



**МИНОБРНАУКИ РОССИИ**  
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
**«ИРКУТСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»**  
ФГБОУ ВО «ИГУ»  
**Кафедра стратегического и финансового менеджмента**



УТВЕРЖДАЮ:  
Декан Сибирско-американского  
факультета менеджмента  
Н.Б. Грошева  
31 августа 2022 г.

**Рабочая программа дисциплины**

Наименование дисциплины Б1.О.17. Финансовый менеджмент

Направление подготовки 38.03.02 «Менеджмент»

Направленность (профиль) подготовки Управление проектами, контроллинг и консалтинг

Квалификация выпускника – бакалавр

Форма обучения: очная

Согласовано с УМК Сибирско-американского факультета менеджмента  
Протокол № 1 от 31 августа 2022 г.  
Председатель В.М. Максимова

Рекомендовано кафедрой Стратегического и финансового менеджмента  
Протокол № 1 от 24 августа 2022 г.  
Зав. кафедрой Н.Б. Грошева

Иркутск 2022 г.

## Содержание

	стр.
I. Цели и задачи дисциплины	3
II. Место дисциплины в структуре ОПОП.	3
III. Требования к результатам освоения дисциплины	3
IV. Содержание и структура дисциплины	5
4.1 Содержание дисциплины, структурированное по темам, с указанием видов учебных занятий и отведенного на них количества академических часов	5
4.2 План внеаудиторной самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	11
4.4. Методические указания по организации самостоятельной работы студентов	12
4.4. Методические указания по организации самостоятельной работы студентов	16
V. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины	17
а) перечень литературы	
б) базы данных, поисково-справочные и информационные системы	
VI. Материально-техническое обеспечение дисциплины	18
VII. Образовательные технологии	
VIII. Оценочные материалы для текущего контроля и промежуточной аттестации	22
	23

## I. Цели и задачи дисциплины

- получение теоретических, методических основ и практических навыков профессионального управления финансами хозяйствующего субъекта
- изучение важнейших аспектов, раскрытие основ взаимодействия теории и практики финансового менеджмента;
- развитие аналитических способностей в составлении, анализе и прогнозе финансовой отчетности;
- формирование способности оценивать текущее финансовое состояние компании с точки зрения дополнительного инвестирования средств, реализации инвестиционных проектов.
- формирование современных фундаментальных знаний в области теории управления финансами компании.
- формирование умений позиционирования и продвижения финансовых продуктов, ценных бумаг на внешний рынок и для индивидуальных инвесторов.

### Задачи:

- научиться применять системный подход для решения поставленных задач;
- понимать что такое финансовые продукты;
- получить практические навыки и умения в выборе финансовых продуктов;
- получить навыки использования инструментов финансового менеджмента в разработке бизнес-планов и оценке новых направлений деятельности компании;
- получить навыки позиционирования и продвижения финансовых продуктов.

## II. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Учебная дисциплина «Б1.0.17 Финансовый менеджмент» относится к обязательной части образовательной программы бакалавриата по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент, профиль «Управление проектами, контроллинг и консалтинг».

Для изучения данной учебной дисциплины необходимы знания, умения и навыки, формируемые предшествующими дисциплинами: Финансовая инфраструктура бизнеса; Менеджмент; Экономика (микроэкономика).

Перечень последующих учебных дисциплин, для которых необходимы знания, умения и навыки, формируемые данной учебной дисциплиной: Оценка стоимости бизнеса, Стратегический менеджмент, Управленческий учет.

## III. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Процесс освоения дисциплины направлен на формирование элементов следующих компетенций в соответствии с ФГОС ВО и ОП ВО по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент, профиль «Управление проектами, контроллинг и консалтинг».

### Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Компетенция	Индикаторы компетенций	Результаты обучения
<b>ОПК-4:</b> Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-	<b>ИДК<sub>онк</sub> 4.2:</b> Использует инструменты финансового менеджмента для разработки бизнес-	Определяет требования к бизнес-планам. Владеет навыками оценки деятельности компании, новых направлений бизнеса.

<p>планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций;</p>	<p>планов и оценки новых направлений деятельности</p>	<p>Применяет инструменты финансового управления для оценки деятельности компании, новых проектов и бизнес-планов.</p>
	<p><i>ИДК<sub>опк</sub> 4.3:</i> Знает основные инструменты маркетинга</p>	<p>Знает основные инструменты продвижения финансовых продуктов на фондовых рынках. Знает способы позиционирования компании при IPO. Знает взаимосвязь между ценой финансового продукта или услуги и спросом на эту услугу. Знает инструменты позиционирования финансовых услуг.</p>
<p><i>ПК-6:</i> Способен провести подбор в интересах клиента поставщиков финансовых услуг и провести консультирование клиента по ограниченному кругу финансовых продуктов</p>	<p><i>ИДК<sub>нк</sub> 6,2:</i> Умеет организовывать и проводить презентации финансовых продуктов и услуг, сравнивать параметры финансовых продуктов</p>	<p>Владеет знанием основных финансовых продуктов и услуг. Знает отличия финансовых продуктов. Умеет позиционировать и презентовать различные финансовые продукты, сервисы для внешнего рынка и индивидуальных инвесторов.</p>

#### IV. СОДЕРЖАНИЕ И СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Объем дисциплины составляет 4 зачетные единицы, 144 часа,  
в том числе 36 часов на экзамен.

Форма промежуточной аттестации: экзамен.

4.1 Содержание дисциплины, структурированное по темам, с указанием видов учебных занятий и отведенного на них количества академических часов

№ темы	Раздел дисциплины/тема	Семестр	Всего часов	Из них практическая подготовка обучающихся	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу обучающихся, практическую подготовку и трудоемкость (в часах)			Самостоятельная работа	Форма текущего контроля успеваемости/ Форма промежуточной аттестации
					Контактная работа преподавателя с обучающимися				
					Лекция	Практическое занятие	Консультация, КО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	<p>I модуль. Предмет финансового менеджмента</p> <p>В данном модуле раскрываются понятия и основные термины финансового менеджмента, раскрываются следующие понятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Роль финансового менеджмента и его место в системе управления предприятием, история возникновения. Цель и задачи.</li> <li>- Предмет, объект, сущность и основные функции финансового менеджмента;</li> </ul>	6	13		4,5	4,5		4	Устный опрос

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Базовые концепции и особенности финансового менеджмента и отличие от других дисциплин.</li> <li>- Корпоративное управление и теория агентских отношений;</li> </ul>								
2	<p>II модуль. Финансы и финансовая отчетность</p> <p>В модуле раскрываются такие основные понятия как финансовые ресурсы предприятий, бюджетирование. Объясняется значение финансовой отчетности. Приобретаются навыки составления прогнозных бюджетов, формирование финансовой отчетности. Анализ план/факт исполнения бюджетов, расчет финансовых коэффициентов для определения финансового состояния предприятия.</p> <p>В данном модуле рассматриваются следующие темы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Основные понятия бюджетного управления. Интерпретация основных форм отчетности (ОПУ, БДДС, Баланс).</li> <li>- Финансовое планирование и прогноз финансовых отчетов.</li> <li>- Составление бизнес-плана предприятия. Структура комплексного бизнес-плана и его роль в разработке финансовых прогнозов, инвестиционных проектов.</li> </ul>	6	13		4,5	4,5		4	Устный опрос

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	– Анализ и интерпретация финансовых отчетов.								
3	<p>III модуль. Временная стоимость денег</p> <p>В данном модуле рассматриваются понятия денежного потока, дисконтированной стоимости денежных средств, аннуитета.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Концепция временной стоимости денег.</li> <li>– Основные правила расчета денежного потока.</li> </ul>	6	13		4,5	4,5		4	Тестирование
4	<p>IV модуль. Финансирование бизнеса, финансовые инструменты</p> <p>В модуле раскрываются такие основные понятия как финансовые ресурсы предприятий, собственный и заемный капитал, риск, доходность. Определены основные источники финансирования, раскрыты главные достоинства и недостатки, способы оценки источников капитала (акции, облигации, прибыль).</p> <p>В данном модуле рассматриваются следующие темы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Финансовые ресурсы предприятий (привлеченные и собственные) – основные понятия и термины;</li> <li>– Источники внешнего финансирования (обыкновенные и привилегированные акции). Выпуск</li> </ul>	6	13		4,5	4,5		4	Тестирование

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<p>(эмиссия) акций.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Заемный капитал. Процентные ставки и риск, связанный с процентными ставками. Краткосрочные источники финансирования (овердрафт, факторинг, векселя и др.).</li> <li>- Внутренние источники финансирования (нераспределенная прибыль)</li> </ul>								
5	<p>V модуль. Инвестиционные проекты и их оценка</p> <p>Модуль направлен на приобретение практических навыков по построению финансовых моделей и их оценки. Раскрываются понятия чистой приведенной стоимости проекта, внутренней ставки доходности, периода окупаемости.</p> <p>В данном модуле рассматриваются следующие темы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Понятие и типы инвестиционных проектов.</li> <li>- Методы оценки инвестиций.</li> <li>- Инвестиционная политика предприятия. Долгосрочные инвестиционные решения.</li> <li>- Критерии принятия инвестиционных решений. Техника расчетов критериев эффективности инвестиционных проектов.</li> <li>- Финансовый анализ эффективности принятия инвестиционных решений.</li> </ul>	6	13		4,5	4,5		4	Тестирование



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<p>Правило чистой приведенной стоимости проекта. Внутренняя норма доходности инвестиций. Модифицированная внутренняя норма доходности. Период окупаемости проекта.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Анализ чувствительности.</li> <li>- Риск и инвестиционные решения. Классификация рисков. Методика анализа проектных рисков.</li> <li>- Анализ сценариев.</li> </ul>								
6	<p>VI модуль. Структура капитала и стоимость капитала</p> <p>В модуле на практике рассчитывается стоимость капитала предприятия и ее влияние на принятие инвестиционных решений, даны понятия финансового и операционного леведреджа, оцениваются различные варианты структуры капитала. Цена источников капитала компании</p> <p>В данном модуле рассматриваются следующие темы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Особенности финансового актива «акция» и определение ее цены как источника капитала.</li> <li>- Особенности финансового актива «облигация» и определение ее цены как источника капитала</li> <li>- Определение цены источника «нераспределенная прибыль»</li> <li>- Определение средневзвешенной</li> </ul>	6	13		4,5	4,5	1	4	Устный опрос

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	стоимости капитала – Суть концепции финансового рычага – Механизм действия операционного рычага – Расчет точки безубыточности								
7	VII модуль. Управление оборотным капиталом В модуле рассматриваются понятие и структура оборотного капитала, а также факторы, влияющие на процесс управления оборотным капиталом. В данном модуле рассматриваются следующие темы: – Понятие, структура и организация оборотного капитала. – Источники формирования и эффективность использования оборотного капитала. – Управление запасами. – Управление дебиторской задолженностью – Управление кредиторской задолженностью.	6	13		4,5	4,5	1	4	Устный опрос
8	VIII модуль. Презентация и продвижение финансовых инструментов и сервисов.	6	13		4,5	4,5	2	4	Тестирование
14	<b>Промежуточная аттестация</b>	<b>6</b>	<b>36</b>				<b>10</b>	<b>26</b>	<b>экзамен</b>
	<b>Всего часов:</b>		144		<b>36</b>	<b>36</b>	<b>14</b>	<b>58</b>	

#### 4.2. План внеаудиторной самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Семестр	Название раздела, темы	Самостоятельная работа обучающихся			Оценочное средство	Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы
		Вид самостоятельной работы	Сроки выполнения	Трудоемкость (час.)		
6	I модуль. Предмет финансового менеджмента	Изучение материала, подготовка к опросу	1-2 неделя	4	Устный опрос	<i>Погодина, Т. В.</i> Финансовый менеджмент : учебник и практикум для вузов
6	II модуль. Финансы и финансовая отчетность	Изучение материала, подготовка к опросу	3-4 неделя	4	Устный опрос	<i>Лукаевич, И. Я.</i> Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1.,
6	III модуль. Временная стоимость денег	Изучение материала, подготовка к опросу	5-6 неделя	4	Устный опрос	<i>Лукаевич, И. Я.</i> Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1., <i>Погодина, Т. В.</i> Финансовый менеджмент : учебник и практикум для вузов
6	IV модуль. Финансирование бизнеса, финансовые инструменты	Изучение материала, подготовка к опросу	7-8 неделя	4	Устный опрос	<i>Лукаевич, И. Я.</i> Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 2.

Семестр	Название раздела, темы	Самостоятельная работа обучающихся			Оценочное средство	Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы
		Вид самостоятельной работы	Сроки выполнения	Трудоемкость (час.)		
6	V модуль. Инвестиционные проекты и их оценка	Изучение материала, подготовка к опросу	9-10 неделя	4	Устный опрос	<i>Лукаевич, И. Я. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 2.</i>
6	VI модуль. Структура капитала и стоимость капитала	Изучение материала, подготовка к опросу	11-12 неделя	4	Устный опрос	<i>Лукаевич, И. Я. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 2.</i>
6	VII модуль. Управление оборотным капиталом –	Изучение материала, подготовка к опросу	13-14 неделя	4	Устный опрос	<i>Лукаевич, И. Я. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1., Погодина, Т. В. Финансовый менеджмент : учебник и практикум для вузов</i>
6	VIII модуль. Презентация и продвижение финансовых инструментов и сервисов.	Изучение материала, подготовка презентации	15-16 неделя	4	Презентация	Школа московской биржи <a href="https://school.moex.com/">https://school.moex.com/</a>
Общий объем самостоятельной работы по дисциплине (час)				32		
<b>Из них объем самостоятельной работы с использованием электронного обучения и дистанционных образовательных технологий (час)</b>				–		

### 4.3. Содержание учебного материала

Курс состоит из восьми модулей.

I модуль. Предмет финансового менеджмента

В данном модуле раскрываются понятия и основные термины финансового менеджмента, раскрываются следующие понятия:

- Роль финансового менеджмента и его место в системе управления предприятием, история возникновения. Цель и задачи.
- Предмет, объект, сущность и основные функции финансового менеджмента;
- Базовые концепции и особенности финансового менеджмента и отличие от других дисциплин.
- Корпоративное управление и теория агентских отношений;

II модуль. Финансы и финансовая отчетность

В модуле раскрываются такие основные понятия как финансовые ресурсы предприятий, бюджетирование. Объясняется значение финансовой отчетности. Приобретаются навыки составления прогнозных бюджетов, формирование финансовой отчетности. Анализ план/факт исполнения бюджетов, расчет финансовых коэффициентов для определения финансового состояния предприятия.

В данном модуле рассматриваются следующие темы:

- Основные понятия бюджетного управления. Интерпретация основных форм отчетности (ОПУ, БДДС, Баланс).
- Финансовое планирование и прогноз финансовых отчетов.
- Составление бизнес-плана предприятия. Структура комплексного бизнес-плана и его роль в разработке финансовых прогнозов, инвестиционных проектов.
- Анализ и интерпретация финансовых отчетов.

III модуль. Временная стоимость денег

В данном модуле рассматриваются понятия денежного потока, дисконтированной стоимости денежных средств, аннуитета.

- Концепция временной стоимости денег.
- Основные правила расчета денежного потока.

IV модуль. Финансирование бизнеса, финансовые инструменты

В модуле раскрываются такие основные понятия как финансовые ресурсы предприятий, собственный и заемный капитал, риск, доходность. Определены основные источники финансирования, раскрыты главные достоинства и недостатки, способы оценки источников капитала (акции, облигации, прибыль).

В данном модуле рассматриваются следующие темы:

- Финансовые ресурсы предприятий (привлеченные и собственные) – основные понятия и термины;
- Источники внешнего финансирования (обыкновенные и привилегированные акции). Выпуск (эмиссия) акций.
- Заемный капитал. Процентные ставки и риск, связанный с процентными ставками. Краткосрочные источники финансирования (овердрафт, факторинг, векселя и др.).
- Внутренние источники финансирования (нераспределенная прибыль)

V модуль. Инвестиционные проекты и их оценка

Модуль направлен на приобретение практических навыков по построению финансовых моделей и их оценки. Раскрываются понятия чистой приведенной стоимости проекта, внутренней ставки доходности, периода окупаемости.

В данном модуле рассматриваются следующие темы:

- Понятие и типы инвестиционных проектов.
- Методы оценки инвестиций.

- Инвестиционная политика предприятия. Долгосрочные инвестиционные решения.
- Критерии принятия инвестиционных решений. Техника расчетов критериев эффективности инвестиционных проектов.
- Финансовый анализ эффективности принятия инвестиционных решений. Правило чистой приведенной стоимости проекта. Внутренняя норма доходности инвестиций. Модифицированная внутренняя норма доходности. Период окупаемости проекта.
- Анализ чувствительности.
- Риск и инвестиционные решения. Классификация рисков. Методика анализа проектных рисков.
- Анализ сценариев.

#### VI модуль. Структура капитала и стоимость капитала

В модуле на практике рассчитывается стоимость капитала предприятия и ее влияние на принятие инвестиционных решений, даны понятия финансового и операционного левереджа, оцениваются различные варианты структуры капитала. Цена источников капитала компании

В данном модуле рассматриваются следующие темы:

- Особенности финансового актива «акция» и определение ее цены как источника капитала.
- Особенности финансового актива «облигация» и определение ее цены как источника капитала
- Определение цены источника «нераспределенная прибыль»
- Определение средневзвешенной стоимости капитала
- Суть концепции финансового рычага
- Механизм действия операционного рычага
- Расчет точки безубыточности

#### VII модуль. Управление оборотным капиталом

В модуле рассматриваются понятие и структура оборотного капитала, а также факторы, влияющие на процесс управления оборотным капиталом.

В данном модуле рассматриваются следующие темы:

- Понятие, структура и организация оборотного капитала.
  - Источники формирования и эффективность использования оборотного капитала.
  - Управление запасами.
  - Управление дебиторской задолженностью
  - Управление кредиторской задолженностью.
- VIII модуль. Презентация и продвижение финансовых инструментов и сервисов.

### 4.3.1. Перечень семинарских, практических занятий и лабораторных работ

№ п/н	№ раздела и темы	Наименование семинаров, практических и лабораторных работ	Трудоемкость (час.)		Оценочные средства	Формируемые компетенции (индикаторы)
			Всего часов	Из них практ. подг.		
1	2	3	4	5	6	7
1	1	Корпоративное управление и	4	–	Устный опрос	ОПК 4.3.

		теория агентских отношений				
2	2	Составление бизнес-плана предприятия	4	–	Устный опрос	ОПК 4.2
3	3	Основные правила расчета денежного потока	4	–	Устный опрос	ОПК 4.2
4	4	Источники внешнего финансирования (обыкновенные и привилегированные акции)	4	–	Устный опрос	ОПК 4.2
5	5	Финансовый анализ эффективности принятия инвестиционных решений	4	–	Устный опрос	ОПК 4.2
6	6	Расчет стоимости капитала	4	–	Устный опрос	ОПК 4.2
7	7	Анализ оборотного капитала	4	–	Устный опрос	ОПК 4.2
8	8	Презентация финансовых инструментов для частных инвесторов	4	–	Презентация	ПК 6.2, ОПК 4.3
		<b>Всего часов</b>	<b>32</b>			

#### 4.3.2. Перечень тем (вопросов), выносимых на самостоятельное изучение студентами в рамках самостоятельной работы (СРС)

№ п/п	Тема	Задание	Формируемая компетенция	ИДК
1	2	3	4	5
1	I модуль. Предмет финансового менеджмента	Изучить следующие материалы: Предмет, объект, сущность и основные функции финансового менеджмента; Базовые концепции и особенности финансового менеджмента и отличие от других дисциплин.	ОПК 4. Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций;	<b>ОПК 4.3</b> Знает основные инструменты маркетинга
2	II модуль. Финансы и финансовая отчетность	Изучить следующие материалы: Структура комплексного бизнес-плана и его роль в разработке финансовых прогнозов, инвестиционных проектов.	ОПК 4. Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и	<b>ОПК 4.2.</b> Использует инструменты финансового менеджмента для разработки бизнес-планов и оценки новых направлений деятельности

			организаций;	
3	III модуль. Временная стоимость денег	Изучить следующие материалы: Концепция временной стоимости денег Автоматизация расчетов	ОПК 4. Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций;	<b>ОПК 4.2.</b> Использует инструменты финансового менеджмента для разработки бизнес-планов и оценки новых направлений деятельности
4	IV модуль. Финансирование бизнеса, финансовые инструменты	Изучить следующие материалы – Заемный капитал. Процентные ставки и риск, связанный с процентными ставками. Краткосрочные источники финансирования (овердрафт, факторинг, векселя и др.).	ОПК 4. Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций;	<b>ОПК 4.2.</b> Использует инструменты финансового менеджмента для разработки бизнес-планов и оценки новых направлений деятельности
5	V модуль. Инвестиционные проекты и их оценка	Изучить следующие материалы Финансовый анализ эффективности принятия инвестиционных решений. Правило чистой приведенной стоимости проекта. Внутренняя норма доходности инвестиций. Модифицированная внутренняя норма доходности. Период окупаемости проекта.	ОПК 4. Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций;	<b>ОПК 4.2.</b> Использует инструменты финансового менеджмента для разработки бизнес-планов и оценки новых направлений деятельности
6	VI модуль. Структура капитала и стоимость капитала	Изучить следующие материалы Особенности финансового актива «облигация» и определение ее цены как	ОПК 4. Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности,	<b>ОПК 4.2.</b> Использует инструменты финансового менеджмента



		источника капитала – Определение цены источника «нераспределенная прибыль»	разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций;	для разработки бизнес-планов и оценки новых направлений деятельности
7	VII модуль. Управление оборотным капиталом	Изучить следующие материалы – Источники формирования и эффективность использования оборотного капитала.	ОПК 4. Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций;	<b>ОПК 4.2.</b> Использует инструменты финансового менеджмента для разработки бизнес-планов и оценки новых направлений деятельности
8	VIII модуль. Презентация и продвижение финансовых инструментов и сервисов.	Изучить следующие материалы: Способы проведения IPO: дорожные карты	ПК 6. Способен провести подбор в интересах клиента поставщиков финансовых услуг и провести консультирование клиента по ограниченному кругу финансовых продуктов	<b>ПК 6.2.</b> Умеет организовывать и проводить презентации финансовых продуктов и услуг, сравнивать параметры финансовых продуктов

#### 4.4. Методические указания по организации самостоятельной работы студентов

Самостоятельная работа обучающихся проводится с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий. Учебно-методические материалы при самостоятельной подготовке доступны обучающимся через электронные библиотечные системы и систему интернет-обучения «Гекадем», в которой представлены материалы лекций и практических (семинарских) занятий, интерактивные формы обучения, примеры заданий. Система интернет-обучения «Гекадем» является платформой дистанционного обучения и обучения с использованием цифровых технологий Байкальской международной бизнес-школы ФГБОУ ВО «ИГУ». Каждый обучающийся получает авторизованный доступ в систему. Режим доступа: <https://edu.buk.irk.ru>.

Самостоятельная работа заключается:

– в самостоятельной подготовке студента к лекции – чтение конспекта предыдущей лекции, просмотр видео-версии лекции (при наличии). Это помогает лучше понять материал новой лекции, опираясь на предшествующие знания;

– в подготовке к практическим занятиям по основным и дополнительным источникам литературы;

– в самостоятельном изучении отдельных тем или вопросов по занятиям по основным и дополнительным источникам литературы, по источникам в Интернете и на электронном портале университета;

– в подготовке к текущему контролю и промежуточной аттестации.

При выполнении самостоятельной работы в рамках подготовки к текущему контролю и промежуточной аттестации обучающийся должен учесть критерии оценивания выполняемого задания (раздел 8 настоящей программы).

Самостоятельная работа заключается:

– в самостоятельной подготовке студента к лекции – чтение конспекта предыдущей лекции, просмотр видео-версии лекции (при наличии). Это помогает лучше понять материал новой лекции, опираясь на предшествующие знания;

– в подготовке к практическим занятиям по основным и дополнительным источникам литературы;

– в самостоятельном изучении отдельных тем или вопросов по учебникам или учебным пособиям, по источникам в Интернете и на электронном портале университета;

– в подготовке к текущему контролю и промежуточной аттестации.

При выполнении самостоятельной работы в рамках подготовки к текущему контролю и промежуточной аттестации обучающийся должен учесть критерии оценивания выполняемого задания (раздел 8 настоящей программы).

Контроль за самостоятельной работой осуществляется при выполнении обучающимся заданий из фонда оценочных материалов дисциплины. В ходе контроля самостоятельной работы оцениваются как фактические знания, умения и навыки студентов, так и глубина понимания и способности вычленения и интерпретации целостных смысловых конструкций, а также навыки самостоятельного поиска необходимой информации по теме занятия и ее критической оценки.

## **V. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **а) основная литература:**

1. *Погодина, Т. В.* Финансовый менеджмент: учебник и практикум для вузов / Т. В. Погодина. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 351 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-03375-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/489484>

2. *Лукаевич, И. Я.* Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1. Основные понятия, методы и концепции : учебник и практикум для вузов / И. Я. Лукаевич. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 377 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-03726-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/488925>

3. *Лукаевич, И. Я.* Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 2. Инвестиционная и финансовая политика фирмы : учебник и практикум для вузов / И. Я. Лукаевич. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 304 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-03727-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492680>

### **Также рекомендуем:**

1. Финансовый менеджмент : учебник для академического бакалавриата / Г. Б. Поляк [и др.] ; ответственный редактор Г. Б. Поляк. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 456 с. — (Авторский учебник). — ISBN 978-5-9916-4395-

5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/507804>
2. Незамайкин, В. Н. Финансовый менеджмент : учебник для бакалавров / В. Н. Незамайкин, И. Л. Юрзинова. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 467 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-3638-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/508163>
3. Вяткин, В. Н. Финансовые решения в управлении бизнесом : учебно-практическое пособие для вузов / В. Н. Вяткин, В. А. Гамза, Д. Д. Хэмптон. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 325 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-02299-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/491156>

## б) Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

1. ЭБС ЭЧЗ «Библиотех». Государственный контракт № 019 от 22.02.2011 г. ООО «Библиотех». Лицензионное соглашение № 31 от 22.02.2011 г. Адрес доступа: <https://isu.bibliotech.ru/> Срок действия: с 22.11.2011 г. бессрочный.
2. ЭБС «Руcont» Контракт № 98 от 13.11.2020 г.; Акт № БК-5415 от 14.11.20 г. Срок действия по 13.11.2021г. доступ: <http://rucont.ru/>
3. ЭБС «Издательство Лань». ООО «Издательство Лань». Информационное письмо № 128 от 09.10.2017 г. Срок действия: бессрочный. Адрес доступа: <http://e.lanbook.com/>
4. ЭБС «Национальный цифровой ресурс «Руcont». ЦКБ «Бибком». Контракт № 04-Е-0343 от 12.11.2021 г. Адрес доступа: <http://rucont.ru/>
5. ЭБС «Айбукс.ру/ibooks.ru». ООО «Айбукс». Контракт № 04-Е-0344 от 12.11.2021 г.; Акт от 14.11.2021 г. Адрес доступа: <http://ibooks.ru>
6. Электронно-библиотечная система «ЭБС Юрайт». ООО «Электронное издательство Юрайт». Контракт № 04-Е-0258 от 20.09.2021г. Адрес доступа: <https://urait.ru/>
7. Школа московской биржи. Адрес доступа: <https://school.moex.com/>

## VI. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

### 6.1. Учебно-лабораторное оборудование:

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа
Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа	Аудитория оборудована специализированной (учебной) мебелью на 48 студентов и техническими средствами обучения, служащими для	БАЗОВЫЙ УСТАНОВОЧНЫЙ КОМПЛЕКТ ПО: Office 2007 Russian OpenLicensePack NoLevel AcademicEdition – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr026664 от 17.05.2007 Project Standard 2007, Access 2007 - Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. –договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000023480 от 19.05.2015 Операционные системы Windows по лицензионным

	<p>представления учебной информации большой аудитории</p> <p>Комплект демонстрационного оборудования включает:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ПК HP Elite 8300 SFF i5 3470/4Gb/1Tb/DVD RV/kb/m/DOS/Solenoid Lock and Hood Sensor (RUS)</li> <li>2. Монитор Viewsonic TFT 20" VA2014WM glossy-black 5ms 20 00:1 250cd M/M</li> <li>3. Проектор Epson EB-1830</li> <li>4. Колонки активные Genius SP-S110 черные</li> <li>5. Разветвитель видеосигнала Aten VS92A 2- port VGA</li> </ol> <p>Оснащена учебно-наглядными пособиями и электронными презентациями, обеспечивающими тематические иллюстрации по всем темам, указанным в рабочей программе дисциплины</p>	<p>программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft MSDN АА.- договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr017431 от 15.05.2008</p> <p>Операционные системы Windows по лицензионным программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000031723 от 05.08.2015</p> <p>Антивирусные программы - Права на программы для ЭВМ drWeb Server Security комплексная защита 120Пк (1 лицензию за год) миграция с дозакупкой(LBW-BC-12M-120:119-C4) – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13982/МОС2957 от 22.01.2016</p> <p>Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" №15422/IRK11 от 05.02.2010</p> <p>Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Akademic Edition Device CAL 120 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13512/МОС2957 от 29.10.2015</p> <p>Межсетевой экран, функционал Proxu - Право использования программ для ЭВМ Traffic Inspector GOLD льготная – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr044356 от 27.08.2013</p> <p>Право использования программ для ЭВМ Продление Traffic Inspector GOLD Special на 1 год – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000112196 от 29.09.2016</p>
<p>Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа</p>	<p>Аудитория оборудована специализированной (учебной) мебелью на 48 студентов и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации</p>	<p>БАЗОВЫЙ УСТАНОВОЧНЫЙ КОМПЛЕКТ ПО: Office 2007 Russian OpenLicensePack NoLevel AcademicEdition – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr026664 от 17.05.2007</p> <p>Project Standard 2007, Access 2007 - Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. –договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000023480 от 19.05.2015</p> <p>Операционные системы Windows по лицензионным программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft MSDN АА.- договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr017431 от</p>

	<p>большой аудитории Комплект демонстрационного оборудования включает: 1.ПК HP Elite 8300 SFF i5 3470/4Gb/1Tb/DVD RV/kb/m/DOS/Solenoid Lock and Hood Sensor (RUS) 2. Монитор Viewsonic TFT 20" VA2014WM glossy-black 5ms 20 00:1 250cd M/M 3. Проектор Epson EB-1830 4. Колонки активные Genius SP-S110 черные 5. Разветвитель видеосигнала Aten VS92A 2- port VGA</p>	<p>15.05.2008 Операционные системы Windows по лицензионным программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000031723 от 05.08.2015 Антивирусные программы - Права на программы для ЭВМ drWeb Server Security комплексная защита 120Пк (1 лицензию за год) миграция с дозакупкой(LBW-BC-12M-120:119-C4) – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13982/МОС2957 от 22.01.2016 Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" №15422/IRK11 от 05.02.2010 Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Akademic Edition Device CAL 120 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13512/МОС2957 от 29.10.2015 Межсетевой экран, функционал Проху - Право использования программ для ЭВМ Traffic Inspector GOLD льготная – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr044356 от 27.08.2013 Право использования программ для ЭВМ Продление Traffic Inspector GOLD Special на 1 год – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000112196 от 29.09.2016</p>
<p>Аудитория для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации</p>	<p>Аудитория оборудована специализированной (учебной) мебелью на 11 студентов, 5 рабочих мест, оснащенных компьютерами с подключением к сети «Интернет» и обеспечением доступа в ЭИОС ФГБОУ ВО «ИГУ». 1. 5 рабочих мест Системный блок HP compad dc7800SFF Dual Core PE-2180, 4 Gb DDR2 PC6400, 160GB SATA 3.0 HDD 2. Монитор ЖК (LCD) дисплей 17,0" ViewSonic "VA703m" 1280x1024, 8мс, TCO"03, серебр-</p>	<p>БАЗОВЫЙ УСТАНОВОЧНЫЙ КОМПЛЕКТ ПО: Office 2007 Russian OpenLicensePack NoLevel AcademicEdition – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr026664 от 17.05.2007 Project Standard 2007, Access 2007 - Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. –договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000023480 от 19.05.2015 Операционные системы Windows по лицензионным программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft MSDN АА.- договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr017431 от 15.05.2008 Операционные системы Windows по лицензионным программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000031723 от 05.08.2015 Антивирусные программы - Права на программы для ЭВМ drWeb Server Security комплексная защита 120Пк (1 лицензию за год) миграция с дозакупкой(LBW-BC-12M-120:119-C4) – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13982/МОС2957 от 22.01.2016 Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" №15422/IRK11 от 05.02.2010</p>

	<p>черный (D-Sub, MM) 3. Принтер Многофункциональное устройство Hewlett-Packard LaserJet 3055 All-in-One одна штука.</p>	<p>Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Academic Edition Device CAL 120 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13512/МОС2957 от 29.10.2015 Межсетевой экран, функционал Проху - Право использования программ для ЭВМ Traffic Inspector GOLD льготная – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr044356 от 27.08.2013 Право использования программ для ЭВМ Продление Traffic Inspector GOLD Special на 1 год – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000112196 от 29.09.2016</p>
<p>Помещение для самостоятельной работы студентов</p>	<p>Оборудовано специализированной (учебной) мебелью на 10 студентов, оснащено компьютерной техникой, подключенной к сети Интернет и обеспеченной доступом в ЭИОС ИГУ 1. Системный блок Think Centre M80 Series SFF в комплекте: Intel® Core™ i3-540 Clarkdale 2.93GHz / 1333MHz / Dual Core™ / 4M/73W / LGA 1156/32nm/4GB PC3-10600 SDRAM x 2 /250 GB, 7200RPM SATA</p>	<p>БАЗОВЫЙ УСТАНОВОЧНЫЙ КОМПЛЕКТ ПО: Office 2007 Russian OpenLicensePack NoLevel AcademicEdition – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr026664 от 17.05.2007 Project Standard 2007, Access 2007 - Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000023480 от 19.05.2015 Операционные системы Windows по лицензионным программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft MSDN АА.- договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr017431 от 15.05.2008 Операционные системы Windows по лицензионным программам предустановки OEM, Программы академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery. – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000031723 от 05.08.2015 Антивирусные программы - Права на программы для ЭВМ drWeb Server Security комплексная защита 120Пк (1 лицензию за год)</p>
	<p>/DVD RW - 10шт 2. Монитор ЖК (LCD) - монитор 20.0 ViewSonic "VA2013w" 1600x900, 5мс, TCO 03, черный (D-Sub) - 10шт 3. Принтер HP LaserJet 5000N, A3, 22ppm, 32 MB, 250&amp;500 sheet feeder, JetDirect 615n prn svr 4. Принтер HP</p>	<p>миграция с дозакупкой(LBW-BC-12M-120:119-C4) – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13982/МОС2957 от 22.01.2016 Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" №15422/IRK11 от 05.02.2010 Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Academic Edition Device CAL 120 лицензий – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" 13512/МОС2957 от 29.10.2015 Межсетевой экран, функционал Проху - Право использования программ для ЭВМ Traffic Inspector GOLD льготная – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr044356 от 27.08.2013 Право использования программ для ЭВМ Продление</p>

	LaserJet 5100th, A3, 22ppm, 32 MB, 250&500 sheet feeder, JetDirect 615n prn svr	Traffic Inspector GOLD Special на 1 год – договор с ЗАО "СофтЛайн Трейд" Tr000112196 от 29.09.2016
--	---	---

## 6.2. Программное обеспечение:

Университет обеспечен необходимым комплектом лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства:

1. Базовый установочный комплект по: Office 2010 Услуги по предоставлению права использования программы Microsoft Desktop Edu ALNG LicSAPk OLV E 1Y Acdmc Ent., 39-лицензий для БМБШ ИГУ. Договор № 03-К-1131 от 29.11.2021 КОСГУ 226.4
2. Project Standard 2007, Access 2007 – Подписка ИГУ Azure Dev Tools for Teaching subscription (Visio, Projekt) 1 Year. Microsoft Corporation, One Microsoft Way, Redmond, WA 98052. Expiration Date March 31, 2023.
3. Microsoft Project Professional 2010, Подписка ИГУ Azure Dev Tools for Teaching subscription (Visio, Projekt) 1 Year. Microsoft Corporation, One Microsoft Way, Redmond, WA 98052. Expiration Date March 31, 2023.
4. Операционные системы Windows'7, Windows'10 Услуги по предоставлению права использования программы Microsoft Desktop Edu ALNG LicSAPk OLV E 1Y Acdmc Ent., 39-лицензий для БМБШ ИГУ. Договор № 03-К-1131 от 29.11.2021 КОСГУ 226.4
5. Антивирусные программы - Dr.Web продление Договор № Tr000582689/03-Е-0043 от 05 февраля 2021 г. счет № Tr000582689 от 08 февраля 2021
6. Архиваторы WinRAR: 3.x: Standard Licence - для юридических лиц 100-199 лицензий – прилож. №1 к дог №15422/IRK11 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 05.02.2010
7. Сетевая клиентская часть Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL 2012 Russian OLP NL Akademic Edition Device CAL 120 лицензий - счет Tr000051059 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.10.2015
8. Межсетевой экран, функционал Проху - Право использования программ для ЭВМ Traffic Inspector GOLD льготная счет Tr005456 ЗАО "СофтЛайн Трейд" от 27.08.2013
9. Traffic Inspector GOLD Special\* на 5 лет Договор РС3-0000276 от 16.11.2021 КОСГУ 226.4 Продление лицензии

## 6.3. Технические и электронные средства обучения:

Мультимедийные средства и другая техника для презентаций учебного материала:

1. Настольный ПК HP ElliteDesk 800 G4 SFF Intel Core i5 8500 (3Ghz)/8192Mb/1000Gb/DVDrw/war 3y/W10Pro +V
2. Монитор ViewSonic 21,5" VA2245a - LED [LED, 1920x1080, 10M: 1 5мс, 170гор, 160вер, D-Sub]
3. Проектор Nec M420X LCD 4200ANSI Lm XGA 2000:1 лампа 3500ч. Eco mode

HDMI USB Viewer RJ-45 10W 3,6 кг

4. Колонки Jetbalance JB-115U 2.0 черные (4W)

5. Разветвитель видеосигнала Aten VS92A 2- port VGA

Перечень используемого лицензионного программного обеспечения:

1. Office 2010 по программе академического сотрудничества с Russian Microsoft

Desktop Education AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 1License LevelE Enterprise

2. Project Standard 2007, Access 2007 – по программе академического сотрудничества с Microsoft DreamSpark Premium Electronic Software Delivery.

3. Microsoft Project Professional 2010, Microsoft Visio Professional 2010 по программе академического сотрудничества с Microsoft Imagine Standart Electronic Software Delivery при содействии ЦНИТ ИГУ.

## **VII. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ**

В соответствии с требованиями ФГОС по направлению подготовки реализация компетентностного подхода предусматривает широкое использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий (компьютерных симуляций, деловых и ролевых игр, разбор конкретных ситуаций) в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития профессиональных навыков обучающихся. В рамках учебного курса предусмотрены встречи с представителями российских компаний, государственных и общественных организаций, мастер-классы экспертов и специалистов.

Преподавание дисциплины предполагает использование следующих образовательных технологий:

- проведение аудиторных занятий с использованием мультимедийных технологий, аудио- и видеоматериалов;
- проведение лекционных занятий в форме проблемной лекции, лекции-дискуссии (при необходимости – в форме вебинара с записью лекция для возможности последующего просмотра);
- использование проблемно-ориентированного подхода посредством проведения самостоятельных работ;
- тестовые технологии на дистанционной платформе БМБШ «Гекадем»;
- применение интерактивных обучающих технологий, таких как групповая дискуссия, работа в малых группах;
- проведение мастер-классов со специалистами;
- выполнение студентами контрольных и самостоятельных работ.

Удельный вес занятий, проводимых в интерактивных формах, – практических занятий – определяется главной целью (миссией) программы, особенностью контингента обучающихся и содержанием конкретных дисциплин (определяется требованиями ФГОС с учетом специфики ОПОП). Занятия лекционного типа для соответствующих групп студентов определяется соответствующим рабочим учебным планом в соответствии с требованиями ФГОС.

Дистанционные технологии, используемые при реализации различных видов учебной работы:

- индивидуальное общение со студентами через электронную почту преподавателя;
- использование образовательного портала ИГУ <https://educa.isu.ru/> и платформы БМБШ «Гекадем» для организации текущего контроля за успеваемостью и посещаемостью.

## **VIII. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ**



### 8.1. Оценочные средства для входного контроля

Входное тестирование по дисциплине «Финансовый менеджмент» не проводится, так как базовых знаний по менеджменту, экономике для освоения дисциплины достаточно.

### 8.2. Оценочные материалы (средства), обеспечивающие диагностику сформированности индикаторов компетенций дисциплины

№	Вид контроля	Контролируемые темы (разделы)	Контролируемые компетенции/ индикаторы
3	Устный опрос	Темы 1, 2, 6, 7	ОПК 4.2, 4.3
4	Тест	Тема 3, 4, 5, 8	ПК 6.2.

### 8.3. Виды оценочных средств, применяемых для текущего контроля и промежуточной аттестации

Перечень оценочных средств, используемых для оценивания компетенций на различных этапах их формирования, а также краткая характеристика этих средств приведены в таблице

№	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства
1.	Устный опрос	Средство контроля самостоятельной работы или усвоения результатов практического занятия, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, вопросу и т.п. Может быть использовано для оценки умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся.	Вопросы для устного опроса по темам (разделам) дисциплины
2.	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося. Выполняются студентом в СДО «Гекадем»). Число вопросов в тесте - 25, время выполнения - 45 минут, число попыток – 1. Может быть использовано для оценки знаний, умений обучающихся	Перечень тестовых заданий
3.	Экзамен	Средство, позволяющее оценить знания, умения, навыков и (или) опыта деятельности обучающегося по дисциплине. Проводится устно в виде собеседования по темам из раздела 8.7. Время на подготовку составляет 45 минут. Может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Перечень теоретических вопросов и практических заданий к зачету

### 8.4. Критерии оценивания сформированности компетенций при проведении промежуточной аттестации и текущего контроля

#### Устный опрос

Шкала оценивания	Характеристика результата (ответа)	Уровень освоения компетенций
86 – 100 баллов	В ответе обучающегося отражены основные концепции и теории по данному вопросу, проведен их критический анализ и сопоставление, описанные теоретические положения иллюстрируются практическими примерами и эмпирическими данными. Обучающимся формулируется и обосновывается собственная точка зрения на	Высокий

	заявленные проблемы, материал излагается профессиональным языком с использованием соответствующей системы понятий и терминов	
70 – 85 баллов	В ответе обучающегося описываются и сравниваются основные современные концепции и теории по данному вопросу, описанные теоретические положения иллюстрируются практическими примерами, обучающимся формулируется собственная точка зрения на заявленные проблемы, однако он испытывает некоторые затруднения в ее аргументации. Материал излагается профессиональным языком с использованием соответствующей системы понятий и терминов	Базовый
61 - 70 баллов	В ответе обучающегося отражены лишь некоторые современные концепции и теории по данному вопросу, анализ и сопоставление этих теорий не проводится. Обучающийся испытывает значительные затруднения при иллюстрации теоретических положений практическими примерами. У обучающегося отсутствует собственная точка зрения на заявленные проблемы. Материал излагается профессиональным языком с использованием соответствующей системы понятий и терминов	Минимальный
0 – 60 баллов	Ответ обучающегося не отражает современные концепции и теории по данному вопросу. Обучающийся не может привести практических примеров. Материал непоследовательно и нелогично, не используются понятия и термины соответствующей научной области. Ответ отражает систему непрофессиональных представлений обучающегося на заявленную проблему, обучающийся не может назвать ни одной научной теории, не дает определения базовым понятиям.	Компетенции не сформированы

### Тест

Шкала оценивания	Характеристика результата (ответа)	Уровень освоения компетенций
86 – 100 баллов	Доля верно решенных заданий теста составляет 86 – 100 % от общего объема заданий в тесте.	Высокий
70 – 85 баллов	Доля верно решенных заданий теста составляет 70 - 85 % от общего объема заданий в тесте.	Базовый
61 - 70 баллов	Доля верно решенных заданий теста составляет 55 - 70% от общего объема заданий в тесте.	Минимальный
0 – 60 баллов	Доля верно решенных заданий теста составляет 0 – 54% от общего объема заданий в тесте.	Компетенции не сформированы

### Промежуточная аттестация в виде экзамена

Шкалы оценивания		Критерии оценивания	Уровень освоения компетенций
86 – 100 баллов	«отлично»	Обучающийся правильно ответил на теоретические вопросы. Показал отличные знания в рамках учебного материала. Правильно выполнил практические задания. Показал	Высокий

		отличные умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на все дополнительные вопросы	
70 – 85 баллов	«хорошо»	Обучающийся с небольшими неточностями ответил на теоретические вопросы. Показал хорошие знания в рамках учебного материала. С небольшими неточностями выполнил практические задания. Показал хорошие умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на большинство дополнительных вопросов	Базовый
61 - 70 баллов	«удовлетворительно»	Обучающийся с существенными неточностями ответил на теоретические вопросы. Показал удовлетворительные знания в рамках учебного материала. С существенными неточностями выполнил практические задания. Показал удовлетворительные умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Допустил много неточностей при ответе на дополнительные вопросы	Минимальный
0 – 60 баллов	«неудовлетворительно»	Обучающийся при ответе на теоретические вопросы и при выполнении практических заданий продемонстрировал недостаточный уровень знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. При ответах на дополнительные вопросы было допущено множество неправильных ответов	Компетенции не сформированы

### 8.5. Описание процедур проведения промежуточной аттестации и оценивания результатов обучения

При проведении промежуточной аттестации в форме экзамена преподаватель может воспользоваться результатами текущего контроля успеваемости в течение семестра и результатами тестирования по материалам, изученным в течении семестра. Оценочные средства и типовые контрольные задания, используемые при текущем контроле, в совокупности с тестированием, позволяют оценить знания, умения и владения навыками/опытом деятельности обучающихся при освоении дисциплины. С целью использования результатов текущего контроля успеваемости, преподаватель подсчитывает среднюю оценку уровня сформированности компетенций обучающегося (сумма оценок, полученных обучающимся, делится на число оценок). Время проведения тестирования объявляется обучающимся заранее.

Промежуточная аттестация в форме экзамена проводится путем устного собеседования по билетам. Билеты составлены таким образом, что в каждый из них включал в себя теоретические вопросы и практические задания.

Билет содержит: один теоретический вопрос для оценки знаний, теоретические вопросы выбираются из перечня вопросов к экзамену; одно практическое задание (выбираются из перечня типовых практических заданий к экзамену).

Распределение теоретических вопросов и практических заданий по экзаменационным билетам находится в закрытом для обучающихся доступе. На экзамене обучающийся берет билет, для подготовки ответа на экзаменационный билет обучающемуся отводится время в пределах 45 минут. В процессе ответа обучающегося на вопросы и задания билета, преподаватель может задавать дополнительные вопросы.

Каждый вопрос/задание билета оценивается по стобальной шкале, а далее вычисляется среднее арифметическое оценок, полученных за каждый вопрос/задание. Среднее арифметическое оценок округляется до целого по правилам арифметического округления.

### 8.6. Демонстрационные варианты оценочных средств текущего контроля

№	Наименование оценочного средства	Пример оценочного средства
1.	Вопросы для устного опроса по темам (разделам) дисциплины	<p><b>Задание 1. Выберите правильный вариант, обоснуйте и аргументируйте свой выбор.</b>            Что из перечисленного может рассматриваться как главная цель финансового менеджера компании, акции которой обращаются на бирже:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Максимизация чистой прибыли компании;</li> <li>2. Максимизация благосостояния акционеров;</li> <li>3. Максимизация размеров компании</li> <li>4. Нет правильного ответа</li> </ol> <p><b>Задание 2. Выберите правильный вариант, обоснуйте и аргументируйте свой выбор.</b>            Период окупаемости проекта можно охарактеризовать как:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Период функционирования проекта;</li> <li>2. Срок, при котором чистая приведенная стоимость проекта становится положительной;</li> <li>3. Период горизонта планирования;</li> <li>4. Нет правильного ответа.</li> </ol> <p><b>Задание 3. Выберите правильный вариант, обоснуйте и аргументируйте свой выбор.</b>            Коэффициенты рентабельности показывают:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совокупное влияние мер по обеспечению ликвидности, управления активами и источниками средств на результаты финансовой деятельности;</li> <li>2. В какой степени фирма финансируется за счет заемных средств и достаточен ли денежный поток на покрытие расходов по обслуживанию долговых обязательств и прочих постоянных затрат;</li> <li>3. Соотношение оборотных средств и краткосрочных пассивов</li> <li>4. Нет правильного ответа</li> </ol>
2.	Примеры тестовых заданий	<p><b>Задания с единичным выбором. Выберите один правильный ответ</b></p> <p><b>1. Система принципов и методов разработки и реализации управленческих решений, связанных с формированием, распределением и использованием финансовых ресурсов предприятий и организаций и оборота их денежных средств, представляет собой</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. финансы предприятия</li> <li>2. финансовый менеджмент</li> <li>3. управленческую деятельность</li> <li>4. финансовую санацию</li> </ol> <p><b>2. Отчет о движении денежных средств составляется двумя способами</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. прямым методом и методом начислений;</li> <li>2. прямым и косвенным методом;</li> <li>3. простым и детализированным методами</li> <li>4. нет правильного ответа</li> </ol> <p><b>3. Дебиторская задолженность - это</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. текущие активы, выраженные в единицах</li> <li>2. часть оборотных активов, представляющих собой обязательства по расчетам с бюджетом</li> <li>3. часть оборотных активов, представляющих обязательств</li> </ol>

	покупателей, клиентов и прочих сторон 4. часть оборотных активов, представляющая собой сумму чистых денежных поступлений от деятельности
--	---

### 8.7. Примерные вопросы для экзамена:

1. Цели и задачи корпорации и финансового менеджмента
2. Агентская проблема и способы ее минимизации
3. Финансовая отчетность: отчет о прибылях и убытках
4. Финансовая отчетность: отчет о движении денежных средств
5. Финансовая отчетность: баланс
6. Финансовые коэффициенты
7. Временная стоимость денег: будущая стоимость
8. Временная стоимость денег: приведенная стоимость
9. Доходность: основные понятия, характеристики. Различия между арифметическим и геометрическим средним
10. Риск: определения, характеристики, способы измерения
11. Облигации: определения, характеристики, способы оценки стоимости.
12. Облигация как источник капитала: затраты корпорации на обслуживание капитала
13. Обыкновенные акции: определения, характеристики, способы оценки стоимости.
14. Привилегированные акции: определения, характеристики, способы оценки стоимости.
15. Акции как источник капитала: затраты корпорации на обслуживание капитала
16. Оценка эффективности инвестиционных проектов: чистая приведенная стоимость
17. Оценка эффективности инвестиционных проектов: внутренняя ставка доходности
18. Оценка эффективности инвестиционных проектов: период окупаемости
19. Анализ чувствительности при оценке эффективности инвестиционных проектов
20. Средневзвешенные затраты на капитал
21. Финансовый рычаг
22. Управление оборотным капиталом
23. Оценка благосостояния акционеров

### Примерный заданий к экзамену

#### Задача:

1. Ставка по ОФЗ 10%, среднерыночная ставка по облигациям 13%, бетта равна 1 целая и столько десятых, какая по счету буква вашей фамилии в алфавите. Например, для буквы г бетта равна 1,04.
2. Посчитайте CAPM и справедливую стоимость облигации. Срок облигации 7 лет, купон 10%, платится два раза в год, номинал 1000.
3. У вас есть столько миллионов рублей, сколько букв в вашем полном имени.
4. Облигация продается по цене 921 рубль. Сколько облигаций вы сможете купить? Чему равен ваш ДОХОД за 5 лет? Чему равны ваши денежные потоки? Доход по облигации облагается налогом по ставке 20%. Посчитать NPV.

Посчитать, показать расчет в таблице.

5. Вам предлагают альтернативный проект, риски которого вы оцениваете +5% к облигации. При условии, что вы вложили ту же сумму, что и в облигации, вам предлагают следующие выплаты: Через 2 года 10% от инвестиций, через 3 года 20% от инвестиций, через четыре года 30% от инвестиций, и через 5 лет вы можете продать проект за инвестиции\*1,3. Посчитать доход, доходность и NPV.

#### Задача:

Безрисковая доходность 7%. Среднерыночная 10%. Бета компании 0.7.

1. На сколько изменится доходность компании при изменении доходности рынка на 7%?
2. Вам предлагают купить бумагу этой компании за 1200 руб., обещая через год заплатить 1300. Вы соглашаетесь/отказываетесь, потому что?

**Задача:**

Вы решили резко расширить производство на фоне импортозамещения, и создать в Иркутске производство корейской косметики. До этого у вас была небольшая производственная линия – вы делали шампунь для кошек, и он со следующего года перестает соответствовать требованиям по безопасности, и вам нужно расширить бизнес, привлечь инвесторов, ну и собственно занять рыночную нишу. Производственная линия это позволяет, нужно только докупить немного оборудования. Вы на общем режиме, НДС 20%, ННП 20%, на начало проекта никаких долгов по налогам нет. ННИ 1,1% на стоимость на конец года, платим в этом году за прошлый. Платежи в фонды 30% от ФОТ. НДС/ФЛ 13%.


Нужно: собрать баланс прошлого года, баланс и отчетность на новый год, посчитать инвест.проект на 3 года.

У вас есть следующие данные на текущий момент, и те операции, которые вы планируете сделать в следующий год.

1. Уставный капитал у вас составлял 500 т.руб. Для развития бизнеса вы планируете привлечь еще 3 500 т.руб. наличкой в уставный капитал. Требуемая норма доходности для акционеров – 20%.
2. Непокрытый убыток у вас составлял 461 т.р.
3. У вас был долг перед банком в размере 1011 т.р., срок кредита был 5 лет, и вы планируете привлечь еще 9 000 т.р. на 5 лет так же наличкой. Платеж аннуитетный, ставка 18% годовых. В конце года вы платите за текущий год.
4. За компоненты для шампуня вы были должны 927 т.р.
5. У вас есть уникальная торговая марка, зарегистрированная на вас. Ее стоимость целых 690 т.р.
6. Есть оборудование, срок полезного использования 5 лет, его приобретали 2 года назад за 300 т.р. Вы планируете в начале года докупить оборудования на 6 000 т.р., с НДС, срок полезного использования 3 года. Амортизацию начисляем в конце года. Для налогового учета амортизируем в первый год с коэффициентом 3.
7. Запасы шампуня на 309 т.р., Вам должны 790 т.р., на расчетном счете осталось 8 т.р.
8. В рамках проекта вы планируете арендовать новое помещение (за 2500 т.р. в год, платите сразу за 2 года вперед, НДС не облагается), и сдать свое старое в аренду за 500 т.р. в год (в том числе НДС, предоплата так же за 3 года вперед).
9. Вы хотите купить сырье на 8 000 т.р., в том числе НДС, и заплатить за него полностью. Далее вы планируете покупать ровно на остаток годовой потребности в сырье.
10. Вы производите в год 19 партий, цена одной 1 000 т.рублей, в том числе НДС. В год вы продаете 18 партий, в том числе НДС, но оплата у вас поступает через месяц с момента отгрузки (отгрузки идут ежедневно).
11. Себестоимость по сырью одной партии 300 т.р. без НДС.
12. Вам должны погасить дебиторку в размере 700 т.р. и вы планируете погасить кредиторку на 910 т.р.

13. Коммерческие расходы составят у вас 1% от выручки, в том числе НДС.  
Административные расходы – 2% от выручки, в том числе НДС. Все эти расходы в этом году будут оплачены.
14. Заработная плата персонала будет начислена в размере 750 т.р., выплачена вместе с социальными фондами полностью.
15. Инфляция в год 10%, цены на продукцию, сырье, коммерческие и административные расходы, заработная плата растут на инфляцию.

Разработчик:

 доцент кафедры СиФМ                      Грошева Н.Б.  
(подпись)    (занимаемая должность)                      (Ф.И.О.)

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 38.03.02 «Менеджмент», профилю подготовки «Управление проектами, контроллинг и консалтинг».

Программа рассмотрена на заседании кафедры стратегического и финансового менеджмента 24 августа 2022 г., Протокол № 1.

Зав. кафедрой                                            Грошева Н.Б.

*Настоящая программа не может быть воспроизведена ни в какой форме без предварительного письменного разрешения кафедры-разработчика программы.*