осколков. — Нижний Новгород : ННГУ им. Н. И.</p>	2	12,75

	Лобачевского, 2020. — 14 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/191672 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей. Электронно-библиотечная система издательства Лань https://e.lanbook.com/book/191672 Изменить Удалить 2 Дополнительная литература Булкин, Б. Е. Стратегическое планирование : учебное пособие / Б. Е. Булкин, О. В. Бургонов. — Санкт-Петербург : ИЭО СПбУТУиЭ, 2012. — 229 с. — ISBN 978-5-94047-503-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/64055 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.		
--	---	--	--

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

№ КМ	Се-мestr	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учитывается в ПА
1	2	Текущий контроль	Решение типовых задач часть 1	30	1	0 - баллов не все задачи первой части решены и защищены, либо решены некорректно 1 балл - все задачи первой части решены корректно и защищены	зачет
2	2	Текущий контроль	Решение типовых задач часть 2	30	1	0 - баллов не все задачи второй части решены и защищены, либо решены некорректно 1 балл - все задачи второй части решены корректно и защищены	зачет
3	3	Текущий контроль	Решение кейса	60	3	0 баллов - кейс не решен, либо решен некорректно 1 балл - кейс решен частично и защищен, либо по решению и защите есть существенные замечания 2 балла - кейс решен и защищен корректно, допускаются незначительные неточности 3 балла - кейс решен и защищен без ошибок	экзамен

4	3	Промежуточная аттестация	экзамен	-	4	Баллы начисляются следующим образом: 1) тестирование по дисциплине: 0 баллов - отвечено верно менее 60% вопросов 2 балла - отвечено верно 60% и более вопросов 2) собеседование по дисциплине: 0 баллов - студент некорректно отвечает на вопросы 1 балл - студент отвечает на вопросы частично верно, допускает неточности и незначительные ошибки, грубых ошибок не допускает, не может ответить на вопросы повышенной сложности 2 балла - студент отвечает на вопросы верно, в том числе на вопросы повышенной сложности	экзамен
5	2	Промежуточная аттестация	Зачет	-	40	Зачет проходит в формате тестирования, в случае 100% правильных ответов студент получает максимальное количество баллов - 40 баллов. В случае меньшего количества верных ответов баллы рассчитываются пропорционально проценту верных ответов. Каждый правильно отвеченный вопрос оценивается в 2 балла, всего вопросов 20.	зачет
6	2	Курсовая работа/проект	Анализ финансового состояния компании	-	5	2 - анализ не произведен, либо не соответствует заданию 3 - анализ произведен, частично соответствует заданию, допущены ошибки 4 - анализ в полной мере соответствует заданию, но допущены незначительные ошибки 5 - анализ в полной мере соответствует заданию, выполнен корректно, ошибок не допущено	курсовые работы

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
экзамен	При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (Положение о БРС утверждено приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179, в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г. № 25-13/09). Оценка за дисциплину формируется на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля. Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 %. Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

	<p>75...84 %. Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 %. Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %.</p> <p>Если студент не согласен с оценкой, полученной по результатам текущего контроля, студент проходит мероприятие промежуточной аттестации в виде тестирования и собеседования. Тестирование проводится в системе edu.susu.ru. Тест содержит 20 вопросов. На выполнение теста дается 40 минут. В этом случае оценка за дисциплину рассчитывается на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. Фиксация результатов учебной деятельности по дисциплине проводится в день экзамена при личном присутствии студента.</p>	
курсовые работы	проверка пояснительной записки и защита курсовой работы в формате собеседования	В соответствии с п. 2.7 Положения
зачет	<p>При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (Положение о БРС утверждено приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179, в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г. № 25-13/09). Оценка за дисциплину формируется на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля. Зачтено: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...100 %. Незачтено: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %. Если студент не согласен с оценкой, полученной по результатам текущего контроля, студент проходит мероприятие промежуточной аттестации в виде тестирования. Тестирование проводится в системе edu.susu.ru. Тест содержит 20 вопросов. На выполнение теста дается 40 минут. В этом случае оценка за дисциплину рассчитывается на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. Фиксация результатов учебной деятельности по дисциплине проводится в день зачета при личном присутствии студента.</p>	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

6.3. Паспорт фонда оценочных средств

Компетенции	Результаты обучения	№ КМ					
		1	2	3	4	5	6
ОПК-2	Знает: - виды и специфику финансовых отношений разного уровня; - инструменты финансового анализа таких отношений; - инструменты экономического анализа финансовых отношений; - современные интеллектуальные информационно-аналитические системы для проведения экономического анализа, финансовой аналитики и финансового моделирования	+	+	+	+	+	+
ОПК-2	Умеет: - применять продвинутые методы финансового анализа, основанные на достижениях современных исследований фундаментального и прикладного характера; - адаптировать инструментальные методики финансового анализа под специфику объекта анализа; - интерпретировать результаты проведенного финансового и экономического анализа; - осуществлять разработку финансовых моделей	+	+	+	+	+	+
ОПК-2	Имеет практический опыт: - работы с современными информационно-аналитическими системами в рамках проведения экономического и	+	+	+	+	+	+

финансового анализа; - разработки финансовых моделей с использованием программных продуктов; - использования продвинутых инструментальных методов экономического и финансового анализа, обработки экономических и финансовых данных для проведения прикладных и (или) фундаментальных исследований,									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Типовые контрольные задания по каждому мероприятию находятся в приложениях.

7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

а) *основная литература:*

Не предусмотрена

б) *дополнительная литература:*

Не предусмотрена

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

1. Менеджмент в России и за рубежом
2. Финансы и кредит
3. Справочник экономиста

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

1. Черненко, А. Ф. Корпоративные финансы [Текст] учеб. пособие для магистрантов А. Ф. Черненко, А. В. Башарина ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Маркетинг и менеджмент; ЮУрГУ. - Челябинск: Издательский Центр ЮУрГУ, 2012. - 216, [1] с. электрон. версия

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Черненко, А. Ф. Корпоративные финансы [Текст] учеб. пособие для магистрантов А. Ф. Черненко, А. В. Башарина ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Маркетинг и менеджмент; ЮУрГУ. - Челябинск: Издательский Центр ЮУрГУ, 2012. - 216, [1] с. электрон. версия

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Яшина, Н. И. Финансовое планирование и прогнозирование : учебно-методическое пособие / Н. И. Яшина, И. М. Осколков. — Нижний Новгород : ННГУ им. Н. И. Лобачевского, 2020. — 14 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/191672 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
2	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства	Булкин, Б. Е. Стратегическое планирование : учебное пособие / Б. Е. Булкин, О. В. Бургонов. — Санкт-Петербург : ИЭО СПбУТУиЭ, 2012. — 229 с. — ISBN 978-5-94047-503-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-

		Лань	библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/64055 (дата обращения: 25.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
3	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Финансирование бизнеса : учебник / под редакцией И. Я. Лукасевича. — Москва : Центркаталог, 2018. — 384 с. — ISBN 978-5-903268-10-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/115537 (дата обращения: 26.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
4	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Каледин, С. В. Финансовый менеджмент. Расчет, моделирование и планирование финансовых показателей : учебное пособие для вузов / С. В. Каледин. — 2-е изд., стер. — Санкт-Петербург : Лань, 2022. — 520 с. — ISBN 978-5-8114-9339-5. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/189433 (дата обращения: 26.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
5	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Финансовое планирование и бюджетирование: методология и практика : монография / А. В. Носов, О. А. Тагирова, М. Ю. Федотова [и др.]. — Пенза : ПГАУ, 2019. — 183 с. — ISBN 978-5-907181-01-4. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/142010 (дата обращения: 26.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
6	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Разумовская, Е. А. Финансовое планирование и прогнозирование : учебное пособие / Е. А. Разумовская. — Екатеринбург : УрФУ, 2017. — 284 с. — ISBN 978-5-7996-2242-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/170067 (дата обращения: 26.01.2022). — Режим доступа: для авториз. пользователей.

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Office(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

Нет

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Лекции	404 (1)	Мультимедийная лекционная аудитория, оснащенная ПК с современным ПО, проектором.
Самостоятельная работа студента	410 (1)	Мультимедийная аудитория, оснащенная ПК с современным ПО
Практические занятия и семинары	410 (1)	Мультимедийная лекционная аудитория, оснащенная ПК с современным ПО, проектором.
Экзамен	501 (1)	Компьютерный класс

Зачет, диф. зачет	501 (1)	Компьютерный класс
-------------------	------------	--------------------