

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Емельянов Сергей Геннадьевич

Должность: ректор

Дата подписания: 22.09.2020 11:34:35

Уникальный программный ключ:

9ba7d3e34c012e8ba476ffd2d064cf2781953be730df237Ad16f3c0ce536f0fc6

## **Аннотация к рабочей программе дисциплины «Стратегические финансы»**

**Цель преподавания дисциплины** – формирование у студентов современных фундаментальных знаний о комплексе мероприятий, направленных на достижение перспективных финансовых целей организаций.

### **Задачи изучения дисциплины**

Основными задачами изучения дисциплины «Стратегические финансы» являются: получение знаний и умений в области:

- функциональной стратегии предприятия, обеспечивающей все основные направления развития его финансовой деятельности и финансовых отношений;
- формирования долгосрочных финансовых целей организаций;
- выбора наиболее эффективных путей достижения финансовых целей;
- адекватной корректировки направлений формирования и использования финансовых ресурсов при изменении условий внешней среды.

### **Компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины**

ПК-3 способность разработать и обосновать финансово-экономические показатели, характеризующие деятельность коммерческих и некоммерческих организаций различных организационно-правовых форм, включая финансово-кредитные, органов государственной власти и местного самоуправления и методики их расчета;

ПК-4 способность провести анализ и дать оценку существующих финансово-экономических рисков, составить и обосновать прогноз динамики основных финансово-экономических показателей на микро-, макро- и мезоуровне.

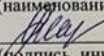
### **Разделы дисциплины**

1. Понятие финансовой стратегии организации
2. Разработка и реализация финансовой стратегии
3. Инвестиционная политика и инвестиционный анализ в разработке финансовой стратегии организации
4. Стратегический финансовый анализ и методы его осуществления
5. Формирование стратегических целей финансовой деятельности
6. Принятие стратегических финансовых решений
7. Управление реализацией финансовой стратегии и контроль ее выполнения

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Юго-Западный государственный университет

УТВЕРЖДАЮ:  
Декан факультета  
экономики и менеджмента  
(наименование ф-та полностью)

  
(подпись, инициалы, фамилия)

« 30 » 08 20 18 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Стратегические финансы  
(наименование дисциплины)

направление подготовки (специальность) 38.04.08  
шифр согласно ФГОС ВО

Финансы и кредит  
и наименование направления подготовки (специальности)

Финансы в цифровой экономике  
наименование профиля, специализации или магистерской программы

форма обучения заочная  
(очная, очно-заочная, заочная)

Курск – 20 18

Рабочая программа составлена в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит и на основании учебного плана направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, одобренного Ученым советом университета, протокол № 9 «26» 03 2018 г.

Рабочая программа обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе для обучения студентов по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит на заседании кафедры финансов и кредита («10» 08 2018 г., протокол № 1)  
(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Колмыкова Т.С.  
Разработчик программы \_\_\_\_\_ к.с.н., доцент Беляева О.В.  
(ученая степень и ученое звание, Ф.И.О.)

Директор научной библиотеки \_\_\_\_\_ В.Г. Макаровская

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, одобренного Ученым советом университета, протокол № 7 «28» 03 2019 г., на заседании кафедры финансов и кредита («06» 04 2019 г., протокол № 16)  
(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Колмыкова Т.С.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, одобренного Ученым советом университета, протокол № 7 «25» 08 2020 г., на заседании кафедры финансов и кредита («28» 06 2020 г., протокол № 18)  
(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Колмыкова Т.С.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, одобренного Ученым советом университета, протокол № \_\_\_\_\_ «  » \_\_\_\_\_ 20   г., на заседании кафедры финансов и кредита («  » \_\_\_\_\_ 20   г., протокол № \_\_\_\_\_)  
(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Колмыкова Т.С.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, одобренного Ученым советом университета, протокол № \_\_\_\_\_ «  » \_\_\_\_\_ 20   г., на заседании кафедры финансов и кредита («  » \_\_\_\_\_ 20   г., протокол № \_\_\_\_\_)  
(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Колмыкова Т.С.

# **1 Цель и задачи дисциплины. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы**

**1.1 Цель дисциплины** формирование у студентов современных фундаментальных знаний о комплексе мероприятий, направленных на достижение перспективных финансовых целей организаций.

## **1.2 Задачи дисциплины**

Основными задачами изучения дисциплины «Стратегические финансы» являются: получение знаний и умений в области:

- функциональной стратегии предприятия, обеспечивающей все основные направления развития его финансовой деятельности и финансовых отношений;
- формирования долгосрочных финансовых целей организаций;
- выбора наиболее эффективных путей достижения финансовых целей;
- адекватной корректировки направлений формирования и использования финансовых ресурсов при изменении условий внешней среды

## **1.3 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы**

Обучающиеся должны **знать:**

- основные нормативные акты, регламентирующие деятельность организаций в финансовой сфере;
- основные понятия, категории и инструменты прикладных экономических дисциплин;
- основы построения, расчета и анализа современной системы показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов на микро- и макроуровне
  - системы прогнозирования и долгосрочного формирования деятельности организации любого уровня и любых форм собственности, методологию оценки долгосрочных аспектов развития организации,

**уметь:**

- применять понятийно-категориальный аппарат;
- ориентироваться в системе законодательства и нормативных правовых актов, регламентирующих сферу профессиональной деятельности;
- анализировать во взаимосвязи экономические явления, процессы и институты на микро- и макроуровне;
- выявлять проблемы экономического характера при анализе конкретных ситуаций, предлагать способы их решения с учетом критериев социально-экономической эффективности;
- рассчитывать на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы экономические и социально-экономические показатели;
- использовать источники экономической, социальной, управленческой информации;
- анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий;

- осуществлять выбор инструментальных средств для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы;

- применять полученные знания для решения практических задач в области стратегии развития организации; ставить стратегические цели и формулировать практические задачи, связанные с реализацией на предприятии профессиональных функций;

**владеть:**

навыками стратегического мышления для выработки системного, целостного взгляда на проблемы организации;

- современными методами сбора, обработки и анализа финансовых данных;

- современными методиками расчета и анализа финансовых показателей, характеризующих экономические процессы и явления на микро- и макроуровне;

- навыками самостоятельной работы, самоорганизации и организации выполнения поручений.

У обучающихся формируются следующие **компетенции:**

ПК-3 способность разработать и обосновать финансово-экономические показатели, характеризующие деятельность коммерческих и некоммерческих организаций различных организационно-правовых форм, включая финансово-кредитные, органов государственной власти и местного самоуправления и методики их расчета;

ПК-4 способность провести анализ и дать оценку существующих финансово-экономических рисков, составить и обосновать прогноз динамики основных финансово-экономических показателей на микро-, макро- и мезоуровне

## 2 Указание места дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Стратегические финансы» (Б1.В.ДВ.02.01) относится к вариативной части учебного плана направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит профиль «Финансы, инвестиции, банки», изучаемую на 1 курсе во 2 семестре.

## 3 Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 5 зачетных единиц(з.е.), 72 академических часа.

Таблица 3 – Объем дисциплины

Объем дисциплины	Всего, часов
Общая трудоемкость дисциплины	72
Контактная работа обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) (всего)	16,1
в том числе:	
лекции	4
лабораторные занятия	0
практические занятия	12
экзамен	Не предусмотрен
зачет	0,1
курсовая работа (проект)	не предусмотрена
расчетно-графическая (контрольная) работа	не предусмотрена
Аудиторная работа (всего):	16
в том числе:	
лекции	4
лабораторные занятия	0
практические занятия	12
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	51.9
Контроль	4

## 4 Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

### 4.1 Содержание дисциплины

Таблица 4.1.1 – Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Содержание
1	2	3
1. .	Понятие финансовой стратегии	– состав основных объектов финансовой

	организации	<p>стратегии компании</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– основные принципы, обеспечивающие подготовку и принятие стратегических финансовых решений</li> <li>– доминантные сферы развития финансовой деятельности</li> </ul>
2.	Разработка и реализация финансовой стратегии	<ul style="list-style-type: none"> <li>– этапы разработки и реализации финансовой стратегии предприятия</li> </ul>
3.	Инвестиционная политика и инвестиционный анализ в разработке финансовой стратегии организации	<ul style="list-style-type: none"> <li>– этапы разработки инвестиционной политики предприятия</li> <li>– инвестиционный анализ</li> <li>– выбор наиболее эффективного инвестиционного проекта</li> <li>– анализ риска инвестиционного решения</li> </ul>
4.	Стратегический финансовый анализ и методы его осуществления	<ul style="list-style-type: none"> <li>– процесс изучения влияния факторов внешней и внутренней среды на результативность осуществления финансовой деятельности предприятия</li> <li>– последовательность стратегического финансового анализа</li> </ul>
5.	Формирование стратегических целей финансовой деятельности	<ul style="list-style-type: none"> <li>– процесс формирования стратегических целей финансовой деятельности предприятия</li> <li>– разработка целевых стратегических нормативов финансовой деятельности предприятия</li> <li>– построение «дерева целей» финансовой стратегии предприятия</li> </ul>
6.	Принятие стратегических финансовых решений	<ul style="list-style-type: none"> <li>– выбор главной финансовой стратегии предприятия</li> <li>– формулировка финансовой политики предприятия</li> <li>– формирование портфеля возможных стратегических финансовых альтернатив</li> <li>– оценка и отбор стратегических финансовых альтернатив</li> <li>– составление программы стратегического финансового развития предприятия.</li> </ul>
7.	Управление реализацией финансовой стратегии и контроль ее выполнения	<ul style="list-style-type: none"> <li>– масштабы стратегических изменений финансовой деятельности</li> <li>– диагностика характера изменения условий внешней финансовой среды</li> <li>– выбор методов управления реализацией финансовой стратегии предприятия</li> <li>– построение эффективной системы контроля реализации финансовой стратегии предприятия</li> </ul>

Таблица 4.1.2 – Содержание дисциплины и его методическое обеспечение

№ п/п	Раздел, (тема) дисциплины	Виды деятельности			Учебно-методические материалы	Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра)	Компетенции
		лек. час	№ ла б.	№пр .			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Разработка и реализация финансовой стратегии	0.5	-	1	У-1, У-3	Вопросы дискуссии Контрольная работа	ПК3 ПК-4
2.	Инвестиционная политика и инвестиционный анализ в разработке финансовой стратегии организации	0.5	-	2	У-1, У-3, МУ-1	Вопросы дискуссии Контрольная работа	ПК3 ПК-4
3.	Стратегический финансовый анализ и методы его осуществления	0.5	-	3	У-1, У-3, МУ-1	Вопросы дискуссии Контрольная работа	ПК3 ПК-4
4.	Формирование стратегических целей финансовой деятельности	0.5	-	4	У-1, У-3, МУ-1	Вопросы дискуссии Контрольная работа	ПК3 ПК-4
5.	Принятие стратегических финансовых решений	0.5	-	5	У-1, У-3, МУ-1	Вопросы дискуссии Контрольная работа	ПК3 ПК-4
6.	Управление реализацией финансовой стратегии и контроль ее выполнения	0.5	-	6	У-1, У-2, МУ-1	Вопросы дискуссии Контрольная работа	ПК3 ПК-4
7.	Разработка и реализация финансовой стратегии	1	-	6	У-1, У-3, МУ-1	Вопросы дискуссии Контрольная работа	ПК3 ПК-4

#### 4.2 Лабораторные работы и (или) практические занятия

Лабораторные работы не предусмотрены

Таблица 4.2.1 – Практические занятия

№	Наименование практического занятия	Объем, час.
1	Разработка и реализация финансовой стратегии	1



2	Инвестиционная политика и инвестиционный анализ в разработке финансовой стратегии организации	2
3	Стратегический финансовый анализ и методы его осуществления	2
4	Формирование стратегических целей финансовой деятельности	2
5	Принятие стратегических финансовых решений	2
6	Управление реализацией финансовой стратегии и контроль ее выполнения	2
7	Разработка и реализация финансовой стратегии	1
8	Итого	12

### 4.3 Самостоятельная работа студентов (СРС)

Таблица 4.3 – Самостоятельная работа студентов

№	Наименование раздела учебной дисциплины	Срок выполнения	Время, затраченное на выполнение СРС, час.
1	2	3	4
1	Разработка и реализация финансовой стратегии	1 неделя	4
2	Формирование стратегического видения.	2 неделя	4
3	Установление целей разработки стратегии компании	3 неделя	4
4	Анализ ситуации в отрасли и состояния компании	4 неделя	4
5	Инвестиционная политика и инвестиционный анализ в разработке финансовой стратегии организации	5-6 неделя	4
6	Стратегический финансовый анализ и методы его осуществления	7-8 неделя	4
7	Стратегический анализ диверсифицированных компаний	9-10 неделя	4
8	Формирование стратегических целей финансовой деятельности	11неделя	5
9	Стратегия и конкурентное преимущество компании.	12 неделя	5
10	Разработка корпоративной стратегии	13-14 неделя	5
11	Принятие стратегических финансовых решений	14-15 неделя	5
12	Управление реализацией финансовой стратегии и контроль ее выполнения	16-18 неделя	3,9

13	Итого		51,9
----	-------	--	------

## **5 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине**

Студенты могут при самостоятельном изучении отдельных тем и вопросов дисциплин пользоваться учебно-наглядными пособиями, учебным оборудованием и методическими разработками кафедры в рабочее время, установленное Правилами внутреннего распорядка работников.

Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по данной дисциплине организуется:

научной библиотекой университета:

а) библиотечный фонд укомплектован учебной, методической, научной, периодической, справочной литературой в соответствии с УП и данной РПД;

б) имеется доступ к основным информационным образовательным ресурсам, информационной базе данных, в том числе библиографической, возможность выхода в Интернет.

кафедрой:

а) путем обеспечения доступности всего необходимого учебно-методического и справочного материала;

б) путем предоставления сведений о наличии учебно-методической литературы, современных программных средств;

в) путем разработки:

- методических рекомендаций, пособий по организации самостоятельной работы студентов;

- заданий для самостоятельной работы;

- тем рефератов и докладов;

- вопросов к экзамену;

- методических указаний к выполнению практических работ и т.д.

полиграфическим центром (типографией) университета:

- помощь авторам в подготовке и издании научной, учебной и методической литературы;

- удовлетворение потребности в тиражировании научной, учебной и методической литературы.

## **6 Образовательные технологии**

В соответствии с требованиями ФГОС и Приказа Министерства образования и науки РФ от 5 апреля 2017 г. № 301 по направлению подготовки реализация компетентностного подхода должна предусматривать широкое использование в образовательном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий (компьютерных симуляций, деловых и ролевых игр, разбор конкретных ситуаций, психологические и иные тренинги) в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития профессиональных навыков студентов. В рамках дисциплины должны быть предусмотрены встречи с представителями реального сектора экономики, государственных и общественных организаций, мастер-классы экспертов и специалистов. Удельный вес занятий, проводимых в интерактивной форме составляет 40 % аудиторных занятий согласно учебному плану.

Таблица 6.1 – Интерактивные образовательные технологии, используемые при проведении аудиторных занятий

№	Наименование раздела (темы лекции, практического или лабораторного занятия)	Используемые интерактивные образовательные технологии	Объем, час.
1.	Разработка и реализация финансовой стратегии (пр)	Дискуссия	1
2.	Стратегический финансовый анализ и методы его осуществления (пр)	Дискуссия	1
3.	Формирование стратегических целей финансовой деятельности	Дискуссия	1
4.	Принятие стратегических финансовых решений (пр)	Дискуссия	1
5.	Управление реализацией финансовой стратегии и контроль ее выполнения (пр)	Дискуссия	1
6.	Разработка и реализация финансовой стратегии (пр)	Дискуссия	1
7.	Итого		6

## 7 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

### 7.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Этапы формирования компетенций и дисциплины (модули), при изучении которых формируется данная компетенция		
	начальный	основной	завершающий
1	2	3	4
ПК-3 способность разработать и обосновать финансово-экономические показатели, характеризующие деятельность коммерческих и некоммерческих организаций различных организационно-правовых форм, включая финансово-кредитные, органов государственной власти и местного самоуправления и методики их расчета	Финансовые рынки и финансово-кредитные институт Финансовое прогнозирование Стратегические финансы	Банковский учет и отчетность Стандарты учёта и финансовой отчётности в коммерческих банках	
	Практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности (технологическая практика) Государственная итоговая аттестация Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты		
ПК-4 способность провести анализ и дать оценку существующих финансово-экономических рисков, составить и обосновать прогноз динамики основных финансово-экономических показателей на микро-, макро- и мезоуровне	Финансовый анализ (продвинутый уровень) Финансовое прогнозирование Стратегические финансы	Управление инвестиционным портфелем	Теория и практика управления рисками в финансовых институтах
	Преддипломная практика Государственная итоговая аттестация Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты		

### 7.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Код компетенции (или ее части)	Показатели оценивания компетенции	Критерии и шкала оценивания компетенций		
		Пороговый уровень («удовлетворительно»)	Продвинутый уровень («хорошо»)	Высокий уровень («отлично»)
1	2	3	4	5
ПК-3 основной	1 Доля освоенных обучающимся знаний, умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п. 1.3	<b>знать:</b> основные нормативно-правовые документы, регламентирующие деятельность экономических субъектов на всех уровнях; <b>уметь:</b> анализировать во взаимосвязи экономические явления,	<b>знать:</b> типовые методики построения, расчета и анализа современной системы показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов на разных уровнях; <b>уметь:</b> определять критерии	<b>знать:</b> принципы принятия и реализации экономических и управленческих решений и стратегий; <b>уметь:</b> прогнозировать на основе

	<p>РПД</p> <p>2 Качество освоенных обучающимся знаний, умений, навыков</p> <p>3 Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях</p>	<p>процессы и институты на микро- и макроуровне</p> <p><b>владеть:</b> навыками осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения поставленных экономических задач;</p>	<p>оптимальности управленческих решений</p> <p><b>владеть:</b> навыками выбирать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;</p>	<p>стандартных теоретических и эконометрических моделей поведение экономических агентов, развитие экономических процессов и явлений, на микро- и макроуровне интерпретировать полученные результаты и обосновывать управленческие решения;</p> <p><b>владеть:</b> навыками анализировать и строить стратегии на основе результатов расчетов и обосновать полученные выводы;</p>
ПК-4 основной	<p>1 Доля освоенных обучающимся знаний, умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п. 1.3 РПД</p> <p>2 Качество освоенных обучающимся знаний, умений, навыков</p> <p>3 Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях</p>	<p><b>знать:</b> основы построения, расчета и анализа современной системы показателей социально-экономической эффективности, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов;</p> <p><b>уметь:</b> использовать полученные результаты анализа в целях повышения эффективности работы предприятия;</p> <p><b>владеть:</b> навыками строить стандартные теоретические и эконометрические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты</p>	<p><b>знать:</b> организационные аспекты производственной и коммерческой деятельности предприятия;</p> <p><b>уметь:</b> проводить анализ статистических и фактических материалов по заданной теме;</p> <p><b>владеть:</b> анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений</p>	<p><b>знать:</b> содержание и основные направления разрабатываемой и реализуемой корпорацией финансовой политики;</p> <p><b>уметь:</b> разрабатывать варианты управленческих решений и проводить расчеты показателей социально-экономической эффективности, составлять схемы и модели на основе статистических материалов;</p> <p><b>владеть:</b> навыками принятия стратегических и тактических решений в области управления корпоративными</p>

				финансами, обеспечивающим устойчивое финансовое развитие компании.
--	--	--	--	---

**7.3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы**

Таблица 7.3 Паспорт комплекта оценочных средств для текущего контроля

№п\п	Раздел (тема) дисциплины	Код контролируемой компетенции и (или ее части)	Технология формирования	Оценочные средства		Описание шкал оценивания
				наименование	№№ заданий	
1.	Разработка и реализация финансовой стратегии	ПК3 ПК-4	Лекции, Практические занятия СРС	Вопросы дискуссии Контрольная работа	1-2	Согласно табл. 7.2
2.	Инвестиционная политика и инвестиционный анализ в разработке финансовой стратегии организации	ПК3 ПК-4	Лекции, Практические занятия СРС	Вопросы дискуссии Контрольная работа	3-4	Согласно табл. 7.2
3.	Стратегический финансовый анализ и методы его осуществления	ПК3 ПК-4	Лекции, Практические занятия СРС	Вопросы дискуссии Контрольная работа	5-6	Согласно табл. 7.2
4.	Формирование стратегических целей финансовой деятельности	ПК3 ПК-4	Лекции, Практические занятия СРС	Вопросы дискуссии Контрольная работа	7-8	Согласно табл. 7.2
5.	Принятие стратегических финансовых решений	ПК3 ПК-4	Лекции, Практические занятия СРС	Вопросы дискуссии Контрольная работа	9-10	Согласно табл. 7.2
6.	Управление реализацией финансовой стратегии и контроль ее выполнения	ПК3 ПК-4	Лекции, Практические занятия СРС	Вопросы дискуссии Контрольная работа	11-12	Согласно табл. 7.2
7.	Разработка и реализация финансовой стратегии	ПК3 ПК-4	Лекции, Практические занятия СРС	Вопросы дискуссии Контрольная работа	13-14	Согласно табл. 7.2

Примеры типовых контрольных заданий для текущего контроля

## Вопросы дискуссии

1. Какова взаимосвязь между уровнем инфляции и размером дисконтной ставки?
2. От каких факторов зависит размер премии за риск инвестиционного проекта?
3. Опишите алгоритм расчета цены основных источников капитала: банковского кредита, облигационного займа, эмиссии акций (обыкновенных и привилегированных), нераспределенной прибыли предприятия.
4. Дайте характеристику возможным стратегиям финансирования оборотных активов (идеальной, агрессивной, консервативной, компромиссной)
5. Каковы причины и последствия недостатка оборотного капитала?
6. Какова методика определения величины текущего запаса активов?
7. В чем заключается метод поэлементного расчета потребности в оборотном капитале?
8. Что представляет собой стратегический план?
9. Каково содержание и структура финансового плана?
10. Опишите задачи долгосрочного и краткосрочного планирования
11. Каковы этапы процесса финансового планирования?
12. Что такое бюджет? В чем разница между планом и бюджетом?
13. Из каких частных бюджетов состоит генеральный бюджет?
14. Какие методы прогнозирования используются в финансово-хозяйственной деятельности?

## Задание 1

### Задание по теории

Охарактеризуйте место и значение финансовой стратегии в системе стратегического менеджмента. Рассмотрите типы финансовых стратегий. Раскройте содержание целей, задач и принципов формирования финансовой стратегии.

Провести разработку долгосрочного финансового плана методом процентных изменений по следующим этапам:

- прогноз объема продаж
- прогноз изменения затрат, разработка отчета о финансовых результатах, расчет прибыли
- 11- прогноз потребности в активах
- прогноз изменений источников финансирования
- определение потребности в дополнительном внешнем финансировании
- оцените эффективность принятого управленческого решения на основе критерия стоимости капитала.

Справочная информация:



- предприятие может в случае необходимости привлечь краткосрочные займы по ставке 19%;
- величина безрисковой ставки – 9%;
- средняя рыночная доходность 13%.

## Задание 2

### Задание по теории

Рассмотрите этапы корпоративного финансирования. Произведите классификацию финансовых ресурсов. Охарактеризуйте источники собственных финансовых ресурсов. Какие параметры учитываются при привлечении внешних финансовых ресурсов?

## Задание 3

### Задание по теории

Дайте определение оборотных средств и оборотного капитала предприятия. На основе каких данных производится расчет потребности в оборотных средствах? Как рассчитывается длительность финансового цикла? Покажите пути сокращения финансового цикла.

## Задание 4

### Задание по теории

Рассмотрите виды и содержание финансовых планов. Какова методика построения прогнозных балансов? Какие мероприятия используют предприятия для реализации финансовой стратегии. В каких формах осуществляется стратегический контроль? Как оценить степень реализации выбранной стратегии?

Полностью оценочные средства представлены в учебно-методическом комплексе дисциплины.

### Типовые задания для промежуточной аттестации

Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме зачета. Зачет проводится в форме тестирования (бланкового и/или компьютерного).

Для тестирования используются контрольно-измерительные материалы (КИМ) – задания в тестовой форме, составляющие банк тестового задания (БТЗ) по дисциплине, утвержденный в установленном в университете порядке.

Проверяемые на промежуточной аттестации элементами содержания являются темы дисциплины, указанные в разделе 3 настоящей программы. Все темы дисциплины

отражены в КИМ в равных доля (%). БТЗ включает в себя не менее 100 заданий и постоянно пополняется.

Для проверки знаний используются вопросы и задания в различных формах:

- закрытой (с выбором одного или нескольких правильных ответов);
- открытой (необходимо вписать правильный ответ);
- на установление правильной последовательности;
- на установление соответствия.

Умения, навыки и компетенции проверяются с помощью задач (ситуационных, производственных или кейсового характера). Все задачи являются многоходовыми. Часть умений, навыков и компетенций прямо не отражена в формулировках задач, но они могут быть проявлены обучающимися при их решении.

В каждый вариант КИМ включаются задания по каждому проверяемому элементу содержания во всех перечисленных выше формах и разного уровня сложности. Такой формат КИМ позволяет объективно определить качество освоения обучающимися основных элементов содержания дисциплины и уровень сформированности компетенций.

#### **7.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций:**

Процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций, регулируются следующими нормативными актами университета:

- Положение П 02.016 «О балльно-рейтинговой системе оценки качества освоения образовательных программ»;
- методические указания, используемые в образовательном процессе, указанные в списке литературы.

Для *текущего контроля* по дисциплине, в рамках действующей в университете балльно-рейтинговой системы, применяется следующий порядок начисления баллов:

Таблица 7.4 – Порядок начисления баллов в рамках БРС

Форма контроля в семестре (во 2)	Минимальный балл		Максимальный балл	
	Балл	Примечание	Балл	Примечание
Практическое занятие №1	2	Выполнил, но «не защитил»	4	Выполнил и «защитил»
Практическое занятие №2	2	Выполнил, но «не защитил»	4	Выполнил и «защитил»
Практическое занятие №3	2	Выполнил, но «не защитил»	4	Выполнил и «защитил»
Практическое занятие №4	2	Выполнил, но «не защитил»	4	Выполнил и «защитил»
Практическое занятие №5	2	Выполнил, но «не защитил»	4	Выполнил и «защитил»
Практическое занятие №6	2	Выполнил, но «не защитил»	4	Выполнил и «защитил»
СРС	12		24	
Посещаемость	0		16	
Зачет	0		36	
Итого	25		100	

Условия, при которых возможна сдача зачета:

– в течение семестра студент набирает более 51 балла;

Максимальное количество баллов за компьютерное тестирование – 60 баллов.

## **8 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины**

### **8.1 Основная учебная литература**

1. Румянцева Е. Е. Финансовый менеджмент [Текст] : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / Е. Е. Румянцева ; Рос.акад. народного хозяйства и гос. службы при Президенте РФ. - Москва :Юрайт, 2016. - 360 с.

2. Турманидзе Т. У. Финансовый менеджмент [Электронный ресурс]: учебник / Т. У. Турманидзе, Н. Д. Эриашвили. - М. :Юнити-Дана, 2015. - 247 с. Режим доступа : <http://biblioclub.ru/>

3. Панов, А. И. Стратегический менеджмент [Электронный ресурс] : учебное пособие / А. И. Панов, И. О. Коробейников, В. А. Панов. - 3-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 302 с.

4. Степочкина, Е. А. Финансовое планирование и бюджетирование [Электронный ресурс] : учебное пособие / Е. А. Степочкина. - Москва : Директ-Медиа, 2014. - 101 с.

### **7.2 Дополнительная учебная литература**

1. Незамайкин В. Н. Финансовый менеджмент [Текст] : учебник для бакалавров / В. И. Незамайкин ; Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. - Москва :Юрайт, 2015. - 467 с.

2. Бочаров В. В. Современный финансовый менеджмент [Текст] / В. В. Бочаров. – СПб.: Питер, 2006. – 464 с.

3. Ермасова Н. Б. Финансовый менеджмент [Текст]: учебное пособие / Н. Б. Ермасова, С. В. Ермасов. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: Юрайт, 2010. – 621 с.

4. Финансовый менеджмент [Текст]: учебник / под общ.ред. проф. А. М. Ковалевой. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: ИНФРА-М, 2011. – 336 с.

5. Рогова Е.М. Финансовый менеджмент [Текст]: учебник / Е. М. Рогова, Е. А. Ткаченко. – М.: Юрайт, 2011. – 540 с.

6. Финансовый менеджмент [Текст]: учебник / под ред. А. М. Ковалевой. – М.: ИНФРА, 2004. – 284 с.

7. Павлова Л.Н. Финансовый менеджмент [Текст]: учебник / Л. Н. Павлова. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: Юнита, 2003. – 269 с.

8. Финансовый менеджмент [Текст]: учебник / отв. Ред. Г. Б. Поляк. – М.: Волтерс-Клувер, 2009 – 608 с.

9. Четыркин Е. М. Финансовый менеджмент [Текст]: учебник / Е. М. Четыркин. – М.: Дело, 2005. – 400 с.

10. Стратегическое маркетинговое управление [Электронный ресурс] : учебник / Н. В. Лужнова, О. М. Калиева ; Министерство образования и науки Российской Федерации ; Оренбургский Государственный Университет. - Оренбург : ОГУ, 2017. - 289 с.

### **8.3 Перечень методических указаний**

## 8.4 Другие учебно-методические материалы

### Нормативная база

1. "Гражданский кодекс Российской Федерации (часть 1)" от 30.11.1994 N 51-ФЗ (принят ГД ФС РФ 21.10.1994) (ред. от 02.07.2005)
2. "Гражданский кодекс Российской Федерации (часть 2)" от 26.01.1996 N 14-ФЗ (принят ГД ФС РФ 22.12.1995) (ред. от 21.03.2005) (с изм. и доп., вступившими в силу с 01.06.2005)
3. Налоговый кодекс Российской Федерации :федер. закон от 31.07.1998 г. № 146-ФЗ (с изм.).
4. Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ (ред. от 31.12.2004) "О несостоятельности (банкротстве)" (принят ГД ФС РФ 27.09.2002)

### Периодические издания

«Финансы и кредит».  
«Рынок ценных бумаг».  
«Вопросы экономики».  
«Российский экономический журнал».  
«Финансовый менеджмент»  
«Финансовый директор»  
«Экономический анализ: теория и практика»

## 9 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети Интернет, необходимых для освоения дисциплины

1. Электронный журнал Корпоративные финансы (<http://cfjournal.hse.ru/>)
2. Росбизнесконсалтинг – информационное агентство (<http://www.rbc.ru/>)
3. Эксперт – Online (<http://expert.ru/>)
4. Федеральная служба государственной статистики ([www.gks.ru](http://www.gks.ru))
5. Электронная библиотека ЮЗГУ ([www.lib.swsu.ru](http://www.lib.swsu.ru))
6. Электронно-библиотечная система «Лань» (<http://e.lanbook.com>)
7. Научная электронная библиотека (<http://elibrary.ru>)
8. Единое окно доступа к образовательным ресурсам (<http://window.edu.ru>)

## 10 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Основными видами аудиторной работы обучающихся являются *лекции и практические занятия*.

В ходе лекций преподаватель излагает и разъясняет основные, наиболее сложные понятия темы, а также связанные с ней теоретические и практические проблемы, дает рекомендации на практическое занятие и указания на самостоятельную работу.

Важным фактором усвоения материала по курсу является самостоятельная работа студентов. Эта работа состоит из непрерывной подготовке и выполнении текущих заданий. Результативность самостоятельной работы студентов обеспечивается эффективной системой контроля, которая включает в себя опросы студентов по содержанию лекций, проверку выполнения текущих заданий, контрольные точки. Опросы по содержанию

лекций и проверки выполнения текущих заданий проводятся на каждом практическом занятии.

Практические занятия завершают изучение наиболее важных тем учебной дисциплины. Они служат для закрепления изученного материала, развития умений и навыков подготовки докладов, сообщений, приобретения опыта устных публичных выступлений, ведения дискуссии, аргументации и защиты выдвигаемых положений, а также для контроля преподавателем степени подготовленности студентов по изучаемой дисциплине. При освоении данного курса студент может пользоваться библиотекой вуза, которая в полной мере обеспечена соответствующей литературой.

В процессе подготовки к зачету студенту следует руководствоваться следующими рекомендациями:

- необходимо стремиться к пониманию всего материала, чтобы еще до экзамена не оставалось непонятных вопросов;
- необходимо строго следить за точностью своих выражений и правильностью употребляемых терминов;
- не следует опасаться дополнительных вопросов – чаще всего преподаватель использует их как один из способов помочь студенту или сэкономить время;
- прежде чем отвечать на вопрос, необходимо сначала правильно его понять;
- к зачету необходимо готовиться на протяжении всего межсессионного периода.

## **11 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)**

Информационная система «Консультант +»

## **12 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Минимально необходимый перечень материально-технического обеспечения включает: специально оборудованные кабинеты: компьютерные классы, аудитории, оборудованные мультимедийными средствами обучения. Для проведения лекционных и практических занятий по дисциплине «Стратегические финансы» используются презентации по основным разделам и темам (с использованием мультимедийного проектора), компьютерная лаборатория кафедры финансов и кредита.

**13 Лист дополнений и изменений, внесенных в рабочую программу дисциплины**

Номер изменения	Номера страниц				Всего страниц	Дата	Основание для изменения и подпись лица, проводившего изменения
	измененных	замененных	аннулированных	новых			