

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:

ФИО: Комарова Светлана Юрьевна

Должность: Проректор по образовательной деятельности

Дата подписания: 11.07.2024 06:38:13

Уникальный программный ключ:

43ba42f5deae4116bbfcb9ac98e39108031227e81add207c0e41672998d7a

**Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования**

«Омский государственный аграрный университет имени П.А.Столыпина»

Экономический факультет

**СПОП по направлению
38.04.01 Экономика**

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ

по освоению учебной дисциплины

Б1.В.ДВ.01.02 Финансовый анализ в системе бизнес-планирования

Направленность (профиль) «Бизнес-аналитика и управление финансами»

Обеспечивающая преподавание дисциплины кафедра
-

экономики, бухгалтерского учета и финансового
контроля

Разработчик,
к.э.н.

Баранова И.В.

СОДЕРЖАНИЕ

Введение	3
1. Место учебной дисциплины в подготовке	4
2. Структура учебной работы, содержание и трудоёмкость основных элементов дисциплины	9
2.1. Организационная структура, трудоемкость и план изучения дисциплины	9
2.2. Содержание дисциплины по разделам	9
3. Общие организационные требования к учебной работе обучающегося	10
3.1. Организация занятий и требования к учебной работе обучающегося	10
4. Лекционные занятия	10
5. Практические занятия по дисциплине и подготовка к ним	12
6. Общие методические рекомендации по изучению отдельных разделов дисциплины	13
7. Общие методические рекомендации по оформлению и выполнению отдельных видов ВАРС	14
7.1. Рекомендации по написанию рефератов	14
7.1.1. Шкала и критерии оценивания	17
7.2. Рекомендации по самостоятельному изучению тем	17
7.2.1. Шкала и критерии оценивания	17
8. Текущий (внутрисеместровый) контроль хода и результатов учебной работы обучающегося	17
8.1. Вопросы для входного контроля	17
8.2. Текущий контроль успеваемости	17
8.2.1 Шкала и критерии оценивания самоподготовки по темам семинарских занятий	18
9. Промежуточная (семестровая) аттестация	20
9.1 Нормативная база проведения промежуточной аттестации по результатам изучения дисциплины	20
9.2. Основные характеристики промежуточной аттестации по итогам изучения дисциплины	20
9.3. Примерный перечень вопросов к зачету	20
9.3.1. Шкала и критерии оценивания	20
10. Учебно-информационные источники для изучения дисциплины	21
Приложение 1 Форма титульного листа реферата	22

ВВЕДЕНИЕ

1. Настоящее издание является основным организационно-методическим документом учебно-методического комплекса по дисциплине в составе основной профессиональной образовательной программы высшего образования (ОПОП ВО). Оно предназначено стать для них методической основой по освоению данной дисциплины.

2. Содержательной основой для разработки настоящих методических указаний послужила Рабочая программа дисциплины, утвержденная в установленном порядке.

3. Методические аспекты развиты в учебно-методической литературе и других разработках, входящих в состав УМК по данной дисциплине.

4. Доступ обучающихся к электронной версии Методических указаний по изучению дисциплины, обеспечен в электронной информационно-образовательной среде университета.

При этом в электронную версию могут быть внесены текущие изменения и дополнения, направленные на повышение качества настоящих методических указаний.

Уважаемые обучающиеся!

Приступая к изучению новой для Вас учебной дисциплины, начните с вдумчивого прочтения разработанных для Вас кафедрой специальных методических указаний. Это поможет Вам вовремя понять и правильно оценить ее роль в Вашем образовании.

Ознакомившись с организационными требованиями кафедры по этой дисциплине и соизмерив с ними свои силы, Вы сможете сделать осознанный выбор собственной тактики и стратегии учебной деятельности, уберечь самих себя от неразумных решений по отношению к ней в начале семестра, а не тогда, когда уже станет поздно. Используя эти указания, Вы без дополнительных осложнений подойдете к промежуточной аттестации по этой дисциплине. Успешность аттестации зависит, прежде всего, от Вас. Ее залог – ритмичная, целенаправленная, вдумчивая учебная работа, в целях обеспечения которой и разработаны эти методические указания.

1. Место учебной дисциплины в подготовке выпускника

Учебная дисциплина относится к дисциплинам ОПОП университета, состав которых определяется вузом и требованиями ФГОС.

Цель дисциплины: формирование базовых теоретических знаний и практических профессиональных навыков финансового обоснования бизнес-планов.

В ходе освоения дисциплины обучающийся должен:

иметь целостное представление о методах финансового анализа, сущности, формах и методах бизнес-планирования, порядке принятия и осуществления управленческих решений.

владеть навыками:

- обоснования целесообразности принятия организационно-управленческих решений на основе использования методов и инструментов финансового анализа;

- финансового обоснования подготовки и разработки бизнес-решений.

знать:

- методы и инструменты финансового анализа;

- сущность бизнес-планов;

- место финансового анализа в разработке бизнес-проектов

уметь:

- использовать методы и инструментарий финансового анализа в формировании и принятии организационно-управленческих решений;

- проводить финансовый анализ деятельности предприятия с целью обоснования бизнес-проекта.

1.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в результате освоения учебной дисциплины:

Компетенции, в формировании которых задействована дисциплина		Код и наименование индикатора достижений компетенции	Компоненты компетенций, формируемые в рамках данной дисциплины (как ожидаемый результат ее освоения)		
код	наименование		знать и понимать	уметь делать (действовать)	владеть навыками (иметь навыки)
1	2	3	4	5	6
Общепрофессиональные компетенции					
ОПК-2	Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического анализа в прикладных и (или) фундаментальных исследованиях	ИД-1 _{опк-2} применяет продвинутые инструментальные методы экономического анализа для решения теоретических и прикладных задач	методы и методики финансового анализа, позволяющие осуществлять бизнес-планирование	делать расчет и интерпретацию финансовых показателей, используемых в процессе бизнес-планирования	применения методов анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования в процессе бизнес-планирования
ОПК-2	Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического анализа в прикладных и (или) фундаментальных исследованиях	ИД-2 _{опк-2} обрабатывает статистическую информацию и получает статистически обоснованные выводы	основы формирования и получения основных источников финансовой и управленческой информации для проведения финансового анализа	грамотно составлять аналитические заключения и рекомендации по результатам проведенного финансового анализа	обработки финансовой отчетности и иной финансовой информации
Профессиональные компетенции					
ПК-2	Способность анализировать и прогнозировать основные социально-экономические показатели деятельности хозяйствующего субъекта	ИД-1 _{пк-2} применяет методологический инструментарий системного анализа экономических процессов хозяйствующего субъекта	методы и инструменты финансового анализа	использовать методы и инструментарий финансового анализа в формировании и принятии организационно-управленческих решений	обоснования целесообразности принятия организационно-управленческих решений на основе использования методов и инструментов финансового

					анализа
ПК-2	Способность анализировать и прогнозировать основные социально-экономические показатели деятельности хозяйствующего субъекта	ИД-З _{ПК-2} демонстрирует навыки формулирования выводов на основе проведенного исследования с целью определения направлений развития организации	- сущность бизнес-планов; - место финансового анализа в разработке бизнес-проектов	проводить финансовый анализ деятельности предприятия с целью обоснования бизнес-проекта,	финансового обоснования подготовки и разработки бизнес-решений

1.2. Описание показателей, критериев и шкал оценивания и этапов формирования компетенций в рамках дисциплины

Индекс и название компетенции	Код индикатора достижений компетенции	Индикаторы компетенции	Показатель оценивания – знания, умения, навыки (владения)	Уровни сформированности компетенций				Формы и средства контроля формирования компетенций
				компетенция не сформирована	минимальный	средний	высокий	
				Оценки сформированности компетенций				
				Не зачтено		Зачтено		
				Характеристика сформированности компетенции				
			Компетенция в полной мере не сформирована. Имеющихся знаний, умений и навыков недостаточно для решения практических (профессиональных) задач	1. Сформированность компетенции соответствует минимальным требованиям. Имеющихся знаний, умений, навыков в целом достаточно для решения практических (профессиональных) задач. 2. Сформированность компетенции в целом соответствует требованиям. Имеющихся знаний, умений, навыков и мотивации в целом достаточно для решения стандартных практических (профессиональных) задач. 3. Сформированность компетенции полностью соответствует требованиям. Имеющихся знаний, умений, навыков и мотивации в полной мере достаточно для решения сложных практических (профессиональных) задач.				
Критерии оценивания								
ОПК-2 Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического анализа в прикладных и (или) фундаментальных исследованиях	ИД-1 _{опк-2}	Полнота знаний	Знает методы и методики финансового анализа, позволяющие осуществлять бизнес-планирование	Не знает методы и методики финансового анализа, позволяющие осуществлять бизнес-планирование	1. Ориентируется в методах и методиках финансового анализа, позволяющих осуществлять бизнес-планирование 2. Свободно ориентируется в методах и методиках финансового анализа, позволяющих осуществлять бизнес-планирование 3. В совершенстве владеет знаниями о методах и методиках финансового анализа, позволяющих осуществлять бизнес-планирование	Тестирование, презентация или доклад (по выбору студента), реферат, опрос (ответы на контрольные вопросы).		
		Наличие умений	Умеет делать расчет и интерпретацию финансовых показателей, используемых в процессе бизнес-планирования	Не умеет делать расчет и интерпретацию финансовых показателей, используемых в процессе бизнес-планирования	1. Поверхностно знаком с расчетами и интерпретацией финансовых показателей, используемых в процессе бизнес-планирования 2. Умеет делать расчет и интерпретацию некоторых финансовых показателей, используемых в процессе бизнес-планирования 3. В совершенстве умеет делать расчет и интерпретацию некоторых финансовых показателей, используемых в процессе бизнес-планирования			
		Наличие навыков (владение опытом)	Владеет навыками применения методов анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования в процессе бизнес-планирования	Не владеет навыками применения методов анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования в процессе бизнес-планирования	1. Слабо владеет навыками применения методов анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования в процессе бизнес-планирования 2. Владеет навыками применения некоторых методов анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования в процессе бизнес-планирования 3. В совершенстве владеет навыками применения методов анализа финансовой отчетности и финансового прогнозирования в процессе бизнес-планирования			
	ИД-2 _{опк-2}	Полнота	Знает основы	Не знает основы	1. Ориентируется в вопросах формирования и получения	Тестирование,		

		знаний	формирования и получения основных источников финансовой и управленческой информации для проведения финансового анализа	формирования и получения основных источников финансовой и управленческой информации для проведения финансового анализа	основных источников финансовой и управленческой информации для проведения финансового анализа 2. Свободно ориентируется в вопросах формирования и получения основных источников финансовой и управленческой информации для проведения финансового анализа	презентация или доклад (по выбору студента), реферат, опрос (ответы на контрольные вопросы).
		Наличие умений	Умеет грамотно составлять аналитические заключения и рекомендации по результатам проведенного финансового анализа	Не умеет грамотно составлять аналитические заключения и рекомендации по результатам проведенного финансового анализа	1. Поверхностно знаком с процессом составления аналитических заключений и рекомендаций по результатам проведенного финансового анализа 2. Умеет грамотно составлять некоторые аналитические заключения и рекомендации по результатам проведенного финансового анализа 3. В совершенстве умеет грамотно составлять аналитические заключения и рекомендации по результатам проведенного финансового анализа	
		Наличие навыков (владение опытом)	Владеет навыками обработки финансовой отчетности и иной финансовой информации	Не владеет навыками обработки финансовой отчетности и иной финансовой информации	1. Слабо владеет навыками обработки финансовой отчетности и иной финансовой информации 2. Владеет некоторыми навыками обработки финансовой отчетности и иной финансовой информации 3. В совершенстве владеет навыками обработки финансовой отчетности и иной финансовой информации	
ПК-2 Способность анализировать и прогнозировать основные социально-экономические показатели деятельности хозяйствующего субъекта	ИД-1 _{ПК-2}	Полнота знаний	Знает методы и инструменты финансового анализа	Не знает методы и инструменты финансового анализа	1. Ориентируется в методах и инструментах финансового анализа 2. Свободно ориентируется в методах и инструментах финансового анализа 3. В совершенстве владеет знаниями о методах и инструментах финансового анализа	Тестирование, презентация или доклад (по выбору студента), реферат, опрос (ответы на контрольные вопросы).
		Наличие умений	Умеет использовать методы и инструментарий финансового анализа в формировании и принятии организационно-управленческих решений	Не умеет использовать методы и инструментарий финансового анализа в формировании и принятии организационно-управленческих решений	1. Знает о возможностях использования методов и инструментария финансового анализа в формировании и принятии организационно-управленческих решений 2. Умеет обосновывать использование того или иного метода и инструментария финансового анализа в формировании и принятии организационно-управленческого решения 3. Умеет выбирать необходимый метод и инструментарий финансового анализа при формировании и принятии организационно-управленческого решения	
		Наличие навыков	Имеет навыки обоснования	Не имеет навыков обоснования	1. Имеет представление о способах обоснования целесообразности принятия организационно-управленческих	

		(владение опытом)	целесообразности принятия организационно-управленческих решений на основе использования методов и инструментов финансового анализа	целесообразности принятия организационно-управленческих решений на основе использования методов и инструментов финансового анализа.	решений на основе использования методов и инструментов финансового анализа. 2. Имеет навыки обоснования целесообразности принятия организационно-управленческих решений на основе использования методов и инструментов финансового анализа 3. Владеет навыками обоснования целесообразности принятия организационно-управленческих решений на основе использования методов и инструментов финансового анализа.	
	ИД-1 _{ПК-2}	Полнота знаний	Знает - сущность бизнес-планов; - место финансового анализа в разработке бизнес-проектов	Не знает - сущность бизнес-планов; - место финансового анализа в разработке бизнес-проектов	1. Знаком с сущностью бизнес-планов, местом финансового анализа в разработке бизнес-проектов 2. Знает поверхностно сущность бизнес-планов и место финансового анализа в разработке бизнес-проектов 3. В совершенстве знает сущность бизнес-планов и место финансового анализа в разработке бизнес-проектов	Тестирование, презентация или доклад (по выбору студента), реферат, опрос (ответы на контрольные вопросы).
		Наличие умений	Умеет проводить финансовый анализ деятельности предприятия с целью обоснования бизнес-проекта	Не умеет проводить финансовый анализ деятельности предприятия с целью обоснования бизнес-проекта	1. Знаком с процессом проведения финансового анализа деятельности предприятия с целью обоснования бизнес-проекта, 2. Умеет проводить финансовый анализ деятельности предприятия с целью обоснования бизнес-проекта 3. В совершенстве умеет проводить финансовый анализ деятельности предприятия с целью обоснования бизнес-проекта	
		Наличие навыков (владение опытом)	Владеет навыками финансового обоснования подготовки и разработки бизнес-решений	Не владеет навыками финансового обоснования подготовки и разработки бизнес-решений	1. Владеет навыками применения теоретических знаний в области финансового обоснования подготовки и разработки бизнес-решений 2. Относительно владеет навыками финансового обоснования подготовки и разработки бизнес-решений 3. Уверенно владеет навыками финансового обоснования подготовки и разработки бизнес-решений	

2. Структура учебной работы, содержание и трудоёмкость основных элементов дисциплины

2.1 Организационная структура, трудоемкость и план изучения дисциплины

Вид учебной работы	Трудоёмкость, час				
	Семестр, курс*				
	Очная форма	Очно-заочная форма	Заочная форма		
	3 сем.	4 сем.	2 курс	2 курс	
1. Контактная работа	30	28	2	10	
1.1. Аудиторные занятия, всего	30	28	2	10	
- лекции	8	6	2	-	
- практические занятия (включая семинары)	22	22	-	10	
- лабораторные работы	-	-	-	-	
1.2. Консультации (в соответствии с учебным планом)	-	-	-	-	
2. Внеаудиторная академическая работа	78	80	34	58	
2.1 Фиксированные виды внеаудиторных самостоятельных работ:	14	14	-	14	
Выполнение и сдача/защита индивидуального/группового задания в виде**					
- выполнение и сдача реферата	14	14	-	14	
2.2 Самостоятельное изучение тем/вопросов программы	26	28	34	14	
2.3 Самоподготовка к аудиторным занятиям	18	18	-	10	
2.4 Самоподготовка к участию и участие в контрольно-оценочных мероприятиях , проводимых в рамках текущего контроля освоения дисциплины (за исключением учтённых в пп. 2.1 – 2.2):	20	20	-	20	
3. Получение зачёта по итогам освоения дисциплины	-	-	-	4	
ОБЩАЯ трудоёмкость дисциплины:	Часы	108	108	36	72
	Зачётные единицы	3	3	1	2

Примечание:
* – **семестр** – для очной и очно-заочной формы обучения, **курс** – для заочной формы обучения;
** – КР/КП, реферата/эссе/презентации, контрольной работы (для обучающихся заочной формы обучения), расчетно-графической (расчетно-аналитической) работы и др.;

2.2. Укрупнённая содержательная структура учебной дисциплины и общая схема её реализации в учебном процессе

1	Номер и наименование раздела дисциплины. Укрупненные темы раздела	общая	Трудоёмкость раздела и ее распределение по видам учебной работы, час.							Формы текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации	№№ компетенций, на формирование которых ориентирован раздел
			Контактная работа				ВАРС				
			Аудиторная работа		Консультации (в соответствии с учебным планом)	всего	Фиксированные виды	всего	Фиксированные виды		
			всего	лекции							
3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Очная/очно-заочная форма обучения											
1	Методология финансового анализа, планирования и прогнозирования	64/64	10/10	4/4	6/6	-	-	54/54	14/14	Рубежное тестирование	ОПК-2 ПК-2
	1.1 Теоретические подходы к финансовому управлению компанией	22/22	3/3	1/1	2/2	-	-	19/19			
	1.2 Развитие методологии финансового анализа	20/20	3/3	1/1	2/2	-	-	17/17			
	1.3 Методы и модели финансового планирования и прогнозирования	22/22	4/4	2/2	2/2	-	-	18/18			

2	Стратегический финансовый анализ в системе бизнес-планирования	44/44	20/18	4/2	16	-	-	24/26		Рубежное тестирование	ОПК-2 ПК-2
	2.1 Стратегический финансовый анализ	22/22	10/9	2/1	8/8	-	-	12/13			
	2.2 Бизнес-планирование финансовой стратегии компании	22/22	10/9	2/1	8/8	-	-	12/13			
	Промежуточная аттестация	x	x	x	x	x	x	x	x	Зачет	
Итого по дисциплине		108/108	30/30	8/8	22/22	-	-	78/78	14/14		
Заочная форма обучения											
1	Методология финансового анализа, планирования и прогнозирования	60	6	-	6	-	-	54	14	Рубежное тестирование	ОПК-2 ПК-2
	1.1 Теоретические подходы к финансовому управлению компанией	20	2	-	2	-	-	18			
	1.2 Развитие методологии финансового анализа	20	2	-	2	-	-	18			
	1.3 Методы и модели финансового планирования и прогнозирования	20	2	-	2	-	-	18			
2	Стратегический финансовый анализ в системе бизнес-планирования	44	6	2	4	-	-	38		Рубежное тестирование	ОПК-2 ПК-2
	2.1 Стратегический финансовый анализ	22	3	1	2	-	-	19			
	2.2 Бизнес-планирование финансовой стратегии компании	22	3	1	2	-	-	19			
	Промежуточная аттестация	x	x	x	x	x	x	x	x	Зачет	
Итого по дисциплине		108	12	2	10	-	92	14			

3. Общие организационные требования к учебной работе обучающегося

3.1. Организация занятий и требования к учебной работе обучающегося

Организация занятий по дисциплине носит циклический характер. По трем разделам предусмотрена взаимоувязанная цепочка учебных работ: лекция – самостоятельная работа обучающихся (аудиторная и внеаудиторная). На занятиях студенческая группа получает задания и рекомендации.

Для своевременной помощи обучающимся при изучении дисциплины кафедрой организуются индивидуальные и групповые консультации, устанавливается время приема выполненных работ.

Учитывая статус дисциплины к её изучению предъявляются следующие организационные требования;:

- обязательное посещение обучающимся всех видов аудиторных занятий;
- ведение конспекта в ходе лекционных занятий;
- качественная самостоятельная подготовка к практическим занятиям, активная работа на них;
- активная, ритмичная самостоятельная аудиторная и внеаудиторная работа обучающегося в соответствии с планом-графиком, представленным в таблице 2.4; своевременная сдача преподавателю отчетных документов по аудиторным и внеаудиторным видам работ;
- в случае наличия пропущенных обучающимся занятиям, необходимо получить консультацию по подготовке и оформлению отдельных видов заданий.

Для успешного освоения дисциплины, обучающемуся предлагаются учебно-информационные источники в виде учебной, учебно-методической литературы по всем разделам.

4. Лекционные занятия

Для изучающих дисциплину читаются лекции в соответствии с планом, представленным в таблице 3.

Таблица 3 - Лекционный курс.

№	Тема лекции. Основные вопросы темы	Трудоемкость по разделу, час.	Применяемые интерактивные
---	------------------------------------	-------------------------------	---------------------------

раздела	лекции		очная / очно- заочная форма	заочная форма	формы обучения
1	2	3	4	5	6
1	1	Тема 1: Теоретические подходы к финансовому управлению компанией 1) Системный, процессно-ориентированный, ситуационный подходы к управлению компанией 2) Финансовый мониторинг оценки ключевых индикаторов – KPI эффективности деятельности компании – российский и зарубежный опыт. 3) Методы и инструменты согласования финансового анализа и планирования. 4) Финансовый контроллинг – координатор стоимостно-ориентированной концепции финансового планирования	1/1	-	Лекция- дискуссия Лекция- визуализация
	1	Тема 2: Развитие методологии финансового анализа 1) Современные методики анализа финансового состояния компании 2) Комплексные методики аналитической оценки деятельности компаний, исходя из специфики российского бизнеса: анализ инвестиционной привлекательности, финансовой устойчивости, интегральная оценка кредитоспособности. 3) Рейтинговые оценки финансового состояния компании 4) Компьютерные технологии финансового анализа	1/1	-	Лекция- дискуссия Лекция- визуализация
	2	Тема 3: Методы и модели финансового планирования и прогнозирования 1) Классификация моделей внутрифирменного финансового планирования. 2) Аналитические и ситуационные модели оперативного финансового планирования. 3) Разработка текущих финансовых планов по заданным финансовым стратегиям. Подготовка финансового плана-прогноза развития бизнеса. 4) Сбалансированность финансового плана. Оценка эффективности внутрифирменного финансового планирования. 5) Стоимостно-ориентированная концепция финансового планирования и прогнозирования	2/2	-	Лекция- дискуссия Лекция- визуализация
2	3	Тема 4: Стратегический финансовый анализ 1) Цель, задачи и информационная база стратегического анализа 2) Финансовые стратегии и диагностика развития компании. Способы задания финансовой стратегии. 3) Стратегическая карта как инструмент финансового анализа и планирования. 4) Кластеры и матрицы финансовых стратегий.	2/1	1	Лекция- дискуссия Лекция- визуализация
	4	Тема 5: Бизнес-планирование финансовой стратегии компании 1) Понятие бизнес-плана, его виды, содержание. Формирование основных показателей финансового плана. 2) Бюджетирование. Виды и назначение бюджетов. 3) Стратегический финансовый план и методика его разработки. 4) Модели сбалансированных финансовых показателей при разработке финансовой стратегии 5) Инвестиционный анализ в системе стратегического планирования бизнеса. 6) Анализ финансовых рисков в прогнозировании деятельности компании.	2/1	1	Лекция- дискуссия Лекция- визуализация
Общая трудоемкость лекционного курса			8/6	2	x
Всего лекций по дисциплине:			час.	Из них в интерактивной форме:	
				час.	

- очная форма обучения	8	- очная форма обучения	8
- очно-заочная форма обучения	6	- очно-заочная форма обучения	6
- заочная форма обучения	2	- заочная форма обучения	2
<i>Примечания:</i> - материально-техническое обеспечение лекционного курса – см. Приложение 6; - обеспечение лекционного курса учебной, учебно-методической литературой и иными библиотечно-информационными ресурсами и средствами обеспечения образовательного процесса – см. Приложения 1 и 2.			

5. Практические занятия по дисциплине и подготовка к ним

Практические занятия по курсу проводятся в соответствии с планом, представленным в таблице 4.

Таблица 4 - Примерный тематический план практических занятий по разделам учебной дисциплины

№		Тема занятия / Примерные вопросы на обсуждение (для семинарских занятий)	Трудоемкость по разделу, час.		Используемые интерактивные формы**	Связь занятия с ВАРС*
раздела (модуля)	занятия		Очная/очно- заочная форма	заочная форма		
1	2	3	4	5	6	7
1	1	<i>Теоретические подходы к финансовому управлению компанией</i> 1) Системный, процессно-ориентированный, ситуационный подходы к управлению компанией 2) Финансовый мониторинг оценки ключевых индикаторов – KPI эффективности деятельности компании – российский и зарубежный опыт. 3) Методы и инструменты согласования финансового анализа и планирования. 4) Финансовый контроллинг – координатор стоимостно-ориентированной концепции финансового планирования	2/2	2	Семинар-дискуссия	ОСП, УЗ СРС
	2	<i>Развитие методологии финансового анализа</i> 1) Современные методики анализа финансового состояния компании 2) Комплексные методики аналитической оценки деятельности компаний, исходя из специфики российского бизнеса: анализ инвестиционной привлекательности, финансовой устойчивости, интегральная оценка кредитоспособности. 3) Рейтинговые оценки финансового состояния компании 4) Компьютерные технологии финансового анализа	2/2	2	Семинар-дискуссия	ОСП, УЗ СРС
	3	<i>Методы и модели финансового планирования и прогнозирования</i> 1) Классификация моделей внутрифирменного финансового планирования. 2) Аналитические и ситуационные модели оперативного финансового планирования. 3) Разработка текущих финансовых планов по заданным финансовым стратегиям. Подготовка финансового плана-прогноза развития бизнеса. 4) Сбалансированность финансового плана. Оценка эффективности внутрифирменного финансового планирования. 5) Стоимостно-ориентированная концепция финансового планирования и прогнозирования	2/2	2	Семинар-дискуссия	ОСП, УЗ СРС

2	4-7	<i>Стратегический финансовый анализ</i> 1) Цель, задачи и информационная база стратегического анализа 2) Финансовые стратегии и диагностика развития компании. Способы задания финансовой стратегии. 3) Стратегическая карта как инструмент финансового анализа и планирования. 4) Кластеры и матрицы финансовых стратегий	8/8	2	Семинар-дискуссия	ОСП, УЗ СРС
	8-11	<i>Бизнес-планирование финансовой стратегии компании</i> 1) Понятие бизнес-плана, его виды, содержание. Формирование основных показателей финансового плана. 2) Бюджетирование. Виды и назначение бюджетов. 3) Стратегический финансовый план и методика его разработки. 4) Модели сбалансированных финансовых показателей при разработке финансовой стратегии 5) Инвестиционный анализ в системе стратегического планирования бизнеса. 6) Анализ финансовых рисков в прогнозировании деятельности компании.	8/8	2	Семинар-дискуссия	ОСП, УЗ СРС
Всего практических занятий по дисциплине:		час.	Из них в интерактивной форме:			час.
- очная форма обучения		22	- очная форма обучения			22
- очно-заочная форма обучения		22	- очно-заочная форма обучения			22
- заочная форма обучения		10	- заочная форма обучения			10
В том числе в форме семинарских занятий						
- очная форма обучения		22				
- очно-заочная форма обучения		22				
- заочная форма обучения		10				
<i>Условные обозначения:</i> ОСП – предусмотрена обязательная самоподготовка к занятию; УЗ СРС – на занятии выдается задание на конкретную ВАРС; ПР СРС – занятие содержательно базируется на результатах выполнения обучающимся конкретной ВАРС.						
<i>Примечания:</i> - материально-техническое обеспечение практических занятий – см. Приложение 6; - обеспечение практических занятий учебной, учебно-методической литературой и иными библиотечно-информационными ресурсами и средствами обеспечения образовательного процесса – см. Приложения 1 и 2.						

Подготовка обучающихся к практическим занятиям осуществляется с учетом общей структуры учебного процесса. На практических занятиях осуществляется входной и текущий аудиторный контроль в виде опроса, по основным понятиям дисциплины.

Подготовка к практическим занятиям подразумевает выполнение домашнего задания к очередному занятию по заданиям преподавателя, выдаваемым в конце предыдущего занятия.

Для осуществления работы по подготовке к занятиям, необходимо ознакомиться с методическими указаниями по дисциплине, внимательно ознакомиться с литературой и электронными ресурсами, с рекомендациями по подготовке, вопросами для самоконтроля.

6. Общие методические рекомендации по изучению отдельных разделов дисциплины

При изучении конкретного раздела дисциплины, из числа вынесенных на лекционные и практические занятия, обучающемуся следует учитывать изложенные ниже рекомендации. Обратите на них особое внимание при подготовке к аттестации.

Работа по теме, прежде всего, предполагает ее изучение по учебнику или пособию. Следует обратить внимание на то, что в любой теории, есть либо неубедительные, либо чересчур абстрактные, либо сомнительные положения. Поэтому необходимо вырабатывать самостоятельные суждения, дополняя их аргументацией, что и следует демонстрировать на занятиях. Для выработки самостоятельного суждения важным является умение работать с научной литературой. Поэтому работа по теме кроме ее изучения по учебнику, пособию предполагает также поиск по теме научных статей в научных журналах. Такими журналами являются: Финансы, Финансы и кредит и др. Выбор статьи, относящейся к теме, лучше делать по последним в году номерам, где приводится перечень статей, опубликованных за год.

Самостоятельная подготовка предполагает использование ряда методов.

1. Конспектирование. Конспектирование позволяет выделить главное в изучаемом материале и выразить свое отношение к рассматриваемой автором проблеме.

Техника записей в конспекте индивидуальна, но есть ряд правил, которые могут принести пользу его составителю: начиная конспект, следует записать автора изучаемого произведения, его название, источник, где оно опубликовано, год издания. Порядок конспектирования:

- а) внимательное чтение текста;
- б) поиск в тексте ответов на поставленные в изучаемой теме вопросы;
- в) краткое, но четкое и понятное изложение текста;
- г) выделение в записи наиболее значимых мест;
- д) запись на полях возникающих вопросов, понятий, категорий и своих мыслей.

2. Записи в форме тезисов, планов, аннотаций, формулировок определений. Все перечисленные формы помогают быстрой ориентации в подготовленном материале, подборе аргументов в пользу или против какого-либо утверждения.

3. Словарь понятий и категорий. Составление словаря помогает быстрее осваивать новые понятия и категории, увереннее ими оперировать. Подобный словарь следует вести четко, разборчиво, чтобы удобно было им пользоваться. Из приведенного в УМК глоссария нужно к каждому занятию выбирать понятия, относящиеся к изучаемой теме, объединять их логической схемой в соответствии с вопросами занятия.

Раздел 1. Методология финансового анализа, планирования и прогнозирования

Вопросы для самоконтроля по разделу:

1. Сформулируйте понятие прогноза и раскройте его общую характеристику.
2. Перечислите основные функции финансового прогнозирования.
3. Сформулируйте понятия объекта прогнозирования и прогнозного фона. Укажите их различия и приведите примеры.
4. Раскройте типовую классификацию прогнозов.
5. Перечислите требования, предъявляемые к разработке отдельных элементов прогноза.
6. Раскройте сущность методов прогнозирования.
7. Перечислите элементы организации прогнозирования и раскройте их сущность.
8. Раскройте этапы последовательности организации процесса прогнозирования.

Раздел 2. Стратегический финансовый анализ в системе бизнес-планирования

Вопросы для самоконтроля по разделу:

1. Сформулируйте сущность стратегического финансового планирования.
2. Назовите этапы стратегического планирования
3. Сформулируйте понятие стратегического планирования и раскройте его особенности.
4. Перечислите различия между стратегическим и тактическим планированием.
5. Каковы сферы стратегического планирования?
6. Назовите классификационные признаки стратегических планов.

Процедура оценивания

После изучения каждого раздела проводится рубежный контроль. Рубежный контроль осуществляется с целью определения качества проведения образовательных услуг по дисциплине, для оценки степени достижения обучающимися состояния, определяемого целевыми установками дисциплины, а также для формирования корректирующих мероприятий. Рубежный контроль осуществляется по разделам дисциплины в соответствии с планом. Рубежный контроль состоит из выполнения тестов по разделам дисциплины.

Шкала и критерии оценивания ответов на вопросы рубежного контроля

Результаты рубежного контроля определяют оценками.

- Оценка «отлично», если количество правильных ответов от 81-100%.
- Оценка «хорошо», если количество правильных ответов от 71-80%.
- Оценка «удовлетворительно», если количество правильных ответов от 61-70%.
- Оценка «неудовлетворительно», если количество правильных ответов менее 60%.

7. Общие методические рекомендации по оформлению и выполнению отдельных видов ВАРС

7.1. Рекомендации по написанию рефератов

Учебные цели, на достижение которых ориентировано выполнение реферата: получить целостное представление об основных современных проблемах в области финансового анализа в системе бизнес-планирования и путей их решения.

Учебные задачи, которые должны быть решены обучающимся в рамках выполнения реферата:

- детальное рассмотрение наиболее актуальных проблем в области финансового анализа в системе бизнес-планирования;

- формирование и отработка навыков научного исследования, накопление опыта работы с научной литературой, подбора и анализа фактического материала;
- совершенствование в изложении своих мыслей, критики, самостоятельного построения структуры работы, постановки задач, раскрытие основных вопросов, умение сформулировать логические выводы и предложения.

ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА рефератов

1. Методы сетевого планирования в подготовке бизнес-плана предприятия.
2. Бизнес-план как основной документ предпринимательства.
3. Японский опыт бизнес-планирования.
4. Проведение стратегических изменений: приемы, особенности проведения.
5. Стратегическое развитие организации: понятие и содержание стратегии организации, виды стратегий, их особенности.
6. Системный подход к процессу бизнес-планирования.
7. Содержание процессного подхода к бизнес-планированию
8. Процесс адаптации бизнес-плана к внешним изменениям.
9. Pest-анализ: сущность, содержание, методология.
10. Особенности ПриМ-анализа, методология проведения.
11. Особенности бизнес-планирования в Америке.
12. Особенности бизнес-планирования в Германии.
13. Оценка и управление рисками в процессе бизнес-планирования.
14. Риск-менеджмент в бизнес-планировании.
15. Формирование стратегии развития предприятия.
16. Особенности бизнес-плана консалтинговых компаний.
17. Оценка эффективности участия в бизнес-проекте
18. Бизнес-планирование при разработке инновационных проектов.
19. Финансово-экономический анализ в бизнес-планировании.
20. Экономическая и финансовая надежность инвестиционных проектов.
21. Инвестиционная программа в бизнес-планировании.
22. Статистический анализ в бизнес-планировании
23. Экспертная оценка обобщенной структуры целей.
24. Методология оценки инвестиционных проектов.
25. Отечественная и зарубежная концепции финансовой отчетности.
26. Инвестиционный климат и инвестиционная политика предприятия.
27. Оценка инвестиционных проектов, осуществляемых на действующем предприятии.
28. Инвестиционные качества ценных бумаг.
29. Коммерческая эффективность ценных бумаг.

Этапы работы над рефератом

Выбор темы. Очень важно правильно выбрать тему. Выбор темы не должен носить формальный характер, а иметь практическое и теоретическое обоснование.

Автор реферата должен осознанно выбрать тему с учетом его познавательных интересов или он может увязать ее с темой будущей ВКР. В этом случае студенту предоставляется право самостоятельного (с согласия преподавателя) выбора темы реферата из списка тем, рекомендованных кафедрой по данной дисциплине (см. выше). При этом весьма полезными могут оказаться советы и обсуждение темы с преподавателем, который может оказать помощь в правильном выборе темы и постановке задач.

Если интересующая тема отсутствует в рекомендательном списке, то по согласованию с преподавателем обучающемуся предоставляется право самостоятельно предложить тему реферата, раскрывающую содержание изучаемой дисциплины. Тема не должна быть слишком общей и глобальной, так как небольшой объем работы (до 20 страниц) не позволит раскрыть ее.

При выборе темы необходимо учитывать полноту ее освещения в имеющейся научной литературе. Для этого можно воспользоваться тематическими каталогами библиотек и библиографическими указателями литературы, периодическими изданиями и ежемесячными указателями психолого - педагогической литературы, либо справочно-библиографическими ссылками изданий посвященных данной теме.

После выбора темы составляется список изданной по теме (проблеме) литературы, опубликованных статей, необходимых справочных источников.

Знакомство с любой научной проблематикой следует начинать с освоения имеющейся основной научной литературы. При этом следует сразу же составлять библиографические выходные данные (автор, название, место и год издания, издательство, страницы) используемых источников. Названия работ иностранных авторов приводятся только на языке оригинала.

Начинать знакомство с избранной темой лучше всего с чтения обобщающих работ по данной проблеме, постепенно переходя к узкоспециальной литературе.

На основе анализа прочитанного и просмотренного материала по данной теме следует составить тезисы по основным смысловым блокам, с пометками, собственными суждениями и оценками. Предварительно подобранный в литературных источниках материал может превышать необходимый объем реферата, но его можно использовать для составления плана реферата.

Составление плана. Автор по предварительному согласованию с преподавателем может самостоятельно составить план реферата, с учетом замысла работы, либо взять за основу рекомендуемый план, приведенный в данных методических указаниях по соответствующей теме. Правильно построенный план помогает систематизировать материал и обеспечить последовательность его изложения.

Наиболее традиционной является следующая структура реферата:

Титульный лист.

Оглавление (план, содержание).

Введение.

Глава 1 (полное наименование главы).

1.1. (полное название параграфа, пункта);

1.2. (полное название параграфа, пункта).

Глава 2 (полное наименование главы).

2.1. (полное название параграфа, пункта);

2.2. (полное название параграфа, пункта).

Заключение (или выводы).

Список использованной литературы.

Приложения (по усмотрению автора).

} Основная часть

Титульный лист заполняется по единой форме (Приложение 1).

Оглавление (план, содержание) включает названия всех разделов (пунктов плана) реферата и номера страниц, указывающие начало этих разделов в тексте реферата.

Введение. В этой части реферата обосновывается актуальность выбранной темы, формулируются цели работы и основные вопросы, которые предполагается раскрыть в реферате, указываются используемые материалы и дается их краткая характеристика с точки зрения полноты освещения избранной темы. Объем введения не должен превышать 1-1,5 страницы.

Основная часть реферата может быть представлена одной или несколькими главами, которые могут включать 2-3 параграфа (подпункта, раздела).

Здесь достаточно полно и логично излагаются главные положения в используемых источниках, раскрываются все пункты плана с сохранением связи между ними и последовательности перехода от одного к другому.

Автор должен следить за тем, чтобы изложение материала точно соответствовало цели и названию главы (параграфа). Материал в реферате рекомендуется излагать своими словами, не допуская дословного переписывания из литературных источников. В тексте обязательны ссылки на первоисточники, т.е. на тех авторов, у которых взят данный материал в виде мысли, идеи, вывода, числовых данных, таблиц, графиков, иллюстраций и пр.

Работа должна быть написана грамотным литературным языком. Сокращение слов в тексте не допускается, кроме общеизвестных сокращений и аббревиатуры. Каждый раздел рекомендуется заканчивать кратким выводом.

Заключение (выводы). В этой части обобщается изложенный в основной части материал, формулируются общие выводы, указывается, что нового лично для себя вынес автор реферата из работы над ним. Выводы делаются с учетом опубликованных в литературе различных точек зрения по проблеме рассматриваемой в реферате, сопоставления их и личного мнения автора реферата. Заключение по объему не должно превышать 1,5-2 страниц.

Приложения могут включать графики, таблицы, расчеты. Они должны иметь внутреннюю (собственную) нумерацию страниц.

Библиография (список литературы) здесь указывается реально использованная для написания реферата литература, периодические издания и электронные источники информации. Список составляется согласно правилам библиографического описания.

Процедура оценивания

При аттестации бакалавра по итогам его работы над рефератом, руководителем используются критерии оценки качества **процесса подготовки реферата**, критерии оценки **содержания реферата**, критерии оценки **оформления реферата**, критерии **оценки участия обучающегося в контрольно-оценочном мероприятии**.

1. **Критерии оценки содержания реферата:** степень раскрытия темы; самостоятельность и качество анализа теоретических положений; глубина проработки, обоснованность методологической и методической программы исследования; качество анализа объекта и предмета исследования; проработка литературы при написании реферата.

2. **Критерии оценки оформления реферата:** логика и стиль изложения; структура и содержание введения и заключения; объем и качество выполнения иллюстративного материала; качество ссылок и списка литературы; общий уровень грамотности изложения.

3. **Критерии оценки качества подготовки реферата:** способность работать самостоятельно;

способность творчески и инициативно решать задачи; способность рационально планировать этапы и время выполнения реферата, диагностировать и анализировать причины появления проблем при выполнении реферата, находить оптимальные способы их решения; дисциплинированность, соблюдение плана, графика подготовки реферата; способность вести дискуссию, выстраивать аргументацию с использованием результатов исследований, демонстрация широты кругозора;

4. *Критерии оценки участия бакалавра в контрольно-оценочном мероприятии:* способность и умение публичного выступления с докладом; способность грамотно отвечать на вопросы.

7.1.1. Шкала и критерии оценивания

- Оценка «зачтено» заслуживает студент, обнаруживший всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного и нормативного материала, умеющий свободно выполнять работу, предусмотренную программой, усвоивший основную и знакомый с дополнительной литературой.

- Оценка «не зачтено» выставляется студентам, обнаружившим пробелы в знаниях в реферате, допускающим принципиальные ошибки в выполнении предусмотренной программой работе. Работа носит несистематизированный, отрывочный, поверхностный характер, студент не понимает существа излагаемых им вопросов.

7.2. Рекомендации по самостоятельному изучению тем

ВОПРОСЫ

для самостоятельного изучения темы

1. Теоретические подходы к финансовому управлению компанией
2. Современные методики анализа финансового состояния компании
3. Рейтинговые оценки финансового состояния компании

Общий алгоритм самостоятельного изучения темы

1) Ознакомиться с рекомендованной учебной литературой и электронными ресурсами по теме (ориентируясь на вопросы для самоконтроля).
2) На этой основе составить развёрнутый план изложения темы
3) Подготовиться к предусмотренному контрольно-оценочному мероприятию по результатам самостоятельного изучения темы (доклад или презентация (по выбору студента))
4) Принять участие в указанном мероприятии в установленное время

7.2.1 ШКАЛА И КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ самостоятельного изучения темы

– оценка «зачтено» выставляется студенту, если в представленной работе (доклад или презентация) раскрыта тема, представлены различные позиции и взгляды на проблему, теоретические послышки подтверждены примерами, содержание четко структурировано, при написании работы использовался широкий круг источников, к которым в тексте работы имеются отсылки.

– оценка «не зачтено» выставляется студенту, если в представленной работе (доклад или презентация) не раскрыта тема, материал излагается непоследовательно, нет четкой структуры, не представлены различные позиции и взгляды на проблему, теоретические послышки не подтверждены примерами, при написании работы использовался ограниченный круг источников, в тексте работы отсутствуют ссылки.

8. Входной контроль и текущий (внутрисеместровый) контроль хода и результатов учебной работы обучающегося

8.1 Вопросы для входного контроля

Входной контроль осуществляется с помощью тестирования. Материалы для оценки приведены в ФОС.

Шкала и критерии оценивания

- оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если получено более 81% правильных ответов.
- оценка «хорошо» - получено от 71 до 80% правильных ответов.
- оценка «удовлетворительно» - получено от 61 до 70% правильных ответов.
- оценка «неудовлетворительно» - получено менее 60% правильных ответов.

8.2. Текущий контроль успеваемости

В течение семестра, проводится текущий контроль успеваемости по дисциплине, к которому обучающийся должен быть подготовлен.

Отсутствие пропусков аудиторных занятий, активная работа на семинарских занятиях, общее выполнение графика учебной работы являются основанием для получения положительной оценки по текущему контролю.

В качестве текущего контроля может быть использованы опрос (ответы на контрольные вопросы), дискуссия. Опрос состоит из небольшого количества элементарных вопросов по основным разделам дисциплины: неправильные решения разбираются на следующем занятии. Частота опроса определяется преподавателем. В процессе дискуссии преподаватель и студенты совместно разбирают основные вопросы (как правило, характеризующиеся разными точками зрения) по теме, с которыми студенты были ознакомлены на предыдущем занятии. По итогам проведения дискуссии уточняется терминология, делаются выводы по спорным моментам. Частота опроса и других форм проведения контроля определяется преподавателем.

ВОПРОСЫ

для самоподготовки к семинарским занятиям

В процессе подготовки к семинарскому занятию студент изучает представленные ниже вопросы по темам. На занятии студент демонстрирует свои знания по изученным вопросам в форме устного ответа и/или принимая участие в дискуссии.

Общий алгоритм самоподготовки

1) Ознакомиться с рекомендованной литературой;
2) Подготовиться к предусмотренному контрольно-оценочному мероприятию по результатам самостоятельного изучения темы (опрос – ответы на контрольные вопросы)
3) Принять участие в указанном мероприятии в установленное время

Тема семинара 1. Теоретические подходы к финансовому управлению компанией

- 1) Системный, процессно-ориентированный, ситуационный подходы к управлению компанией
- 2) Финансовый мониторинг оценки ключевых индикаторов – KPI эффективности деятельности компании – российский и зарубежный опыт.
- 3) Методы и инструменты согласования финансового анализа и планирования.
- 4) Финансовый контроллинг – координатор стоимостно-ориентированной концепции финансового планирования

Тема семинара 2. Развитие методологии финансового анализа

- 1) Современные методики анализа финансового состояния компании
- 2) Комплексные методики аналитической оценки деятельности компаний, исходя из специфики российского бизнеса: анализ инвестиционной привлекательности, финансовой устойчивости, интегральная оценка кредитоспособности.
- 3) Рейтинговые оценки финансового состояния компании
- 4) Компьютерные технологии финансового анализа

Тема семинара 3. Методы и модели финансового планирования и прогнозирования

- 1) Классификация моделей внутрифирменного финансового планирования.
- 2) Аналитические и ситуационные модели оперативного финансового планирования.
- 3) Разработка текущих финансовых планов по заданным финансовым стратегиям. Подготовка финансового плана-прогноза развития бизнеса.
- 4) Сбалансированность финансового плана. Оценка эффективности внутрифирменного финансового планирования.
- 5) Стоимостно-ориентированная концепция финансового планирования и прогнозирования

Тема семинара 4. Стратегический финансовый анализ

- 1) Цель, задачи и информационная база стратегического анализа
- 2) Финансовые стратегии и диагностика развития компании. Способы задания финансовой стратегии.
- 3) Стратегическая карта как инструмент финансового анализа и планирования.
- 4) Кластеры и матрицы финансовых стратегий

Тема семинара 5. Бизнес-планирование финансовой стратегии компании

- 1) Понятие бизнес-плана, его виды, содержание. Формирование основных показателей финансового плана.
- 2) Бюджетирование. Виды и назначение бюджетов.
- 3) Стратегический финансовый план и методика его разработки.
- 4) Модели сбалансированных финансовых показателей при разработке финансовой стратегии
- 5) Инвестиционный анализ в системе стратегического планирования бизнеса.
- 6) Анализ финансовых рисков в прогнозировании деятельности компании.

8.2.1 Шкала и критерии оценивания самоподготовки по темам семинарских занятий

- «зачтено» ставится, если студент в процессе опроса использует научную терминологию, стилистическое и логическое изложение ответа на вопросы, умеет делать выводы без существенных ошибок; владеет инструментарием изучаемой дисциплины; умеет ориентироваться в основных теориях, концепциях и направлениях по изучаемой дисциплине и давать им оценку.

- «не зачтено» ставится, если студент: имеет недостаточно полный объем знаний в рамках опрашиваемой темы по дисциплине; использует научную терминологию, но изложение ответа на вопросы осуществляется с существенными логическими ошибками; слабо владеет инструментарием в рамках темы; не умеет ориентироваться в основных теориях, концепциях и направлениях изучаемой темы; отказ от ответа.

9. Промежуточная (семестровая) аттестация по курсу

9.1. Нормативная база проведения промежуточной аттестации обучающихся по результатам изучения дисциплины:	
1) действующее «Положение о текущем контроле успеваемости, промежуточной аттестации обучающихся по программам высшего образования (бакалавриат, специалитет, магистратура) и среднего профессионального образования в ФГБОУ ВО Омский ГАУ»	
9.2 Основные характеристики промежуточной аттестации обучающихся по итогам изучения дисциплины	
Цель промежуточной аттестации -	установление уровня достижения каждым обучающимся целей и задач обучения по данной дисциплине, изложенным в п.1.1 настоящего документа
Форма промежуточной аттестации -	зачет
Место процедуры получения зачёта в графике учебного процесса	1) участие обучающегося в процедуре получения зачёта осуществляется за счёт учебного времени (трудоемкости), отведённого на изучение дисциплины
	2) процедура проводится в рамках ВАРС, на последней неделе семестра
Основные условия получения обучающимся зачёта:	1) обучающийся выполнил все виды учебной работы (включая самостоятельную) и отчитался об их выполнении в сроки, установленные графиком учебного процесса по дисциплине; 2) прошёл итоговый опрос

9.3. Примерный перечень вопросов к зачету

- 1) Системный, процессно-ориентированный, ситуационный подходы к управлению компанией
- 2) Финансовый мониторинг оценки ключевых индикаторов – KPI эффективности деятельности компании – российский и зарубежный опыт.
- 3) Методы и инструменты согласования финансового анализа и планирования.
- 4) Финансовый контроллинг – координатор стоимостно-ориентированной концепции финансового планирования
- 5) Современные методики анализа финансового состояния компании
- 6) Комплексные методики аналитической оценки деятельности компаний, исходя из специфики российского бизнеса: анализ инвестиционной привлекательности, финансовой устойчивости, интегральная оценка кредитоспособности.
- 7) Рейтинговые оценки финансового состояния компании
- 8) Компьютерные технологии финансового анализа
- 9) Классификация моделей внутрифирменного финансового планирования.
- 10) Аналитические и ситуационные модели оперативного финансового планирования.
- 11) Разработка текущих финансовых планов по заданным финансовым стратегиям. Подготовка финансового плана-прогноза развития бизнеса.
- 12) Сбалансированность финансового плана. Оценка эффективности внутрифирменного финансового планирования.
- 13) Стоимостно-ориентированная концепция финансового планирования и прогнозирования
- 14) Цель, задачи и информационная база стратегического анализа
- 15) Финансовые стратегии и диагностика развития компании. Способы задания финансовой стратегии.
- 16) Стратегическая карта как инструмент финансового анализа и планирования.
- 17) Кластеры и матрицы финансовых стратегий
- 18) Понятие бизнес-плана, его виды, содержание. Формирование основных показателей финансового плана.
- 19) Бюджетирование. Виды и назначение бюджетов.
- 20) Стратегический финансовый план и методика его разработки.
- 21) Модели сбалансированных финансовых показателей при разработке финансовой стратегии
- 22) Инвестиционный анализ в системе стратегического планирования бизнеса.
- 23) Анализ финансовых рисков в прогнозировании деятельности компании.

9.3.1. Шкала и критерии оценивания

- «зачтено» ставится, если студент в процессе опроса использует научную терминологию, стилистическое и логическое изложение ответа на вопросы, умеет делать выводы без существенных ошибок; владеет инструментарием изучаемой дисциплины; умеет ориентироваться в основных теориях, концепциях и направлениях по изучаемой дисциплине и давать им оценку.

- «не зачтено» ставится, если студент: имеет недостаточно полный объем знаний в рамках опрашиваемой темы по дисциплине; использует научную терминологию, но изложение ответа на вопросы осуществляется с существенными логическими ошибками; слабо владеет инструментарием в рамках темы; не умеет ориентироваться в основных теориях, концепциях и направлениях изучаемой темы; отказ от ответа

Выставление оценки осуществляется с учетом описания показателей, критериев и шкал оценивания компетенций по дисциплине, представленных в таблице 1.2

10. Информационное и методическое обеспечение учебного процесса по дисциплине

В соответствии с действующими государственными требованиями для реализации учебного процесса по дисциплине обеспечивающей кафедрой разрабатывается и постоянно совершенствуется учебно-методический комплекс (УМКД), соответствующий данной рабочей программе и прилагаемый к ней. При разработке УМКД кафедра руководствуется установленными университетом требованиями к его структуре, содержанию и оформлению. В состав УМКД входят перечисленные ниже и другие источники учебной и учебно-методической информации, средства наглядности.

Электронная версия актуального УМКД, адаптированная для обучающихся, выставляется в электронной информационно-образовательной среде университета.

ПЕРЕЧЕНЬ литературы, рекомендуемой для изучения дисциплины Б1.В.ДВ.01.02 Финансовый анализ в системе бизнес-планирования	
Автор, наименование, выходные данные	Доступ
1	2
Финансовый анализ : учебное пособие / составитель Е. В. Королёва. — пос. Караваяево : КГСХА, 2020. — 137 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/171700 — Режим доступа: для авториз. пользователей.	https://e.lanbook.com
Макарова, О. В. Финансовый анализ : учебное пособие / О. В. Макарова. — Керчь : КГМТУ, 2021. — 118 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/174805 — Режим доступа: для авториз. пользователей.	https://e.lanbook.com
Казакова, Н. А. Финансы и финансовый анализ : учебник / Н.А. Казакова, В.Г. Когденко, М.В. Мельник. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 201 с. — (Высшее образование: Магистратура). — DOI 10.12737/1242227. - ISBN 978-5-16-016824-1. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1242227 – Режим доступа: по подписке.	https://znanium.com
Бадмаева, Д. Г. Финансовый менеджмент : учебно-методическое пособие / Д. Г. Бадмаева. — Санкт-Петербург : СПбГАУ, 2019. — 86 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/162874 — Режим доступа: для авториз. пользователей.	https://e.lanbook.com
Петрученя, И. В. Бизнес-планирование : монография / И. В. Петрученя, А. С. Буйневич. - Красноярск : Сиб. федер. ун-т, 2021. - 196 с. - ISBN 978-5-7638-4392-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1819287 – Режим доступа: по подписке.	https://znanium.com
Экономический анализ: теория и практика. – Москва : Финансы и кредит, 2002. – . – Выходит ежемесячно. – ISSN 2073-039X. – Текст : непосредственный.	НСХБ

Форма титульного листа реферата

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«Омский государственный аграрный университет имени П.А. Столыпина»

Экономический факультет

Кафедра экономики, бухгалтерского учета и финансового контроля

Направление –38.04.01 Экономика

Реферат

по дисциплине Финансовый анализ в системе бизнес-планирования

на тему: _____

Выполнил(а): ст. ____ группы

ФИО _____

Проверил(а): *уч. степень, должность*

ФИО _____

Омск – _____ г.