

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Костина Лариса Николаевна
Должность: проректор
Дата подписания: 27.04.2023 г.
Уникальный программный ключ:
1800f7d89cf4ea7507265ba593fe87537eb15a6c

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
"ДОНЕЦКАЯ АКАДЕМИЯ УПРАВЛЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ"

Факультет

Кафедра

Финансово-экономический

Финансов

"УТВЕРЖДАЮ"

Проректор



Л.Н. Костина

27.04.2023 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Б1.В.09

"Стратегия управления финансовой деятельностью"

Направление подготовки 38.04.08 Финансы и кредит

Профиль "Финансы и кредит"

Квалификация

МАГИСТР

Форма обучения

очная

Общая трудоемкость

3 ЗЕД

Год начала подготовки по учебному плану

2023

Донецк
2023

Составитель(и):

д-р экон. наук, профессор



В.В. Петрушевская

Рецензент(ы):

канд. экон. наук, доцент



Я.О. Арчикова

Рабочая программа дисциплины (модуля) "Стратегия управления финансовой деятельностью" разработана в соответствии с:

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - магистратура по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (приказ Минобрнауки России от 12.08.2020 г. № 991)

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена на основании учебного плана Направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит

Профиль "Финансы и кредит", утвержденного Ученым советом ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС" от 27.04.2023 протокол № 12.

Срок действия программы: 2022-2024

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры Финансов
Протокол от 04.04.2022 № 15

Заведующий кафедрой:

д-р экон.наук, доцент, Петрушевская В.В.


(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Протокол от " ____ " _____ 2024 г. № ____

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2023 - 2024 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " ____ " _____ 2024 г. № ____

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Протокол от " ____ " _____ 2025 г. № ____

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2024 - 2025 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " ____ " _____ 2025 г. № ____

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Протокол от " ____ " _____ 2026 г. № ____

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2025 - 2026 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " ____ " _____ 2026 г. № ____

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Протокол от " ____ " _____ 2027 г. № ____

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2026 - 2027 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от " ____ " _____ 2027 г. № ____

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

РАЗДЕЛ 1. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЙ

1.1. ЦЕЛИ ДИСЦИПЛИНЫ	
овладение обучающимися базовыми знаниями по теории и практике управления финансами предприятий, стратегии и тактики финансового обеспечения субъектов хозяйствования, формирование умения управлять операционной и инвестиционной деятельностью, умение находить правильные финансовые решения.	
1.2. УЧЕБНЫЕ ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ	
1) ознакомить обучающихся с сущностью и теоретическими основами финансового менеджмента; 2) научить обучающихся правильно применять методический инструментарий управления финансами предприятий; 3) выработать навыки управления входящими и исходящими денежными потоками на предприятии; 4) сформировать умение применять системный подход к управлению прибылью, инвестициями, активами; 5) обоснование необходимости и методики определения стоимости капитала, оптимизации его структуры; 6) научить обучающихся правильно оценивать финансовые риски и применять инструменты антикризисного управления предприятием.	
1.3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОСНОВНОЙ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ	
Цикл (раздел) ОПОП ВО:	Б1.В.08
<i>1.3.1. Дисциплина "Стратегия управления финансовой деятельностью" опирается на следующие элементы ОПОП ВО:</i>	
Инновационные финансовые продукты и технологии	
Финансовая эконометрика	
Актуальные проблемы финансов	
<i>1.3.2. Дисциплина "Стратегия управления финансовой деятельностью" выступает опорой для следующих элементов:</i>	
Преддипломная практика	
Государственные финансы	
1.4. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:	
<i>ПК-4.1: Осуществляет консультационную деятельность при разработке стратегии управления предприятий и организаций различных организационно-правовых форм.</i>	
Знать:	
Уровень 1	Методический инструментарий управления финансами предприятий.
Уровень 2	Методологию работы с персоналом организаций различных организационно-правовых форм и направлений, а также управления персоналом в связи со стратегией хозяйствующего субъекта.
Уровень 3	Содержание, принципы и методы разработки стратегий управления.
Уметь:	
Уровень 1	Оценивать финансовые риски и применять инструменты антикризисного управления предприятием.
Уровень 2	Проводить анализ работы организаций и подразделений хозяйствующих субъектов различных организационно-правовых форм, разрабатывать и обосновывать предложения по ее совершенствованию.
Уровень 3	Оптимизировать работу организаций и подразделений организаций различных организационно-правовых форм для достижения плановых значений поставленных целей и решения тактических задач.
Владеть:	
Уровень 1	Методами внутренних источников финансирования предприятия.
Уровень 2	Навыками применения методов стратегического планирования при разработке стратегии управления организаций различных организационно-правовых форм.
Уровень 3	Методами реализации основных управленческих функций (принятие решений, организация, мотивирование и контроль).
<i>В результате освоения дисциплины "Стратегия управления финансовой деятельностью"</i>	
3.1	Знать:
	Методический инструментарий и механизм осуществления и планирования стратегической деятельности предприятия
3.2	Уметь:

	Проводить анализ деятельности хозяйствующих субъектов для оценки его деятельности
3.3 Владеть:	
	Навыками применения методов стратегического анализа
1.5. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ	
Текущий контроль успеваемости позволяет оценить уровень сформированности элементов компетенций (знаний, умений и приобретенных навыков), компетенций с последующим объединением оценок и проводится в форме: устного опроса на лекционных и семинарских занятиях (фронтальный, индивидуальный, комплексный), письменной проверки (тестовые задания, контроль знаний по разделу, ситуационных заданий и т.п.), оценки активности работы обучающегося на занятии, включая задания для самостоятельной работы.	
Промежуточная аттестация	
Результаты текущего контроля и промежуточной аттестации формируют рейтинговую оценку работы студента. Распределение баллов при формировании рейтинговой оценки работы студента осуществляется в соответствии с действующим "Порядок организации текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации в ГОУ ВПО "ДОНАУИГС". По дисциплине "Стратегия управления финансовой деятельностью" видом промежуточной аттестации является Экзамен	

РАЗДЕЛ 2. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

2.1. ТРУДОЕМКОСТЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ						
Общая трудоёмкость дисциплины "Стратегия управления финансовой деятельностью" составляет 3 зачётные единицы, 108 часов.						
Количество часов, выделяемых на контактную работу с преподавателем и самостоятельную работу обучающегося, определяется учебным планом.						
2.2. СОДЕРЖАНИЕ РАЗДЕЛОВ ДИСЦИПЛИНЫ						
Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Инте ракт.	Примечание
Раздел 1. Методологические основы финансового менеджмента, формирование активов и финансовой структуры капитала						
Тема 1.1. Основы стратегии управления финансовой деятельностью предприятий /Лек/	3	4	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 1.1. Основы стратегии управления финансовой деятельностью предприятий /Сем зан/	3	6	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э3	0	
Тема 1.1. Основы стратегии управления финансовой деятельностью предприятий /Ср/	3	8	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 1.2. Формирование активов /Лек/	3	4	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э3	0	
Тема 1.2. Формирование активов /Сем зан/	3	8	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э3	0	

Тема 1.2. Формирование активов /Ср/	3	8	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 1.3. Формирование финансовой структуры капитала /Лек/	3	4	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 1.3.Формирование финансовой структуры капитала /Сем зан/	3	8	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 1.3. Формирование финансовой структуры капитала /Ср/	3	6	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Раздел 2. Управление оборотными активами, необоротными активами и инвестициями						
Тема 2.1. Управление оборотными активами /Лек/	3	2	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 2.1. Управление оборотными активами /Сем зан/	3	6	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 2.1. Управление оборотными активами /Ср/	3	10	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э3	0	
Тема 2.2. Управление необоротными активами /Лек/	3	4	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 2.2. Управление необоротными активами /Сем зан/	3	6	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 2.2. Управление необоротными активами /Ср/	3	8	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Тема 2.3. Управление инвестициями /Лек/	3	2	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1	0	

				Л3.2 Л3.3 Э1 Э3		
Тема 2.3. Управление инвестициями /Сем зан/	3	6	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э3	0	
Тема 2.3. Управление инвестициями /Ср/	3	6	ПК-1.4	Л1.1 Л1.2Л2.1 Л2.2Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	
Консультация Тема 2.3. Управление инвестициями /Конс/	3	2	ПК-1.4	Л1.1Л2.1 Л2.2Л3.2 Л3.3 Л3.1 Э1 Э2 Э3	0	

РАЗДЕЛ 3. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

В процессе освоения дисциплины "Стратегия управления финансовой деятельностью" используются следующие образовательные технологии: лекции (Л), семинарские занятия (СЗ), самостоятельная работа обучающихся (СР) по выполнению различных видов заданий.

В процессе освоения дисциплины "Стратегия управления финансовой деятельностью" используются следующие интерактивные образовательные технологии: проблемная лекция (ПЛ). Лекционный материал представлен в виде слайд-презентации в формате «Power Point». Для наглядности используются материалы различных научных и технических экспериментов, справочных материалов, научных статей т.д. В ходе лекции предусмотрена обратная связь со студентами, активизирующие вопросы, просмотр и обсуждение видеофильмов. При проведении лекций используется проблемно-ориентированный междисциплинарный подход, предполагающий творческие вопросы и создание дискуссионных ситуаций.

При изложении теоретического материала используются такие методы, как: монологический, показательный, диалогический, эвристический, исследовательский, проблемное изложение, а также следующие принципы дидактики высшей школы, такие как: последовательность и систематичность обучения, доступность обучения, принцип научности, принципы взаимосвязи теории и практики, наглядности и др. В конце каждой лекции предусмотрено время для ответов на проблемные вопросы.

Самостоятельная работа предназначена для внеаудиторной работы обучающихся, связанной с конспектированием источников, учебного материала, изучением дополнительной литературы по дисциплине, подготовкой к текущему и семестровому контролю, а также выполнением индивидуального задания в форме реферата.

РАЗДЕЛ 4. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1. Рекомендуемая литература			
1. Основная литература			
	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л1.1	Петрушевская, В.В., Арчикова, Я. О., Шарый, К. В.	Стратегия управления финансовой деятельностью : учебник для обучающихся 2 курса образовательного уровня «магистр» направления подготовки 38.04.08 «Финансы и кредит» (магистерские программы «Финансы и кредит», «Финансы государственного сектора») очной / заочной форм обучения (257 с.)	ГОУ ВПО "ДОНАУИГС", 2021
Л1.2	В. В. Петрушевская, Н. В. Гордеева	Стратегия управления финансовой деятельностью: конспект лекций для обучающихся 1 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (магистерская программа «Финансы и кредит») очной формы обучения (257 с.)	Донецк : ГОУ ВПО «ДОНАУИГС», 2021
2. Дополнительная литература			

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л2.1	В.В. Петрушевская, Я.О. Арчикова	Актуальные проблемы финансов : учебно-методическое пособие (192 с.)	ГОУ ВПО "ДОНАУИГС", 2019
Л2.2	В.В. Петрушевская, Я. О. Арчикова, К. В. Шарый	Стратегия управления финансовой деятельностью : учебно-методическое пособие для студентов 2 курса образовательного уровня «магистр» направления подготовки 38.04.08 «Финансы и кредит» (магистерские программы «Финансы и кредит», «Финансы государственного сектора») очной / заочной форм обучения (160 с.)	ГОУ ВПО "ДОНАУИГС", 2018

3. Методические разработки

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
ЛЗ.1	В.В. Петрушевская,	Стратегия управления финансовой деятельностью: методические рекомендации для проведения семинарских занятий для обучающихся 1 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (магистерская программа «Финансы и кредит») очной формы обучения (14 с.)	Донецк : ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2023
ЛЗ.2	В.В. Петрушевская	Стратегия управления финансовой деятельностью : методические рекомендации по организации самостоятельной работы для обучающихся 1 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (магистерская программа «Финансы и кредит») очной формы обучения (18 с.)	Донецк : ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2023
ЛЗ.3	В.В. Петрушевская	Стратегия управления финансовой деятельностью : методические рекомендации по выполнению индивидуального задания для обучающихся 1 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (магистерская программа «Финансы и кредит») очной формы обучения (14 с.)	Донецк : ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2023

4.2. Перечень ресурсов

информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"

Э1	Министерство экономического развития Российской Федерации (Минэкономразвития России)	http://www.economy.gov.ru/
Э2	Министерство финансов Российской Федерации (Минфин России)	http://minfin.gov.ru/
Э3	База статистических данных Росстата	http://rosstat.gov.ru

4.3. Перечень программного обеспечения

Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе отечественного производства:
 Microsoft OFFICE 2007 № лицензии 08.07.2008 № 44250460
 Microsoft WINDOWS 7 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на копуре ПК) Windows 8.1 Professional x86/64 (академическая подписка DreamSpark Premium), LibreOffice 4.3.2.2 (лицензия GNU LGPL v3+ и MPL2.0)
 Google Chrome, Mozilla

4.4. Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

Moodle, Программное обеспечение «Рабочие программы дисциплин» в составе программного комплекса «ПЛАНЫ» версии 4.42.
 Электронный каталог изданий ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС" -
<http://unilib.dsum.internal/> Научная электронная библиотека «КИБЕРЛЕНИНКА» -
<https://cyberleninka.ru/>
 Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU -<http://elibrary.ru/defaultx.asp>
 Электронная библиотека Института проблем рынка РАН Российской академии наук (ИПР РАН) –
<http://www.ipr-ras.ru/libr.htm>

Электронная библиотека федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Воронежский государственный университет» <https://lib.vsu.ru/>
 Электронная библиотека федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования "Уральский государственный экономический университет" <https://www.usue.ru/studentam/biblioteka/>

4.5. Материально-техническое обеспечение дисциплины

1. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, семинарского типа, текущего контроля, групповых консультаций и промежуточной аттестации: аудитория № 301 учебный корпус № 2 г. Донецк, пр. Богдана Хмельницкого, 108 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»):

- комплект мультимедийного оборудования: ноутбук, мультимедийный проектор, экран;
 - специализированная мебель: рабочее место преподавателя, рабочие места обучающихся (68), стационарная доска, выкатная доска, Windows 8.1 Professional x86/64 (академическая подписка DreamSpark Premium), LibreOffice 4.3.2.2 (лицензия GNU LGPL v3+ и MPL2.0).

18.2. Помещения для самостоятельной работы с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно образовательную среду организации:

читальные залы, учебные корпуса №1 г. Донецк, ул. Челюскинцев, 163а (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»), №6 г. Донецк, ул. Артема, 94 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»).

Компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду (ЭИОС ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС») и электронно-библиотечную систему (ЭБС IPRbooks), а также возможностью индивидуального неограниченного доступа обучающихся в ЭБС и ЭИОС посредством Wi-Fi с персональных мобильных устройств.

Сервер: AMD FX 8320/32Gb(4x8Gb)/4Tb(2x2Tb). На сервере установлена свободно распространяемая операционная система DEBIAN 10. MS Windows 8.1 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК), MS Windows XP (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК), MS Windows 7 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК), MS Office 2007 Russian OLP NL AE (лицензии Microsoft № 42638778, № 44250460), MS Office 2010 Russian (лицензии Microsoft № 47556582, № 49048130), MS Office 2013 Russian (лицензии Microsoft № 61536955, № 62509303, № 61787009, № 63397364), Grub loader for ALT Linux (лицензия GNU LGPL v3), Mozilla Firefox (лицензия MPL2.0), Moodle (Modular Object-Oriented Dynamic Learning Environment, лицензия GNU GPL), IncScape (лицензия GPL 3.0+), PhotoScape (лицензия GNU GPL), 1C ERP УП, 1C ЗУП (бесплатные облачные решения для образовательных учреждений от 1Cfresh.com), OnlyOffice 10.0.1 (SaaS, GNU Affero General Public License3).

РАЗДЕЛ 5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания

Вопросы к экзамену:

1. Понятие финансов и финансовой деятельности предприятия
2. Формы государственного регулирования финансовой деятельностью
3. Система организационного обеспечения финансового менеджмента
4. Система информационного обеспечения финансового менеджмента
5. Система и методы финансового анализа
6. Система и методы финансового планирования
7. Система и методы финансового контроля
8. Концепция и методический инструментарий оценки стоимости денег во времени
9. Концепция и методический инструментарий учета фактора инфляции
10. Концепция и методический инструментарий учета фактора риска
11. Концепция и методический инструментарий учета фактора ликвидности
12. Экономическая сущность и классификация активов предприятия
13. Принципы формирования активов предприятия и оптимизация их состава
14. Оценка совокупной стоимости активов предприятия как целостного имущественного комплекса
15. Экономическая сущность и классификация капитала предприятия
16. Политика формирования финансовой структуры капитала
17. Стоимость капитала и принципы ее оценки
18. Финансовый леверидж
19. Оптимизация финансовой структуры капитала
20. Политика формирования собственных финансовых ресурсов
21. Финансовые механизмы управления формированием операционной прибыли
22. Дивидендная политика.

23. Эмиссионная политика
24. Политика привлечения заемных средств
25. Управление привлечением банковского кредита
26. Управление финансовым лизингом
27. Управление облигационным займом
28. Управление привлечением товарного (коммерческого) кредита

5.2. Темы письменных работ

Темы рефератов для проверки уровня сформированности компетенций:

1. Эволюция корпоративного управления.
2. Сравнительный анализ моделей корпоративного управления.
3. Становление и развитие корпоративных объединений в процессе российской приватизации.
4. Особенности корпоративного управления в России: отличительные признаки, факторы и проблемы национальной модели.
5. Разделение функций владения и управления.
6. Основные участники корпоративных отношений.
7. Взаимоотношения между основными субъектами корпоративных отношений.
8. Участие управленцев в разделе собственности компании.
9. Основные способы и формы нарушения прав акционеров управленцами компании.
10. Правовые аспекты деятельности Совета директоров и практики функционирования в России.
11. Условия формирования и перспективы развития института независимых директоров в практике российских акционерных обществ.
12. Актуальность рейтинговых оценок качества корпоративного управления для российских эмитентов.
13. Исследование кодексов корпоративного управления российских компаний.
14. Корпоративные слияния и поглощения: российские особенности и зарубежная практика.
15. Формирование и специфика корпоративной культуры российскими компаниями.

5.3. Фонд оценочных средств

Фонд оценочных средств дисциплины "Стратегия управления финансовой деятельностью" разработан в соответствии с локальным нормативным актом "Порядок разработки и содержания фондов оценочных средств основной образовательной программы высшего профессионального образования в ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС". Фонд оценочных средств дисциплины "Стратегия управления финансовой деятельностью" в полном объеме представлен в учебно-методическом комплексе дисциплины.

5.4. Перечень видов оценочных средств

устный опрос по теме, решение ситуационных заданий, тестовые задания, доклад, индивидуальное задание (реферат), контроль знаний по разделу, научная составляющая (научные тезисы).

РАЗДЕЛ 6. СРЕДСТВА АДАПТАЦИИ ПРЕПОДАВАНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ К ПОТРЕБНОСТЯМ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

1) с применением электронного обучения и дистанционных технологий.

2) с применением специального оборудования (техники) и программного обеспечения, имеющихся в ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС".

В процессе обучения при необходимости для лиц с нарушениями зрения, слуха и опорно-двигательного аппарата предоставляются следующие условия:

- для лиц с нарушениями зрения: учебно-методические материалы в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями слуха: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

РАЗДЕЛ 7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО УСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Обучающимся рекомендуется не ограничиваться при изучении темы только основной литературой, необходимо конспектировать лекции, изучать методические рекомендации, издаваемые кафедрой. Для улучшения качества освоения материала необходимо в день лекции повторно изучить сделанный на занятиях конспект, повторить новые понятия, составить структурно-логическую схему лекции. При возникновении сложностей по усвоению программного материала необходимо посещать консультации по учебной дисциплине, задавать уточняющие вопросы на лекциях и семинарских занятиях.

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКАЯ АКАДЕМИЯ УПРАВЛЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ»**

**Финансово-экономический факультет
Кафедра финансов**

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине «Стратегия управления финансовой деятельностью»

Направление подготовки
Профиль
Квалификация
Форма обучения

38.04.08 Финансы и кредит
Финансы и кредит
Магистр
Очная

Фонд оценочных средств по дисциплине «Стратегия управления финансовой деятельностью» для обучающихся 2 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль: «Финансы и кредит») очной формы обучения

Автор(ы),
разработчик(и): Зав. кафедры, д-р экон. наук, профессор В.В. Петрушевская
должность, ученая степень, ученое звание, инициалы и фамилия

ФОС рассмотрен на заседании кафедры финансов

Протокол заседания кафедры от 19.04.2023 № 11

дата

 Заведующий кафедрой


(подпись)

В.В. Петрушевская
(инициалы, фамилия)

РАЗДЕЛ 1.
ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по дисциплине «Стратегия управления финансовой
деятельностью»

1.1. Основные сведения о дисциплине

Таблица 1

Характеристика дисциплины (сведения соответствуют разделу
РПД)

Образовательная программа	магистратуры
Направление подготовки	38.04.08 Финансы и кредит
Магистерская программа	«Финансы и кредит»
Количество разделов учебной дисциплины	2
Часть образовательной программы	Часть, формируемая участниками образовательных отношений
Формы текущего контроля	Устный опрос, ситуационные задания, доклады, тестовые задания, индивидуальное задание, контроль знаний по разделу, научная составляющая
<i>Показатели</i>	Очная форма обучения
Количество зачетных единиц (кредитов)	3
Семестр	1
Общая трудоемкость (академ. часов)	108
Аудиторная контактная работа:	60
Лекционные занятия	20
Семинарские занятия	40
Самостоятельная работа	48
Контроль	-
<i>Форма промежуточной аттестации</i>	Экзамен

1.2. Перечень компетенций с указанием этапов формирования в процессе освоения образовательной программы.

Таблица 2

Перечень компетенций и их элементов

Код компетенции	Формулировка компетенции	Элементы компетенции	Индекс элемента
ПК-5	Способен к аналитическому обеспечению разработки стратегии изменений организации	Знать:	
		1. Методический инструментарий управления финансами предприятий.	ПК-5 3-1
		2. Методологию работы с персоналом организаций различных организационно-правовых форм и направлений, а также управления персоналом в связи со стратегией хозяйствующего субъекта.	ПК-5 3-2
		3. Содержание, принципы и методы разработки стратегий	ПК-5 3-3

		управления.	
		Уметь:	
		1. Оценивать финансовые риски и применять инструменты антикризисного управления предприятием.	ПК-5 У-1
		2. Проводить анализ работы организаций и подразделений хозяйствующих субъектов различных организационно-правовых форм, разрабатывать и обосновывать предложения по ее совершенствованию.	ПК-5 У-2
		3. Оптимизировать работу организаций и подразделений организаций различных организационно-правовых форм для достижения плановых значений поставленных целей и решения тактических задач.	ПК-5 У-3
		Владеть:	
		1. Методами внутренних источников финансирования предприятия.	ПК-5 В-1
		2. Навыками применения методов стратегического планирования при разработке стратегии управления организаций различных организационно-правовых форм.	ПК-5 В-2
		3. Методами реализации основных управленческих функций (принятие решений, организация, мотивирование и контроль).	ПК-5 В-3

Таблица 3

Этапы формирования компетенций в процессе освоения основной образовательной программы

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины	Номер семестра	Код контролируемой компетенции (или ее части)	Наименование оценочного средства
РАЗДЕЛ 1. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ФИНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТА, ФОРМИРОВАНИЕ АКТИВОВ И ФИНАНСОВОЙ СТРУКТУРЫ КАПИТАЛА				
1.	Тема 1.1. Основы стратегии управления финансовой деятельностью предприятий	1	ПК-5	Устный опрос, ситуационные задания, доклад
2.	Тема 1.2. Формирование активов	1	ПК-5	Устный опрос, ситуационные задания, доклад

3.	Тема 1.3. Формирование финансовой структуры капитала	1	ПК-5	Устный опрос, ситуационные задания, контроль знаний по разделу
РАЗДЕЛ 2. УПРАВЛЕНИЕ ОБОРОТНЫМИ АКТИВАМИ, НЕОБОРОТНЫМИ АКТИВАМИ И ИНВЕСТИЦИЯМИ				
4	Тема 2.1. Управление оборотными активами	1	ПК-5	Устный опрос, ситуационные задания, доклад
5	Тема 2.2. Управление необоротными активами	1	ПК-5	Устный опрос, ситуационные задания, индивидуальное задание, доклад
6	Тема 2.3. Управление инвестициями	1	ПК-5	Устный опрос, ситуационные задания, доклад, контроль знаний по разделу, научная составляющая

РАЗДЕЛ 2. ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

Текущий контроль знаний используется для оперативного и регулярного управления учебной деятельностью (в том числе самостоятельной работой) обучающихся.

В условиях балльно-рейтинговой системы контроля результаты текущего оценивания обучающегося используются как показатель его текущего рейтинга. Текущий контроль успеваемости осуществляется в течение семестра, в ходе повседневной учебной работы по индивидуальной инициативе преподавателя. Данный вид контроля стимулирует у обучающегося стремление к систематической самостоятельной работе по изучению дисциплины (модуля).

Таблица 2.1.

Распределение баллов по видам учебной деятельности
(балльно-рейтинговая система)

2

Наименование Раздела/Темы	Вид задания								
		ПЗ / СЗ			Всего за тему	КЗР	Р (СР)	ИЗ*	НС
	ЛЗ	УО*	ТЗ*	РЗ*					
Р.1.Т.1.1		2	2	3	7	10	20	5	10
Р.1.Т.1.2		2	2	3	7				
Р.1.Т.1.3		2	2	3	7				
Р.2.Т.2.1		2	2	3	7	10		5	
Р.2.Т.2.2		2	2	3	7				
Р.2.Т.2.3		2	2	3	7				
Итого: 100б		12	12	18	42	20	18	10	10

ЛЗ – лекционное занятие;

УО – устный опрос;
ТЗ – тестовое задание;
РЗ – разноуровневые задания;
* другие с виды используемых заданий, предложенных в приложении 1
ПЗ – практическое занятие;
СЗ – семинарское занятие;
КЗР – контроль знаний по Разделу;
Р – реферат.
СР – самостоятельная работа обучающегося
ИЗ – индивидуальное задание

2.1. Описание оценочных средств по видам заданий текущего контроля

С целью контроля усвоения пройденного материала и определения уровня подготовленности обучающихся к изучению новой темы вначале каждого семинарского занятия преподавателем проводится индивидуальный или фронтальный устный опрос по выполненным заданиям предыдущей темы.

2 балла - ставится, если обучающийся:

- 1) полно и аргументировано отвечает по содержанию вопроса;
- 2) обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры;
- 3) излагает материал последовательно и правильно, с соблюдением исторической и хронологической последовательности;

1,5 балла - ставится, если обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и 2 баллов, но допускает 1-2 ошибки, которые сам же исправляет.

1 балл - ставится, если обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данного задания, но:

- 1) излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил;
- 2) не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры.

0,5 балла - ставится, если обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данного задания, но:

- 1) излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил;
- 2) не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры;
- 3) излагает материал непоследовательно и допускает ошибки.

ВОПРОСЫ ДЛЯ САМОПОДГОТОВКИ ОБУЧАЮЩИХСЯ

<i>Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины</i>	<i>Вопросы для подготовки к устному опросу по темам дисциплины</i>
Раздел 1 Методологические основы финансового менеджмента, формирование активов и финансовой структуры капитала	
Тема 1.1. Основы стратегии управления финансовой деятельностью предприятий	1. Методический инструментарий финансовых расчетов. 2. Информационная база стратегии управления финансовой деятельностью предприятий. 3. Методы финансового анализа. 4. Методы финансового планирования. 5. Методы финансового контроля и контроллинга.
Тема 1.2. Формирование активов	1. Сущность и классификация активов. 2. Источники формирования активов предприятия. 3. Политика формирования и управления активами предприятия. 4. Методы оценки совокупной стоимости активов предприятия как целостного имущественного комплекса.
Тема 1.3. Формирование финансовой структуры капитала	1. Политика формирования финансовой структуры капитала. 2. Определение общей потребности в капитале. 3. Оценка стоимости капитала предприятия. - Оптимизация финансовой структуры капитала.
Раздел 2. Управление оборотными активами, необоротными активами и Инвестициями	
Тема 2.1. Управление оборотными активами	1. Политика управления оборотными активами. 2. Управление запасами. 3. Управление дебиторской задолженностью. 4. Управление денежными активами. - Управление финансированием оборотных активов.
Тема 2.2. Управление необоротными активами	1. Политика управления необоротными активами. 2. Эффективность использования необоротных активов и методы ее оценки. 3. Формирование оптимальной структуры источников финансирования необоротных активов. 4. Стратегия управления основным капиталом предприятия.
Тема 2.3. Управление инвестициями	1. Сущность финансовых инвестиций и особенности их управления. 2. Понятие и классификация инвестиционных проектов. 3. Оценка эффективности и схемы финансирования реальных инвестиционных проектов. - Управление инновационными инвестициями.

2.2 Рекомендации по оцениванию результатов ситуационных заданий

Максимальное количество баллов	Правильность (ошибочность) решения
3	Полные верные ответы. В логичном рассуждении при ответах нет ошибок, задание полностью выполнено. Получены правильные ответы, ясно прописанные во всех строках заданий и таблиц
2	Верные ответы, но имеются небольшие неточности, в целом не влияющие на последовательность событий, такие как небольшие пропуски, не связанные с основным содержанием изложения. Задание оформлено не вполне аккуратно, но это не мешает пониманию вопроса
1	Ответы в целом верные. В работе присутствуют несущественная хронологическая или историческая ошибки, механическая ошибка или описка, несколько искажившие логическую последовательность ответа
0,5	В рассуждении допущены более трех ошибок в логическом рассуждении, последовательности событий и установлении дат. При объяснении исторических событий и явлений указаны не все существенные факты

СИТУАЦИОННЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИИ

РАЗДЕЛ 1. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ФИНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТА, ФОРМИРОВАНИЕ АКТИВОВ И ФИНАНСОВОЙ СТРУКТУРЫ КАПИТАЛА

Ситуация 1 к теме 1.1. Основы стратегии управления финансовой деятельностью предприятий

Описание ситуации. Предприниматель положил на счет 10000 ден. ед. Номинальная процентная ставка составляет 10% годовых.

Контрольный вопрос какое количество денег он получит через 5 лет с учетом прогнозного темпа инфляции 11%.

Ситуация 2 к теме 1.1. Основы стратегии управления финансовой деятельностью предприятий

Описание ситуации. Интервал платежей составляет один раз на конец года, сумма каждого отдельного платежа 1500 ден. ед., процентная ставка составляет 9% годовых, будущая стоимость аннуитета, осуществляемого на условиях последующих платежей (постнумерандо) составляет 11285 ден. ед.

Контрольный вопрос необходимо рассчитать период платежей по аннуитету.

Ситуация 1 к теме 1.2. Формирование активов

Описание ситуации. Среднегодовая сумма чистой прибыли предприятия в сопоставимых ценах за последние шесть лет 955 тыс. ден.ед.; среднегодовая стоимость совокупных активов предприятия в сопоставимых ценах за последние шесть лет 17 324 тыс. ден.ед.; среднеотраслевая норма рентабельности активов за последние шесть лет составила 6,5%.

Контрольный вопрос определите сумму гудвилла на основе оценки

фактической суммы прибыли предприятия.

Ситуация 2 к теме 1.2. Формирование активов

Описание ситуации. Общая стоимость активов предприятия по балансу - 3500 тыс. ден.ед.; результаты переоценки отражаются в балансе активов (прирост их стоимости в процессе переоценки с учетом индекса инфляции) - 400 тыс. ден.ед.; реальная стоимость непроизводительно используемых активов, отраженных в балансе - 500 тыс. ден.ед.; реальная стоимость активов, используемых по договору оперативного лизинга - 600 тыс. ден.ед.; сумма финансовых обязательств предприятия всех видов - 1100 тыс. ден.ед.

Контрольный вопрос определите стоимость чистых активов предприятия тремя методами.

Ситуация 1 к теме 1.3. Формирование финансовой структуры капитала

Описание ситуации. Данные представлены в таблице.

Показатель	Варианты структуры капитала и их стоимость			
	1	2	3	4
Доля:				
собственного капитала	98	80	60	5
заемного капитала	2	20	40	95
Стоимость:				
собственного капитала	13,8	13,3	15,7	19,4
заемного капитала	17	16,1	12,8	11,4
WACC				

Контрольный вопрос найти оптимальную структуру капитала.

Ситуация 2 к теме 1.3. Формирование финансовой структуры капитала

Описание ситуации. Существует два конкурирующих предприятия «Лотос» и «Пегас». Однако «Лотос» пользуется только собственными средствами, а «Пегас» время от времени привлекает заемные средства. Рассчитайте отсутствующие в таблице показатели.

Показатель	«Лотос»	«Пегас»
Собственный капитал, тыс. ден. ед.	120 000	105 000
Заемный капитал, тыс. ден. ед.	-	15 000
Прибыль до оплаты процентов и налогов, тыс. ден. ед.	14 000	14 000
Проценты по кредиту (11% годовых), тыс. ден. ед.	-	?
Прибыль до налогообложения, тыс. ден. ед.	14 000	?
Налог на прибыль (19%), тыс. ден. ед.	?	?
Чистая прибыль, тыс. ден. ед.	?	?
Рентабельность активов	?	?

Контрольный вопрос определите эффект финансового левериджа и сравните рентабельность собственных средств предприятий «Лотос» и

«Пегас», которая обусловлена различной структурой источников финансирования.

РАЗДЕЛ 2. УПРАВЛЕНИЕ ОБОРОТНЫМИ АКТИВАМИ, НЕОБОРОТНЫМИ АКТИВАМИ И ИНВЕСТИЦИЯМИ

Ситуация 1 к теме 2.1. Управление оборотными активами

Описание ситуации. Объем реализации на условиях кредита - 1 млн. ден.ед.; удельный вес себестоимости в цене - 0,8; средний период предоставления кредита - 30 дней средний период просрочки - 5 дней.

Контрольный вопрос необходимо определить необходимую сумму финансовых средств.

Ситуация 2 к теме 2.1. Управление оборотными активами

Описание ситуации. В соответствии с планом поступления и расходования денежных средств на будущий год объем платежного оборота предусмотрен в размере 50 млн ден.ед. Оборачиваемость остатков денежных средств в отчетном году составила 25 раз.

Контрольный вопрос рассчитать минимальную потребность в средствах при нулевых остатках денежных средств на начало года.

Ситуация 1 к теме 2.2. Управление необоротными активами

Описание ситуации. Предприятием установлена норма амортизации для пассивной части основных средств 15% годовых.

Контрольный вопрос определите срок службы грузового автомобиля Mercedes-Benz Sprinter 616

Ситуация 2 к теме 2.2. Управление необоротными активами

Описание ситуации. ООО «Валлетта» заключило договор финансового лизинга на аренду кофе-машины Gaggia Accademia RI9720 / 01 стоимостью 15 ден.ед. Срок действия лизингового договора составляет 3 года. Норма прибыли лизингодателя составляет 22%.

Контрольный вопрос определите: величину ежегодного лизингового платежа; общую сумму приведенного денежного потока по лизингу, если сумма авансового лизингового платежа составляет 5% стоимости кофе-машины; ставка налога на прибыль - 19%; среднегодовая ставка по долгосрочному кредиту банка - 20%.

Ситуация 1 к теме 2.3. Управление инвестициями

Описание ситуации. Облигации предприятия номиналом в 100 ден.ед. реализуются на рынке по цене 67,5 ден.ед. Погашение облигации и разовая выплата суммы процента по ней по ставке 20% предусмотрены через 3 года. Ожидаемая норма валовой инвестиционной прибыли по облигациям такого типа составляет 35%.

Контрольный вопрос определить текущую рыночную стоимость данной облигации.

Ситуация 2 к теме 2.3. Управление инвестициями

Описание ситуации. Номинал облигации составляет 100 ден.ед., текущая стоимость - 67,5 ден.ед., купонная ставка - 20%.

Контрольный вопрос необходимо определить коэффициент текущей доходности облигации с периодической выплатой процентов

2.4. Рекомендации по оцениванию докладов

Максимальное количество баллов	Критерии
5	Выставляется обучающемуся, если он выразил своё мнение по сформулированной проблеме, аргументировал его, точно определив проблему содержание и составляющие. Приведены данные отечественной и зарубежной литературы, статистические сведения, информация нормативно правового характера. Обучающийся знает и владеет навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования; методами и приемами анализа теоретических и/или практических аспектов изучаемой области. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет; графически работа оформлена правильно
4	Выставляется обучающемуся, если работа характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения; допущено не более 1 ошибки при объяснении смысла или содержания проблемы. Для аргументации приводятся данные отечественных и зарубежных авторов. Продемонстрированы исследовательские умения и навыки. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет. Допущены отдельные ошибки в оформлении работы.
3	Выставляется обучающемуся, если в работе студент проводит достаточно самостоятельный анализ основных этапов и смысловых составляющих проблемы; понимает базовые основы и теоретическое обоснование выбранной темы. Привлечены основные источники по рассматриваемой теме. Допущено не более 2 ошибок в содержании проблемы, оформлении работы.
1	Выставляется обучающемуся, если работа представляет собой пересказанный или полностью заимствованный исходный текст без каких бы то ни было комментариев, анализа. Не раскрыта структура и теоретическая составляющая темы. Допущено три или более трех ошибок в содержании раскрываемой проблемы, в оформлении работы.

ТЕМЫ ДОКЛАДОВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИИ

1. Раскройте сущность концепции стоимости денег во времени.
2. Каким образом осуществляется расчеты стоимости денег с помощью сложных и простых процентов?
3. Как рассчитывается будущая стоимость денег с помощью аннуитета?
4. Охарактеризуйте систему внешних показателей информационного обеспечения стратегического управления финансовой деятельностью предприятия.
5. Что Вы понимаете под понятием «активы предприятия».
6. По каким признакам классифицируют активы предприятия.
7. В чем заключается политика формирования активов предприятия?
8. Назовите основные источники формирования активов предприятия.
9. Раскройте сущность собственного капитала предприятия.
10. Назовите состав собственного капитала предприятия.
11. Что такое резервный капитал?
12. Какие бывают источники формирования собственных финансовых ресурсов предприятия.
13. Что представляет собой политика управления оборотными активами.
14. Какие существуют виды оборотных активов.
15. Назовите основные подходы к формированию оборотных активов. В чём суть каждого из них.
16. В чём заключается управление запасами.
17. Раскройте суть финансовых инвестиций.
18. По каким признакам классифицируют финансовые инвестиции.
19. Назовите особенности финансовых инвестиций.
20. Приведите классификацию фондовых инструментов с позиции присущих им свойств.
21. Раскройте сущность экономической категории «необоротные активы».
22. Охарактеризуйте основные отличия необоротных и оборотных активов предприятия.
23. Назовите виды необоротных активов предприятия по основным классификационным признакам.
24. Охарактеризуйте круговорот стоимости основных средств. Как определяется срок службы необоротных активов.

2.5. Рекомендации по оцениванию рефератов

Максимальное количество баллов	Критерии
10	Выставляется обучающемуся, если он выразил своё мнение по сформулированной проблеме, аргументировал его, точно определив проблему содержание и составляющие. Приведены данные отечественной и зарубежной литературы, статистические сведения, информация нормативно правового характера. Обучающийся знает и владеет навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования; методами и приемами анализа теоретических и/или практических аспектов изучаемой области. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет; графически работа оформлена правильно.
7	Выставляется обучающемуся, если работа характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения; допущено не более 1 ошибки при объяснении смысла или содержания проблемы. Для аргументации приводятся данные отечественных и зарубежных авторов. Продemonстрированы исследовательские умения и навыки. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет. Допущены отдельные ошибки в оформлении работы.
4	Выставляется обучающемуся, если в работе студент проводит достаточно самостоятельный анализ основных этапов и смысловых составляющих проблемы; понимает базовые основы и теоретическое обоснование выбранной темы. Привлечены основные источники по рассматриваемой теме. Допущено не более 2 ошибок в содержании проблемы, оформлении работы.
1	Выставляется обучающемуся, если работа представляет собой пересказанный или полностью заимствованный исходный текст без каких бы то ни было комментариев, анализа. Не раскрыта структура и теоретическая составляющая темы. Допущено три или более трех ошибок в содержании раскрываемой проблемы, в оформлении работы.

ТЕМЫ РЕФЕРАТОВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИИ

1. Эволюция корпоративного управления.
2. Сравнительный анализ моделей корпоративного управления.
3. Становление и развитие корпоративных объединений в процессе российской приватизации.
4. Особенности корпоративного управления в России: отличительные признаки, факторы и проблемы национальной модели.
5. Разделение функций владения и управления.
6. Основные участники корпоративных отношений.
7. Взаимоотношения между основными субъектами корпоративных отношений.
8. Участие управленцев в переезде собственности компании.
9. Основные способы и формы нарушения прав акционеров управленцами компании.
10. Правовые аспекты деятельности Совета директоров и практики функционирования в России.
11. Условия формирования и перспективы развития института независимых директоров в практике российских акционерных обществ.
12. Актуальность рейтинговых оценок качества корпоративного управления для российских эмитентов.
13. Исследование кодексов корпоративного управления российских компаний.
14. Корпоративные слияния и поглощения: российские особенности и зарубежная практика.
15. Формирование и специфика корпоративной культуры российскими компаниями.

2.6. Рекомендации по оцениванию научной составляющей (написание научных тезисов)

Максимальное количество баллов	Критерии
10	Выставляется обучающемуся, если он выразил своё мнение по сформулированной проблеме, аргументировал его, точно определив проблему содержание и составляющие. Приведены данные отечественной и зарубежной литературы, статистические сведения, информация

	нормативно правового характера. Обучающийся знает и владеет навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования; методами и приемами анализа теоретических и/или практических аспектов изучаемой области. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет; графически работа оформлена правильно.
6	Выставляется обучающемуся, если работа характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения; допущено не более 1 ошибки при объяснении смысла или содержания проблемы. Для аргументации приводятся данные отечественных и зарубежных авторов. Продемонстрированы исследовательские умения и навыки. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет. Допущены отдельные ошибки в оформлении работы.
4	Выставляется обучающемуся, если в работе студент проводит достаточно самостоятельный анализ основных этапов и смысловых составляющих проблемы; понимает базовые основы и теоретическое обоснование выбранной темы. Привлечены основные источники по рассматриваемой теме. Допущено не более 2 ошибок в содержании проблемы, оформлении работы.
2	Выставляется обучающемуся, если работа представляет собой пересказанный или полностью заимствованный исходный текст без каких бы то ни было комментариев, анализа. Не раскрыта структура и теоретическая составляющая темы. Допущено три или более трех ошибок в содержании раскрываемой проблемы, в оформлении работы.

ТЕМЫ НАУЧНЫХ ТЕЗИСОВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИИ

- 1 Стратегический менеджмент: цели, задачи, функции.
- 2 Роль и задачи менеджера в системе стратегического менеджмента.
- 3 Проблемы и трудности стратегического управления.
- 4 Стратегическое управление как совокупность взаимосвязанных управленческих процессов.
- 5 Видения и миссии организации: необходимость формирования и факторы, влияющие на их определение.
- 6 Установление стратегических целей и направления развития организации.
- 7 Классификация стратегий: подходы зарубежных и российских специалистов.
- 8 Основные типы конкурентных стратегий ведущих российских компаний.
- 9 Отличительные признаки и принципы стратегического менеджмента.

10. Стратегический менеджмент и изменения организационной структуры организации.

11. Значение стратегических целей. Виды и классификация стратегических целей.

12. Сущность стратегических решений и особенности их принятия.

13. Функциональная и операционная стратегии.

14 .Особенности стратегии роста малых и средних предприятий.

15. Особенности стратегии роста крупных предприятий.

2.7. Рекомендации по оцениванию иных форм текущего контроля

Максимальное количество баллов	Критерии
5	Выставляется обучающемуся, если ответ показывает глубокое и систематическое знание всего программного материала и структуры конкретного вопроса, а также основного содержания и новаций лекционного курса по сравнению с учебной литературой. Обучающийся демонстрирует отчетливое и свободное владение концептуально-понятийным аппаратом, научным языком и терминологией соответствующей научной области. Знание основной литературы и знакомство с дополнительно рекомендованной литературой. Логически корректное и убедительное изложение ответа
4	Выставляется обучающемуся, если его ответ демонстрирует знание узловых проблем программы и основного содержания лекционного курса; умение пользоваться концептуально-понятийным аппаратом в процессе анализа основных проблем в рамках данной темы; знание важнейших работ из списка рекомендованной литературы. В целом логически корректное, но не всегда точное и аргументированное изложение ответа
3	Выставляется обучающемуся, если его ответ демонстрирует фрагментарные, поверхностные знания важнейших разделов программы и содержания лекционного курса; затруднения с использованием научно-понятийного аппарата и терминологии учебной дисциплины; неполное знакомство с рекомендованной литературой; частичные затруднения с выполнением предусмотренных программой заданий; стремление логически определенно и последовательно изложить ответ
2	Выставляется обучающемуся, если его ответ демонстрирует незнание, либо отрывочное представление о данной проблеме в рамках учебно-программного материала; неумение использовать понятийный аппарат; отсутствие логической связи в ответе

КОНТРОЛЬ ЗНАНИЙ ПО 1 РАЗДЕЛУ «МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ФИНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТА, ФОРМИРОВАНИЕ АКТИВОВ И ФИНАНСОВОЙ СТРУКТУРЫ КАПИТАЛА»

Вариант 1

1. Оценка совокупной стоимости активов предприятия как целостного имущественного комплекса

2. Экономическая сущность и классификация капитала предприятия.

Ситуационное задание.

По поданным бухгалтерской отчетности собственный капитал 10 800 тыс.руб., внеоборотные активы 9 200 тыс.руб., итого активы 26 000 тыс.руб.

Определите индекс постоянного (внеоборотного) актива.

Вариант 2

1. Управление внутренней кредиторской задолженностью

2. Политика управления оборотными активами.

Ситуационное задание.

По данным бухгалтерской отчетности собственный капитал 10 800 тыс.руб., внеоборотные активы 9 200 тыс.руб., итого активы 26 000 тыс.руб.

Определите коэффициент маневренности собственного капитала.

КОНТРОЛЬ ЗНАНИЙ ПО 2 РАЗДЕЛУ «УПРАВЛЕНИЕ ОБОРОТНЫМИ АКТИВАМИ, НЕОБОРОТНЫМИ АКТИВАМИ И ИНВЕСТИЦИЯМИ»

Вариант 1

1. Оценка совокупной стоимости активов предприятия как целостного имущественного комплекса

2. Экономическая сущность и классификация капитала предприятия.

Ситуационное задание.

По данным бухгалтерской отчетности запасы 7 800 тыс.руб., собственный капитал 10 800 тыс.руб., внеоборотные активы 9 200 тыс.руб., оборотный капитал 14 800 тыс.руб.

Определите коэффициент обеспеченности запасов собственными оборотными средствами.

Вариант 2

1. Стоимость капитала и принципы ее оценки

2. Финансовый леверидж

Ситуационное задание.

По данным бухгалтерской отчетности собственный капитал 10 800 тыс.руб., внеоборотные активы 9 200 тыс.руб., оборотный капитал 14 800 тыс.руб., итого активы 26 000 тыс.руб.

Определите коэффициент обеспеченности оборотных средств собственными оборотными средствами

ВОПРОСЫ К ЭКЗАМЕНУ ПО ТЕМАМ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

1. Понятие финансов и финансовой деятельности предприятия
2. Формы государственного регулирования финансовой деятельностью
3. Система организационного обеспечения финансового менеджмента
4. Система информационного обеспечения финансового менеджмента
5. Система и методы финансового анализа
6. Система и методы финансового планирования
7. Система и методы финансового контроля
8. Концепция и методический инструментарий оценки стоимости денег во времени
9. Концепция и методический инструментарий учета фактора инфляции
10. Концепция и методический инструментарий учета фактора риска
11. Концепция и методический инструментарий учета фактора ликвидности
12. Экономическая сущность и классификация активов предприятия
13. Принципы формирования активов предприятия и оптимизация их состава
14. Оценка совокупной стоимости активов предприятия как целостного имущественного комплекса
15. Экономическая сущность и классификация капитала предприятия
16. Политика формирования финансовой структуры капитала
17. Стоимость капитала и принципы ее оценки
18. Финансовый леверидж
19. Оптимизация финансовой структуры капитала
20. Политика формирования собственных финансовых ресурсов
21. Финансовые механизмы управления формированием операционной прибыли
22. Дивидендная политика
23. эмиссионная политика
24. Политика привлечения заемных средств
25. Управление привлечением банковского кредита
26. Управление финансовым лизингом
27. Управление облигационным займом
28. Управление привлечением товарного (коммерческого) кредита
29. Управление внутренней кредиторской задолженностью
30. Политика управления оборотными активами
31. управление запасами
32. Управление дебиторской задолженностью
33. Политика управления дебиторской задолженностью, принципы и последовательность ее разработки
34. Особенности управления дебиторской задолженностью по товарным операциям
35. Современные формы рефинансирования дебиторской задолженности - факторинг, учет векселей, форфейтинг

36. Управление денежными активами
37. Регулирование потока платежей на предприятии
38. Управление финансированием оборотных активов
39. Консервативный умеренный и агрессивный подходы к финансированию оборотных активов
40. Разработка баланса финансирования оборотных активов
41. Политика управления необратимыми активами
42. Круговорот необоротных активов
43. Эффективность использования внеоборотных активов и методы ее оценки
44. Формирование оптимальной структуры источников финансирования внеоборотных активов
45. Критерии принятия управленческих решений о приобретении или аренде необоротных активов
46. Управление воспроизведением необоротных активов
47. Управление финансированием внеоборотных активов
48. Формы аренды необоротных активов - оперативный лизинг, финансовый лизинг, селенг
49. Преимущества и недостатки аренды необоротных активов
50. Экономическая сущность и классификация инвестиций
51. Механизм формирования инвестиционной прибыли предприятия
52. Методические основы оценки инвестиционной привлекательности отраслей экономики и регионов страны
53. Инвестиционная политика предприятия
54. Формы реальных инвестиций и особенности управления ими
55. Виды инвестиционных проектов и требования к их разработке
56. Принципы и методы оценки эффективности реальных инвестиционных проектов.

