ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель направления

Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Соловьева И. А.
Пользователь: solovevaia
Дата подписания: 23.05.2023

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.

Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Соловьева И. А.
Пользователь: solovevaia
Дата подписания: 23.05.2023

И. А. Соловьева

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

Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Баева Д. А.
Пользователь: baevada
Дата подписания: 19.05.2023

Д. А. Баева

Челябинск

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 использование 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
Аудиторные занятия:	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
Самостоятельная работа (СРС)	104,25	52,75	51,5
Подготовка к зачету	12,75	12.75	0
Подготовка курсовой работы	40	40	0
Подготовка к экзамену	51,5	0	51.5
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 к зачету	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 https://e.lanbook.com/book/191672 ИзменитьУдалить 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.	2	12,75
Подготовка курсовой работы	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 https://e.lanbook.com/book/191672 ИзменитьУдалить 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.	2	40
Подготовка к экзамену	Яшина, Н. И. Финансовое планирование и прогнозирование : учебно-методическое пособие / Н. И. Яшина, И. М. Осколков. — Нижний Новгород : ННГУ им. Н. И.	3	51,5

	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 ИзменитьУдалить 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-местр	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учи-тыва-ется 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	Проме-жуточная 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	Проме-жуточная 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	кур-совые работы

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
зачет	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.No 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	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

	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.	
курсовые работы	проверка пояснительной записки и защита курсовой работы в формате собеседования	В соответствии с п. 2.7 Положения
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. No 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 75…84 %.Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60…74 %. Неудовлетворительно: 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 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.	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 использование 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
Зачет,диф.зачет	501 (1)	Компьютерный класс
Лекции	404 (1)	Мультимедийная лекционная аудитория, оснащенная ПК с современным ПО, проектором.
Практические занятия и семинары	410 (1)	Мультимедийная лекционная аудитория, оснащенная ПК с современным ПО, проектором.
Самостоятельная работа студента	410 (1)	Мультимедийная аудитория, оснащенная ПК с современным ПО

Экзамен	501 (1)	Компьютерный класс