

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение  
высшего образования  
«ТЮМЕНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
Тобольский педагогический институт им. Д.И. Менделеева (филиал)  
Тюменского государственного университета

УТВЕРЖДАЮ

Директор

Шилов С.П.

« 28 »

2020 г.



**ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ**

Рабочая программа для обучающихся по направлению подготовки  
44.03.05 Педагогическое образование (с двумя профилями подготовки)  
Профили история; менеджмент в образовании  
Форма обучения: заочная

Головнина Е.В. Финансовый менеджмент. Рабочая программа для обучающихся по направлению подготовки 44.03.05 Педагогическое образование (с двумя профилями подготовки), профили история; менеджмент в образовании, форма обучения заочная. Тобольск, 2020.

Рабочая программа дисциплины опубликована на сайте ТюмГУ: Финансовый менеджмент. [электронный ресурс] / Режим доступа: <https://tobolsk.utmn.ru/sveden/education/#>

## 1. Пояснительная записка

В современных условиях одним из основных условий стабильного функционирования любого предприятия является грамотно и корректно выбранная стратегия предпринимательской деятельности. И ключевую роль в создании этой стратегии играет финансовый менеджмент. Дисциплина «Финансовый менеджмент» о том, как лучше использовать собственный и заемный капитал компании, как получить наибольшую прибыль при наименьшем риске, быстрее прирастить капитал, сделать предприятие финансово привлекательным, устойчивым, платежеспособным.

Цель дисциплины - обеспечение освоения студентами основ финансового менеджмента, получения знаний об информационном обеспечении финансового менеджмента, выработки умений применять основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений, решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала.

Задачи дисциплины – изучение:

- теоретических основ и проблем финансового менеджмента;
- содержания и области применения базовые концепций финансового менеджмента;
- содержания и значения информационного и организационного обеспечения финансового менеджмента;
- политики и методов управления ценой и структурой капитала, инвестициями и финансовыми рисками компании;
- технологии формирования системы финансового прогнозирования, планирования и контроля деятельности предприятия.

### 1.1. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовый менеджмент» входит в блок Б1. В.ОД Вариативной части ОП.

Изучение данной дисциплины базируется на знаниях, умениях и навыках, полученных при изучении дисциплин: «Теория менеджмента», «Менеджмент в сфере образования». Полученные при изучении данной дисциплины знания, умения и навыки будут использоваться при изучении следующих дисциплин: «Инновационный менеджмент», «Управление человеческими ресурсами», «Общая теория статистики», «Финансы и кредит», «Методика обучения менеджменту».

### 1.2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения данной дисциплины

Код и наименование компетенции из ФГОС ВО)	Компонент (знаниевый/ функциональный)
ОПК-1 готовностью сознавать социальную значимость своей будущей профессии, обладать мотивацией к осуществлению профессиональной деятельности	Знает: основные понятия и категории финансового менеджмента; основные направления и методы современного финансового менеджмента.
	Умеет: ориентироваться в теории финансового менеджмента, использовать полученные знания в различных сферах
ПК-6 готовностью к взаимодействию с участниками	Знает: основные этапы развития финансового менеджмента как науки и профессиональной деятельности; принципы развития и закономерности функционирования организации;

образовательного процесса	типы организационных структур, их основные параметры и принципы их проектирования.
	Умеет: анализировать внешнюю и внутреннюю среду организации, выявлять ее ключевые элементы и оценивать их влияние на организацию; организовывать командное взаимодействие для принятия управленческих решений; анализировать коммуникационные процессы в организации и разрабатывать предложения по повышению их эффективности.

## 2. Структура и объем дисциплины

Таблица 1

Вид учебной работы	Всего часов (144)	Часов в семестре (36)	Часов в семестре (108)
		5	6
Общий объем зач. ед. час	4	1	3
	144	36	108
Из них:			
Часы аудиторной работы всего:	14	14	
Лекции	6	6	
Практические занятия	8	8	
Лабораторные / практические занятия по подгруппам			
Часы внеаудиторной работы, включая самостоятельную работу обучающегося	130	22	108
Вид промежуточной аттестации			Экзамен

## 3. Система оценивания

Оценивание осуществляется в рамках балльной системы, разработанной преподавателем и доведенной до сведения обучающихся на первом занятии.

№	Виды оцениваемой работы	Количество баллов	
		Текущий контроль	Промежуточный контроль
1.	Контрольная работа	0-10	-
2.	Составление и рассказ тезауруса	0-10	-
3.	Устный ответ на практическом занятии	0-5 (5x4=20)	-
4.	Выполнение заданий по темам	0-5 (5x10=50)	-
5.	Подготовка эссе	0-5 (5x2=10)	-
6.	Экзамен	-	0-91

Промежуточная аттестация может быть выставлена с учетом совокупности баллов, полученных обучающимся в рамках текущего контроля.

Перевод баллов в оценки (экзамен)

№	Баллы	Оценки
1.	0-60	Неудовлетворительно
2.	61-74	Удовлетворительно
3.	75-90	Хорошо
4.	91-100	Отлично

Студент имеет право устно сдать **экзамен** по билетам.

При промежуточной аттестации обучающихся по экзамену применяется система оценивания: «неудовлетворительно», «удовлетворительно», «хорошо», «отлично».

При выставлении оценки за экзамен следует придерживаться следующих критериев:

Развернутый ответ студента должен представлять собой связное, логически последовательное сообщение на заданную тему, показывать его умение применять определения, правила в конкретных случаях.

Критерии оценивания:

- 1) полноту и правильность ответа;
- 2) степень осознанности, понимания изученного;
- 3) языковое оформление ответа.

#### 4. Содержание дисциплины

##### 4.1. Тематический план дисциплины

Таблица 2

	Наименование тем и/или разделов	Объем дисциплины модуля, час.				
		Всего	Виды аудиторной работы (академические часы)			Иные виды контактной работы
			Лекции и	Практические занятия	Лабораторные/практические занятия по подгруппам	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Основы финансового менеджмента в организации	16	2	-		
2.	Базовые концепции финансового менеджмента	12	-	-		
3.	Общие черты и особенности механизма функционирования финансового рынка	16	-	2		
4.	Управление ценой и структурой капитала	14	-	2		

5.	Управление денежными потоками	16	2	-		
6.	Управление финансовыми рисками	12	-	-		
7.	Управление инвестиционной политикой организации	14	-	-		
8.	Финансовое планирование	14	-	2		
9.	Финансовый анализ и контроль	16	2			
10.	Управленческая структура финансового менеджмента	14	-	2		
	<b>Итого (часов)</b>	<b>144</b>	<b>6</b>	<b>8</b>		

## 4.2. Содержание дисциплины (модуля) по темам

### 4.2.1. Темы лекционных занятий

#### Тема 1. Основы финансового менеджмента в организации

Экономическая сущность финансового менеджмента: понятие финансов, как экономической категории, область возникновения и функционирования финансов, сферы функционирования финансов. Понятие финансового менеджмента; цели и задачи финансового менеджмента, характеристика мероприятий в области управления финансами. Функции и принципы финансового менеджмента. Задачи финансового менеджера и их характеристика. Роль финансов предприятия в финансовой системе страны. Характеристика особенностей финансовой деятельности предприятия. Понятие государственной политики и финансового климата. Цели и основные принципы государственного регулирования финансовой деятельности. Характеристика основных направлений нормативно-правового регулирования финансовой деятельности предприятий

#### Тема 2. Базовые концепции финансового менеджмента

Концепция идеальных рынков капитала. Концепция дисконтированного денежного потока. Концепция структуры капитала, стоимости (цены) капитала. Концепция компромисса между риском и доходностью. Концепция эффективности рынка капитала. Концепция ассиметричной информации. Концепция агентских отношений. Концепция альтернативных затрат. Концепция временной неограниченности функционирования хозяйствующего субъекта.

#### Тема 3. Общие черты и особенности механизма функционирования финансового рынка

Понятие и конъюнктура финансового рынка. Общие принципы формирования механизма функционирования финансового рынка. Особенности функционирования разновидностей финансового рынка (кредитный, валютный, страховой, инвестиционный, рынок золота и др.). Фундаментальный и технический анализ финансового рынка.

#### Тема 4. Управление ценой и структурой капитала

Цена и структура капитала предприятия. Средневзвешенная цена капитала. Эффект финансового рычага. Операционный рычаг как метод управления прибылью. Управление дивидендной политикой организации. Формирование оптимальной структуры капитала. Факторы, определяющие структуру капитала.

#### Тема 5. Управление денежными потоками

Сущность и характеристики денежных потоков как объекта управления в бизнесе. Система управления денежными потоками и их классификация. Методы измерения денежных потоков. Анализ денежных потоков. Оптимизация денежных потоков.

#### Тема 6. Управление финансовыми рисками

Сущность и классификация финансовых рисков предприятия.

Концепция учета фактора риска в финансовой деятельности предприятия. Методический инструментарий оценки уровня финансового риска. Методический инструментарий формирования необходимого уровня доходности финансовых операций с учетом фактора риска. Методический инструментарий оценки стоимости денежных средств с учетом фактора риска.

Политика управления финансовыми рисками. Механизмы нейтрализации финансовых рисков.

#### Тема 7. Управление инвестиционной политикой организации

Ключевые понятия, связанные с инвестиционной политикой организации, их взаимосвязь. Регулирование инвестиционной деятельности. Управление источниками долгосрочного финансирования. Концептуальная модель формирования инвестиционной политики организации. Алгоритм оптимизации инвестиционного портфеля. Концепция баланса интересов субъектов инвестиционной деятельности организации.

#### Тема 8. Финансовое планирование

Понятие финансового планирования. Характеристика системы финансового прогнозирования. Финансовая идеология и финансовая стратегия предприятия. Характеристика этапов разработки финансовой стратегии предприятия.

Характеристика системы текущего планирования финансовой деятельности. Система основных видов финансовых планов, разрабатываемых на предприятии и их характеристика.

Особенности оперативного планирования финансовой деятельности. Классификация основных видов бюджетов, разрабатываемых на предприятии в процессе оперативного финансового планирования. Характеристика основных видов бюджетов.

#### Тема 9. Финансовый анализ и контроль

Роль финансового анализа в принятии управленческих решений. Виды финансового анализа и схема его проведения. Методы и приемы финансового анализа. Система показателей при проведении финансового анализа.

Цели, задачи, функции и виды внутреннего контроля в организации. Система финансового контроля предприятия. Основные этапы формирования системы финансового контроля. Формирование системы показателей финансового контроля деятельности организации. Система мониторинга. Решение задач финансового менеджмента на основе материалов контроля.

#### Тема 10. Управленческая структура финансового менеджмента

Сущность финансовой работы на предприятии. Основы финансовой работы предприятия с коммерческими банками. Основы финансовой работы с бюджетами и внебюджетными фондами. Организация финансовой службы на предприятии.

### **4.2.2. Планы практических занятий**

Тема. Общие черты и особенности механизма функционирования финансового рынка

Вопросы для обсуждения:

1. Понятие и конъюнктура финансового рынка.
2. Общие принципы формирования механизма функционирования финансового рынка.

3. Особенности функционирования разновидностей финансового рынка (кредитный, валютный, страховой, инвестиционный, рынок золота и др.).
4. Фундаментальный анализ финансового рынка: понятие, факторы, методы.
5. Технический анализ финансового рынка: понятие, задачи, основные виды графиков.

Практические задания:

1. Построение основных видов графиков технического анализа: линейный, столбцовый, фигурный.
2. Провести анализ сочетания тенденций уровня цены и объема реализации финансовых инструментов.

Тема. Управление ценой и структурой капитала

Вопросы для обсуждения:

1. Цена и структура капитала предприятия. Средневзвешенная цена капитала.
2. Эффект финансового рычага.
3. Операционный рычаг как метод управления прибылью.
4. Управление дивидендной политикой организации.
5. Формирование оптимальной структуры капитала. Факторы, определяющие структуру капитала.

Практические задания:

1. Расчет средневзвешенной стоимости капитала.
2. Расчет эффекта финансового левериджа.
3. Определение точки безубыточности.

Тема. Финансовое планирование

Вопросы для обсуждения:

1. Понятие финансового планирования.
2. Характеристика системы финансового прогнозирования. Финансовая идеология и финансовая стратегия предприятия. Характеристика этапов разработки финансовой стратегии предприятия.
3. Характеристика моделей, используемых в финансовом прогнозировании и планировании.
4. Характеристика системы текущего планирования финансовой деятельности. Система основных видов финансовых планов, разрабатываемых на предприятии, и их характеристика.
5. Особенности оперативного планирования финансовой деятельности. Классификация основных видов бюджетов, разрабатываемых на предприятии в процессе оперативного финансового планирования. Характеристика основных видов бюджетов.

Практические задания:

1. Анализ системы финансового планирования предприятия.
2. Разработка финансовой стратегии предприятия.

Тема. Управленческая структура финансового менеджмента

Вопросы для обсуждения:

1. Сущность финансовой работы на предприятии.
2. Основы финансовой работы предприятия с коммерческими банками.
3. Основы финансовой работы с бюджетами и внебюджетными фондами.
4. Организация финансовой службы на предприятии.

Практическое задание:

Формирование организационной структуры финансового менеджмента на предприятии.

### 4.2.3. Образцы средств для проведения текущего контроля

1. Работа на семинаре (устный ответ), обсуждение рекомендованной литературы, составление опорных конспектов.

Примеры вопросов к практическим занятиям:

- Экономическая сущность финансового менеджмента: понятие финансов как экономической категории, область возникновения и функционирования финансов, сферы функционирования финансов.
- Понятие финансового менеджмента; цели и задачи финансового менеджмента, характеристика мероприятий в области управления финансами.
- Функции и принципы финансового менеджмента.
- Задачи финансового менеджера и их характеристика.
- Роль финансов предприятия в финансовой системе страны. Характеристика особенностей финансовой деятельности предприятия.
- Понятие государственной политики и финансового климата. Цели и основные принципы государственного регулирования финансовой деятельности.
- Характеристика основных направлений нормативно-правового регулирования финансовой деятельности предприятий.
- Концепция идеальных рынков капитала.
- Концепция дисконтированного денежного потока.
- Концепция структуры капитала, стоимости (цены) капитала.
- Концепция компромисса между риском и доходностью.
- Концепция эффективности рынка капитала.
- Понятие и конъюнктура финансового рынка.
- Общие принципы формирования механизма функционирования финансового рынка.
- Особенности функционирования разновидностей финансового рынка (кредитный, валютный, страховой, инвестиционный, рынок золота и др.).
- Фундаментальный анализ финансового рынка: понятие, факторы, методы.
- Технический анализ финансового рынка: понятие, задачи, основные виды графиков.
- Сущность и характеристики денежных потоков как объекта управления в бизнесе.
- Система управления денежными потоками и их классификация.
- Методы измерения денежных потоков.
- Анализ денежных потоков.

2. Темы контрольных работ:

- 1 Наука финансового менеджмента и основные ее мировые школы.
- 2 Финансовый менеджмент как система управления.
- 3 Финансовый менеджмент как форма предпринимательства.
- 4 Финансовый менеджмент как орган управления.
- 5 Учет и отчетность – информационная основа финансового менеджмента.
- 6 Механизмы, обеспечивающие связь предприятия и рынка через финансовую отчетность.
- 7 Основные формы отчетности в Российской Федерации – один из инструментов финансового менеджмента.
- 8 Анализ финансовой отчетности – основа принятия решений в финансовом менеджменте.
- 9 Основные приемы анализа финансовой отчетности.
- 10 Финансовые коэффициенты и их значение для анализа финансовой отчетности.
- 11 Методика анализа финансового состояния с использованием финансовых коэффициентов.
- 12 Методика анализа инвестиционной привлекательности компании и определение ее рейтинговой оценки.
- 13 Табличные методы анализа финансового состояния компании.

- 14 Внутрифирменное планирование финансовой деятельности компании.
- 15 Методика планирования финансовых ресурсов и расчета финансовых показателей.
- 16 Виды внутрифирменного финансового планирования.
- 17 Долгосрочное (перспективное) планирование: финансовые аспекты бизнес-плана
- 18 Краткосрочное планирование: годовой финансовый план (бюджет) компании
- 19 Оперативное финансовое планирование
- 20 Концепция временной стоимости денег и математические основы финансового менеджмента.
- 21 Управление активами компании.
- 22 Управление внеоборотными активами.
- 23 Управление оборотными активами.
- 24 Планирование капиталовложений и принятие инвестиционных решений.
- 25 Принятие решений по реальным инвестиционным проектам.
- 26 Формирование, оценка и управление инвестиционным портфелем компании.
- 27 Принятие решений по финансовым инвестициям.
- 28 Управление портфелем ценных бумаг.
- 29 Виды стратегии финансирования текущих активов.
- 30 Принятие решений о структуре оборотных средств и краткосрочной кредиторской задолженности.
- 31 Управление денежными средствами и их эквивалентами.
- 32 Управление дебиторской задолженностью.
- 33 Управление производственными запасами.
- 34 Управление пассивами компании.
- 35 Управление структурой капитала.
- 36 Политика привлечения заемных средств.
- 37 Финансовый левэридж. Финансовые рычаги управления.
- 38 Максимизация прибыли в компании.
- 39 Производственный левэридж. Производственные рычаги управления.
- 40 Левэридж в финансовом менеджменте.
- 41 Дивидендная политика и возможность ее выбора.
- 42 Политика выплаты дивидендов и политика развития производства.
- 43 Инструменты финансирования и балансовые модели управления источниками финансирования.

### 3. Составление и рассказ тезауруса

Студент формирует тезаурус в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями в форме таблицы:

Образец

№ п/п	Термин	Определение (дефиниция)	Полное библиографич. описание источника (автор, заглавие, место, изд-во, год, страница)

### 4. Задания по темам

#### Тема 1. Основы финансового менеджмента в организации

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Экономическая сущность финансового менеджмента: понятие финансов как экономической категории, область возникновения и функционирования финансов, сферы функционирования финансов.

2. Понятие финансового менеджмента; цели и задачи финансового менеджмента, характеристика мероприятий в области управления финансами.
  3. Функции и принципы финансового менеджмента.
  4. Задачи финансового менеджера и их характеристика.
  5. Роль финансов предприятия в финансовой системе страны. Характеристика особенностей финансовой деятельности предприятия.
  6. Понятие государственной политики и финансового климата. Цели и основные принципы государственного регулирования финансовой деятельности. Характеристика основных направлений нормативно-правового регулирования финансовой деятельности предприятий.
- Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 2. Базовые концепции финансового менеджмента

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Концепция идеальных рынков капитала.
2. Концепция дисконтированного денежного потока.
3. Концепция структуры капитала, стоимости (цены) капитала.
4. Концепция компромисса между риском и доходностью.
5. Концепция эффективности рынка капитала.
6. Концепция ассиметричной информации.
7. Концепция агентских отношений.
8. Концепция альтернативных затрат.
9. Концепция временной неограниченности функционирования хозяйствующего субъекта.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 3. Общие черты и особенности механизма функционирования финансового рынка

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Понятие и конъюнктура финансового рынка.
2. Общие принципы формирования механизма функционирования финансового рынка.
3. Особенности функционирования разновидностей финансового рынка (кредитный, валютный, страховой, инвестиционный, рынок золота и др.).
4. Фундаментальный анализ финансового рынка: понятие, факторы, методы.
5. Технический анализ финансового рынка: понятие, задачи, основные виды графиков.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 4. Управление ценой и структурой капитала

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Цена и структура капитала предприятия. Средневзвешенная цена капитала.
2. Эффект финансового рычага.
3. Операционный рычаг как метод управления прибылью.
4. Управление дивидендной политикой организации.
5. Формирование оптимальной структуры капитала. Факторы, определяющие структуру капитала.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 5. Управление денежными потоками

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Сущность и характеристики денежных потоков как объекта управления в бизнесе.
2. Система управления денежными потоками и их классификация.
3. Методы измерения денежных потоков.
4. Анализ денежных потоков.
5. Оптимизация денежных потоков.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 6. Управление финансовыми рисками

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Сущность и классификация финансовых рисков предприятия.
2. Концепция учета фактора риска в финансовой деятельности предприятия.
3. Методический инструментарий оценки уровня финансового риска.
4. Методический инструментарий формирования необходимого уровня доходности финансовых операций с учетом фактора риска.
5. Методический инструментарий оценки стоимости денежных средств с учетом фактора риска.
6. Политика управления финансовыми рисками. Механизмы нейтрализации финансовых рисков.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 7. Управление инвестиционной политикой организации

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Ключевые понятия, связанные с инвестиционной политикой организации, их взаимосвязь.
2. Регулирование инвестиционной деятельности.
3. Управление источниками долгосрочного финансирования.
4. Концептуальная модель формирования инвестиционной политики организации.
5. Алгоритм оптимизации инвестиционного портфеля.
6. Концепция баланса интересов субъектов инвестиционной деятельности организации.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 8. Финансовое планирование

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Понятие финансового планирования.
2. Характеристика системы финансового прогнозирования. Финансовая идеология и финансовая стратегия предприятия. Характеристика этапов разработки финансовой стратегии предприятия.
3. Характеристика моделей, используемых в финансовом прогнозировании и планировании.
4. Характеристика системы текущего планирования финансовой деятельности. Система основных видов финансовых планов, разрабатываемых на предприятии, и их характеристика.
5. Особенности оперативного планирования финансовой деятельности. Классификация основных видов бюджетов, разрабатываемых на предприятии в процессе оперативного финансового планирования. Характеристика основных видов бюджетов.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 9. Финансовый анализ и контроль

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Роль финансового анализа в принятии управленческих решений. Виды финансового анализа и схема его проведения.
2. Методы и приемы финансового анализа. Система показателей при проведении финансового анализа.
3. Цели, задачи, функции и виды внутреннего контроля в организации.
4. Система финансового контроля предприятия. Основные этапы формирования системы финансового контроля. Формирование системы показателей финансового контроля деятельности организации. Система мониторинга.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### Тема 10. Управленческая структура финансового менеджмента

Задание 1. Письменно ответить на вопросы:

1. Сущность финансовой работы на предприятии.
2. Основы финансовой работы предприятия с коммерческими банками.
3. Основы финансовой работы с бюджетами и внебюджетными фондами.
4. Организация финансовой службы на предприятии.

Задание 2. Решение ситуационной задачи по теме.

#### 5. Подготовка эссе

Эссе – это вид свободного сочинения, которое выражает личные впечатления автора и его взгляд на конкретную тему или вопрос. Этот взгляд не позиционируется, как единственный верный, в эссе главная задача – грамотно его показать и объяснить.

При подготовке эссе студент должен выбрать свой путь рассуждения, сформулировав тезисы, которые предстоит аргументированно раскрыть. Важна стройность и целостность композиции эссе: вступление, тезисно-доказательная часть, заключение. При оценивании эссе учитываются самостоятельность и доказательность позиции автора.

#### Перечень тем эссе

- 1 Особенности организации финансового менеджмента предприятия в современных российских условиях.
- 2 Источники финансирования деятельности российских предприятий: проблемы привлечения в условиях нестабильности экономики.
- 3 Собственные источники формирования капитала предприятия.
- 4 Заемные источники формирования капитала предприятия.
- 5 Проблемы привлечения капитала российскими компаниями с международных финансовых рынков.
- 6 Виды банковского кредита и его место в структуре финансирования деятельности предприятия.
- 7 Роль лизинга в источниках финансирования предпринимательской деятельности.
- 8 Финансовое планирование на предприятии: сущность, методика, информационное обеспечение.
- 9 Бюджетирование как инструмент финансового планирования.
- 10 Особенности разработки бюджета и финансовых планов предприятиями в современных условиях.
- 11 Денежные потоки на предприятии: сущность, классификация и особенности управления.
- 12 Особенности управления денежными потоками холдинга.
- 13 Совершенствование планирования прибыли на предприятии.
- 14 Проблемы оптимального распределения прибыли на предприятии.
- 15 Оценка эффективности инвестиционного проекта.
- 16 Выбор источников финансирования для инвестиционного проекта.
- 17 Принципы, особенности и инструменты амортизационной политики.
- 18 Управление оборотными средствами предприятия.
- 19 Управление запасами на предприятии.
- 20 Управление денежными средствами на предприятии.

### **5. Учебно-методическое обеспечение и планирование самостоятельной работы обучающихся**

Таблица 3

темы	Темы	Формы СРС, включая требования к подготовке к занятиям
1.	Тема 1. Основы финансового менеджмента в организации	1. Подготовка к практическому занятию. Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для

		<p>подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовки ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
2.	Тема 2. Базовые концепции финансового менеджмента	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовки ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
3.	Тема 3. Общие черты и особенности механизма функционирования финансового рынка	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовки ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p>

		<p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
4.	Тема 4. Управление ценой и структурой капитала	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовку ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
5.	Тема 5. Управление денежными потоками	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовку ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
6.	Тема 6. Управление финансовыми рисками	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем</p>

		<p>конспектирования отдельных фрагментов подготовку ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
7.	Тема 7. Управление инвестиционной политикой организации	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовку ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
8.	Тема 8. Финансовое планирование	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовку ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия</p>

		<p>понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
9.	Тема 9. Финансовый анализ и контроль	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовку ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>
10.	Тема 10. Управленческая структура финансового менеджмента	<p>1. Подготовка к практическому занятию.</p> <p>Подготовка к практическому занятию предполагает самостоятельное прочтение указанных работ для подготовки к учебному занятию, а также путем конспектирования отдельных фрагментов подготовку ответов на поставленные в плане вопросы.</p> <p>К критериям оценивания относятся логичность, полнота, лаконичность ответа.</p> <p>2. Составление тезауруса.</p> <p>Тезаурус формируется в процессе лекционных и практических занятий, а также чтения рекомендованной литературы, работы со словарями и энциклопедиями.</p> <p>Критерием оценивания является полнота раскрытия понятий во время ответа.</p> <p>3. Выполнение заданий по теме.</p> <p>Выполнение заданий по теме предполагает изучение материалов лекций, рекомендованной литературы. Задания выполняются в письменном виде.</p> <p>При оценивании учитывается правильность ответа.</p>

## **6. Промежуточная аттестация по дисциплине (модулю)**

### **6.1. Оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)**

Вопросы к экзамену:

1. Экономическая сущность, цель и задачи финансового менеджмента.
2. Функции и принципы финансового менеджмента. Задачи финансового менеджера и их характеристика.
3. Роль финансов предприятия в финансовой системе страны. Характеристика особенностей финансовой деятельности предприятия.
4. Понятие государственной политики и финансового климата. Цели и основные принципы государственного регулирования финансовой деятельности.
5. Характеристика основных направлений нормативно-правового регулирования финансовой деятельности предприятий.
6. Понятие информационного обеспечения финансового менеджмента в организации. Финансовая отчетность в системе финансового менеджмента. Внешние и внутренние пользователи финансовой отчетности.
7. Использование информационной системы в финансовом менеджменте
8. Базовые концепции финансового менеджмента.
9. Понятие и конъюнктура финансового рынка. Общие принципы формирования механизма функционирования финансового рынка.
10. Особенности функционирования разновидностей финансового рынка.
11. Фундаментальный анализ финансового рынка.
12. Технический анализ финансового рынка.
13. Концепция стоимости денег во времени. Характеристика настоящей и будущей стоимости денег. Понятие простых и сложных процентов, особенности их использования.
14. Концепция учета влияния фактора инфляции. Базовые понятия концепции учета фактора инфляции. Методические подходы к учету фактора инфляции в процессе управления финансовой деятельностью предприятия.
15. Понятие ликвидности активов. Критерии оценки степени ликвидности активов организации. Классификация активов по степени оценки их ликвидности. Показатели оценки ликвидности инвестиций.
16. Концепция учета фактора риска в финансовой деятельности предприятия. Базовые понятия концепции учета фактора риска.
17. Понятие капитала и его структура. Формирование первоначального капитала.
18. Основные финансовые правила в управлении капиталом. «Золотое правило» финансирования.
19. Цена и структура капитала предприятия. Средневзвешенная цена капитала.
20. Эффект финансового рычага.
21. Операционный рычаг как метод управления прибылью.
22. Формирование оптимальной структуры капитала. Факторы, определяющие структуру капитала.
23. Управление дивидендной политикой организации.
24. Эмиссионная политика предприятия.
25. Управление финансовым лизингом.
26. Классификация оборотных активов предприятия.
27. Политика управления оборотным капиталом предприятия: понятие, этапы формирования и их характеристика.
28. Политика финансирования оборотных активов предприятия: понятие, этапы формирования и их характеристика.
29. Состав основных видов дебиторской задолженности. Политика управления дебиторской задолженностью: понятие, этапы формирования и их характеристика.

30. Политика управления запасами: понятие, основные этапы формирования и их характеристика.
31. Основные виды денежных авуаров предприятия. Политика управления денежными активами предприятия: понятие, этапы формирования и их характеристика.
32. Сущность и классификация внеоборотных активов. Цели и этапы управления внеоборотными активами.
33. Методы оценки внеоборотных активов.
34. Источники финансирования внеоборотных активов и их обоснование.
35. Сущность и характеристики денежных потоков как объекта управления в бизнесе. Классификация денежных потоков предприятия.
36. Система управления денежными потоками.
37. Методы измерения денежных потоков. Анализ и оптимизация денежных потоков.
38. Сущность и классификация финансовых рисков предприятия.
39. Методический инструментарий оценки уровня финансового риска. Методический инструментарий формирования необходимого уровня доходности финансовых операций с учетом фактора риска. Методический инструментарий оценки стоимости денежных средств с учетом фактора риска.
40. Политика управления финансовыми рисками. Механизмы нейтрализации финансовых рисков.
41. Концептуальная модель формирования инвестиционной политики организации.
42. Регулирование инвестиционной деятельности.
43. Управление источниками долгосрочного финансирования.
44. Алгоритм оптимизации инвестиционного портфеля.
45. Концепция баланса интересов субъектов инвестиционной деятельности организации.
46. Характеристика метода чистого дисконтированного дохода, метода индекса доходности
47. Характеристика метода внутренней нормы доходности, метода окупаемости.
48. Понятие финансового планирования. Финансовая идеология и финансовая стратегия предприятия. Характеристика этапов разработки финансовой стратегии предприятия.
49. Характеристика моделей, используемых в финансовом прогнозировании и планировании.
50. Характеристика системы текущего планирования финансовой деятельности. Система основных видов финансовых планов, разрабатываемых на предприятии и их характеристика.
51. Особенности оперативного планирования финансовой деятельности. Классификация основных видов бюджетов, разрабатываемых на предприятии в процессе оперативного финансового планирования. Характеристика основных видов бюджетов.
52. Роль финансового анализа в принятии управленческих решений. Виды финансового анализа и схема его проведения.
53. Методы и приемы финансового анализа. Система показателей при проведении финансового анализа.
54. Цели, задачи, функции и виды внутреннего контроля в организации.
55. Система финансового контроля предприятия. Основные этапы формирования системы финансового контроля.
56. Решение задач финансового менеджмента на основе материалов контроля.
57. Сущность финансовой работы на предприятии. Основы финансовой работы предприятия с коммерческими банками, бюджетами и внебюджетными фондами.
58. Организация финансовой службы на предприятии.

#### **а. Критерии оценивания компетенций:**

## Карта критериев оценивания компетенций

№ п / п	Код наименование компетенции	Компонент из паспорта (компетенций)	Оценочны е материалы	Критерии оценивания
1.	ОПК-1 готовностью сознавать социальную значимость своей будущей профессии, обладать мотивацией к осуществлению профессиональн ой деятельности	Знает: основные понятия и категории финансового менеджмента; основные направления и методы современного финансового менеджмента. Умеет: ориентироваться в теории финансового менеджмента, использовать полученные знания в различных сферах.	Устный ответ на практическ ом занятии, контрольна я работа, составление и рассказ тезауруса, выполненн ые задания по темам, эссе	Знаком с основными понятиями и категориями финансового менеджмента; основными направлениями и методами современного финансового менеджмента. Может ориентироваться в теории финансового менеджмента, использовать полученные знания в различных сферах.
2.	ПК-6 готовностью к взаимодействию с участниками образовательного процесса	Знает: основные этапы развития финансового менеджмента как науки и профессиональной деятельности; принципы развития и закономерности функционирования организации; типы организационных структур, их основные параметры и принципы их проектирования. Умеет: анализировать внешнюю и внутреннюю среду организации, выявлять ее ключевые элементы и оценивать их влияние на организацию; организовывать командное взаимодействие для принятия управленческих решений; анализировать коммуникационные процессы в организации и разрабатывать предложения по повышению их эффективности.	Устный ответ на практическ ом занятии, контрольна я работа, составление и рассказ тезауруса, выполненн ые задания по темам, эссе	Знаком с основными этапами развития финансового менеджмента как науки и профессиональной деятельности; принципами развития и закономерностями функционирования организации; типами организационных структур, их основными параметрами и принципами их проектирования. Может анализировать внешнюю и внутреннюю среду организации, выявлять ее ключевые элементы и оценивать их влияние на организацию; организовывать командное взаимодействие для принятия управленческих решений; анализировать коммуникационные процессы в организации и разрабатывать предложения по повышению их

## **7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)**

### **7.1. Основная литература:**

1. Воронина, М. В. Финансовый менеджмент: учебник для бакалавров / М. В. Воронина. - 2-е изд., стер. - Москва: Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2020. - 384 с.- Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/1091465>

### **7.2. Дополнительная литература:**

1. Никулина, Н.Н. Финансовый менеджмент организации. Теория и практика: учеб. пособие для студентов вузов, обучающихся по специальностям «Финансы и кредит», «Бухгалтерский учет, анализ и аудит», «Менеджмент организации» / Н.Н. Никулина, Д.В. Суходоев, Н.Д. Эриашвили. - М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2017. - 511 с. Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/1028840>

2. Филатова, Т.В. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс]: Учеб. пособие. — М.: ИНФРА-М, 2018. — 236 с. Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/968882>

3. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс]: Учебник / С.А. Сироткин, Н.Р. Кельчевская - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 294 с. Режим доступа: <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=513174>

### **7.3 Интернет-ресурсы:**

Не предусмотрено

### **7.4. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:**

1. Лань - <https://e.lanbook.com/>
2. Знаниум - <https://znanium.com/>
3. IPR BOOKS - <http://www.iprbookshop.ru/>
4. eLIBRARY.RU - <https://www.elibrary.ru/>
5. Межвузовская электронная библиотека (МЭБ) - <https://icdlib.nspu.ru/> (только в филиале)
6. Национальная электронная библиотека (НЭБ) - <https://rusneb.ru/> (полное использование только в филиале)
7. Ивис - <https://dlib.eastview.com/>
8. Библиотека ТюмГУ - <https://library.utmn.ru/>

## **8. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю)**

Платформа для электронного обучения Microsoft Teams.

Бесплатное программное обеспечение, установленное в аудиториях: 7-Zip, Adobe Acrobat Reader, Mozilla Firefox, OpenOffice.org.

Лицензионное программное обеспечение, установленное в аудиториях: Microsoft Office 2003, Microsoft Office 2007, Microsoft Office 2010, Windows, Конструктор тестов 2.5 (Keepsoft).

## **9. Технические средства и материально-техническое обеспечение дисциплины**

– Учебные аудитории для проведения лекций и практических занятий укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории: мультимедийные аудитории, укомплектованные таким оборудованием, как проектор, документ камера, проекционный экран.

– Помещения для самостоятельной работы обучающихся (компьютерные классы) оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечены доступом к электронной информационно-образовательной среде вуза.

– Лаборатории, оснащенные лабораторным оборудованием, для реализации данной дисциплины не предусмотрены.

