Автономная некоммерческая организация
высшего образования

Уральский институт фондового рынка

Кафедра финансов, учета и ценных бумаг

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат 02AA015500B9B277974BD4E8E7991CCA59
Владелец АНО ВО "УИФР"
Действителен с 08.04.2025 по 08.07.2026

ФИНАНСОВОЕ ПЛАНИРОВАНИЕ И ПРОГНОЗИРОВАНИЕ

Рабочая программа дисциплины

для обучающихся по направлению
38.03.02 Менеджмент (уровень бакалавриата)
направленность (профиль) программы:
Планирование и организация производства
по очной, заочной, очно-заочной формам обучения

Екатеринбург
2026

УДК
ББК
Л

Болотин А.В. Финансовое планирование и прогнозирование: Рабочая программа дисциплины. - Екатеринбург: УИФР, 2026. - 38 с.

Рабочая программа как базовый элемент учебно-методического обеспечения по дисциплине составлена на основании ФГОС ВО и учебных планов УИФР по указанным направлениям и профилям подготовки.

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры. Протокол заседания № 8 от 16 апреля 2026 г.

© Уральский институт фондового рынка.
Учебное издание
Формат 60Х90/16. Гарнитура Times New Roman
Усл. п.л. _____ Изд. № _____ Тираж ____ экз.
Заказ № ___
Отпечатано в Уральском институте фондового рынка

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. Программно-методические материалы 4
1.1 Общая характеристика дисциплины 4
1.3 Объем дисциплины и распределение часов по темам 5
1.4 Тематический план изучения дисциплины 7
1.5 Темы занятий семинарского типа 9
Раздел 2. Самостоятельная работа студентов 11
2.1 Виды самостоятельной работы студентов и перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся 11
2.2 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины 12
Раздел 3. Учебно-методическое обеспечение дисциплины 17
Раздел 4. Оценочные средства для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине 19
4.1 Перечень компетенций, оценивание формирования которых предусмотрено в процессе текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине 19
4.3 Оценочные средства промежуточной аттестации для оценивания уровня формирования компетенций, соотнесенного с планируемыми результатами обучения по дисциплине: 23
4.4 Показатели и критерии оценивания текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины 34
4.5 Процедуры оценивания знаний, умений и навыков 36
4.6 Особенности проведения текущей и промежуточной аттестации для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов 36
Раздел 5. Методические рекомендации преподавателям по организации обучения, а также материально-техническая база, необходимая для освоения дисциплины 36
5.1 Интерактивные и инновационные технологии обучения 36
5.2 Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине 37
Лист регистрации изменений в рабочей программе 37

РАЗДЕЛ 1. ПРОГРАММНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ

1.1 Общая характеристика дисциплины

Дисциплина «Финансовое планирование и прогнозирование» включена в образовательную программу по указанному направлению и профилям подготовки.

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование у обучающихся следующих компетенций:

Компетенция (код и формулировка)	Профессиональный стандарт (код, наименование)	ОТФ (код, наименование)
ПК-2 (П) Способен осуществлять стратегическое управление процессами планирования и организации производства на уровне промышленной организации	40.033 Специалист по стратегическому и тактическому планированию и организации производства	В Стратегическое управление процессами планирования и организации производства на уровне промышленной организации

Цель изучения дисциплины и ее соответствие целям образовательной программы – формирование комплекса теоретических знаний и практических умений и навыков в сфере финансового планирования и прогнозирования на уровне промышленной организации.

Задачи изучения дисциплины:

- формирование знаний в области теории планирования и прогнозирования финансов промышленной организации
- формирование практических навыков финансово-экономических расчетов, аналитического обоснования планов и прогнозов на уровне промышленной организации.

1.2 Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов освоения образовательной программы

Результатами обучения по дисциплине, соотнесенными с установленными в образовательной программе компетенциями и индикаторами достижения компетенций, являются:

Компетенция	**Индикатор достижения компетенции**	**Планируемые результаты обучения по дисциплине**
ПК-2 (П) Способен осуществлять стратегическое	ИДК-ПК(П)-2.2 Решает стратегические задачи управления	Знать: терминологию, принципы финансового планирования Уметь: разрабатывать и обосно-

управление процессами планирования и организации производства на уровне промышленной организации	процессом финансового планирования на уровне промышленной организации	вывать финансовые планы, решать вопросы стратегического управления процессом финансового планирования на уровне промышленной организации Владеть: навыками финансово-экономических расчетов, аналитического обоснования планов и прогнозов на уровне промышленной организации

Текущий контроль по дисциплине обеспечивает оценивание хода освоения дисциплины. Он осуществляется в процессе проведения занятий. Текущий контроль реализуется в форме опроса, в форме контрольной работы.

Промежуточная аттестация обучающихся по дисциплине обеспечивает оценивание промежуточных и окончательных результатов обучения по дисциплине. Промежуточная аттестация реализуется в форме зачета и экзамена.

Результаты освоения дисциплины достигаются за счет использования в процессе обучения активных и интерактивных методов и технологий формирования заданных компетенций у студентов.

Взаимосвязь индикаторов достижения с учебным материалом и вопросами промежуточной аттестации студентов

Индикаторы достижения компетенций	№ оценочного средства для текущего контроля (№ вопроса)	№ оценочного средства для промежуточной аттестации (по уровням результатов освоения дисциплины: знать (З), уметь (У), владеть навыками (Н)		
		З	**У**	**Н**
ИДК-ПК(П)-2.2	Тема 1-5 Все вопросы для подготовки к текущему контролю	1-60	1-63	1-60

1.3 Объем дисциплины и распределение часов по темам

Объем дисциплины и виды учебной работы

Виды занятий	Формы обучения		
	Очная	Заочная	Очно-заочная
Общая трудоемкость	216	216	216
Контактная работа (включая текущий контроль успеваемости):	92	28	66
- занятия лекционного типа (Лек)	54	14	34

- занятия семинарского типа (Сем)	36	12	30
- промежуточная аттестация	2	2	2
Самостоятельная работа (СР)	124	188	150
Курсовая работа	-	-	-
Форма промежуточной аттестации	зачет, экзамен	зачет, экзамен	зачет, экзамен

Распределение часов дисциплины по темам и видам работ

Очная форма обучения

Наименование разделов и тем	Всего часов	Лек	Сем	СР
Тема 1 Финансовое планирование и прогнозирование на предприятии: задачи, принципы и информационная база	39	10	6	23
Тема 2. Сущность и специфика стратегического финансового планирования и прогнозирования	45	10	8	27
Тема 3. Сущность и специфика текущего финансового планирования (бюджетирования).	45	12	8	25
Тема 4. Сущность и специфика оперативного финансового планирования.	45	12	8	25
Тема 5. Учет факторов риска в ходе планирования финансовой деятельности предприятия	40	10	6	24
ВСЕГО:	214	54	36	124

Заочная форма обучения

Наименование разделов и тем	Всего часов	Лек	Сем	СР
Тема 1 Финансовое планирование и прогнозирование на предприятии: задачи, принципы и информационная база	39	2	2	35
Тема 2. Сущность и специфика стратегического финансового планирования и прогнозирования	45	2	4	39
Тема 3. Сущность и специфика текущего финансового планирования (бюджетирования).	45	4	2	39
Тема 4. Сущность и специфика оперативного финансового планирования.	45	4	2	39
Тема 5. Учет факторов риска в ходе планирования финансовой деятельности предприятия	40	2	2	36
ВСЕГО:	214	14	12	188

Очно-заочная форма обучения

Наименование разделов и тем	Всего часов	Лек	Сем	СР
Тема 1 Финансовое планирование и прогнозирование на предприятии: задачи, принципы и информационная база	39	6	6	27
Тема 2. Сущность и специфика стратегического финансового планирования и прогнозирования	45	6	6	33
Тема 3. Сущность и специфика текущего финансового планирования (бюджетирования).	45	8	6	31
Тема 4. Сущность и специфика оперативного финансового планирования.	45	8	6	31
Тема 5. Учет факторов риска в ходе планирования финансовой деятельности предприятия	40	6	6	28
ВСЕГО:	214	34	30	150

1.4 Тематический план изучения дисциплины

Тема 1. Финансовое планирование и прогнозирование на предприятии: задачи, принципы и информационная база.

1. Место финансового планирования в системе планирования на предприятии. Принципы (правила) финансового планирования.
2. Сущность понятий «финансовое планирование» и «прогнозирование». Цели и задачи финансового планирования и прогнозирования.
3. Классификация объектов и субъектов финансового планирования.
4. Виды финансового планирования и их взаимосвязь.
5. Состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
6. Методы сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
7. Функции финансовых служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 2. Сущность и специфика стратегического финансового планирования и прогнозирования

1. Цель и задачи стратегического финансового планирования и роль прогнозирования в его осуществлении.

2. Этапы стратегического финансового планирования.

3. Финансовая стратегия и процесс ее формирования.

4. Долгосрочная финансовая политика компании: сущность, направления разработки и расчет экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, при формировании содержания различных направлений.

5. Функции финансовых служб предприятия при формировании стратегических финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 3. Сущность и специфика текущего финансового планирования (бюджетирования).

1. Цель и задачи текущего финансового планирования.

2. Определение и сущность понятия «бюджетирование».

3. Объекты бюджетирования. Финансовая деятельность предприятия как объект бюджетирования.

4. Виды бюджетов. Состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и формирования бюджетов.

5. Функции финансовых служб предприятия при формировании бюджета, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 4. Сущность и специфика оперативного финансового планирования.

1. Сущность оперативного финансового планирования.

2. Задачи оперативного финансового планирования.

3. Состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе оперативного финансового планирования.

4. Основные формы оперативного финансового планирования: платежный календарь и кассовый план.

5. Источники информации для составления платежного календаря предприятия, в том числе в части контроля финансовых результатов.

6. Функции финансовых служб предприятия при формировании платежного календаря и кассового плана, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 5. Учет факторов риска в ходе планирования финансовой деятельности предприятия

1. Совокупность факторов риска в финансовой деятельности предприятий.

2. Типы рисков в финансовой деятельности предприятий.

3. Методы оценки уровня рисков в финансовой деятельности предприятий.

4. Способы учета рисков при разработке финансовых планов и прогнозов.

1.5 Темы занятий семинарского типа

Тема 1. Финансовое планирование и прогнозирование на предприятии: задачи, принципы и информационная база.

Функции финансовых служб предприятия в ходе решения задач финансового планирования и прогнозирования.

1. Обсуждение места финансового планирования в системе планирования на предприятии. Определение целей и задач финансового планирования и прогнозирования.

2. Дифференциация понятий «финансовое планирование» и «прогнозирование».

3. Классификация объектов и субъектов финансового планирования. Определение специфики каждого объекта и субъекта, в том числе в отношении финансовой деятельности и финансовых служб.

4. Характеристика видов финансового планирования и их взаимосвязи.

5. Анализ содержания принципов (правил) финансового планирования.

6. Обсуждение состава исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.

7. Характеристика методов сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.

8. Функции финансовых служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 2. Сущность и специфика стратегического финансового планирования и прогнозирования.

Функции финансовых служб предприятия в ходе решения задач стратегического финансового планирования и прогнозирования.

1. Определение цели и задач стратегического финансового планирования и роль прогнозирования в его осуществлении.

2. Анализ содержания этапов стратегического финансового планирования.

3. Определение сущности финансовой стратегии и анализ процесса ее формирования.

4. Определение сущности долгосрочной финансовой политики компании: анализ содержания основных направлений.

5. Характеристика методов расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, при формировании содержания различных направлений долгосрочной финансовой политики.

6. Определение состава задач финансовых служб предприятия при формировании стратегических финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 3. Сущность и специфика текущего финансового планирования (бюджетирования).

Функции финансовых служб предприятия в ходе решения задач бюджетирования.

1. Определение цели и задач текущего финансового планирования.

2. Характеристика сущности понятия «бюджетирование».

3. Классификация объектов бюджетирования. Определение специфики финансовой деятельности предприятия как объекта бюджетирования.

4. Классификация бюджетов.

5. Определение состава исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и формирования бюджетов.

6. Обсуждение состава задач финансовых служб предприятия при формировании бюджета, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 4. Сущность и специфика оперативного финансового планирования.

Функции финансовых служб предприятия в ходе решения задач оперативного финансового планирования.

Определение цели, задач и специфики оперативного финансового планирования.

1. Оценка состава исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе оперативного финансового планирования.

2. Анализ содержания основных форм оперативного финансового планирования: платежного календаря и кассового плана.

3. Формирование состава источников информации для составления платежного календаря предприятия, в том числе в части контроля финансовых результатов.

4. Обсуждение состава задач финансовых служб предприятия при формировании платежного календаря и кассового плана, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.

Тема 5. Учет факторов риска в ходе планирования финансовой деятельности предприятия

1. Формирование состава источников информации для определения состава рисков, связанных с финансовой деятельностью предприятия.
2. Анализ методов оценки уровня рисков в финансовой деятельности предприятий.
3. Характеристика приемов учета конкретных рисков при разработке финансовых планов и прогнозов (на примере данных открытых источников).

РАЗДЕЛ 2. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА СТУДЕНТОВ

2.1 Виды самостоятельной работы студентов и перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся

Виды самостоятельной работы: конспектирование первоисточников и другой учебной и научной литературы; проработка учебного материала (по конспектам лекций, учебной и научной литературе); работа в электронной библиотечной системе; работа с тестами и вопросами для самопроверки; подготовка к зачету или экзамену.

перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся: методические указания по самостоятельной работе студентов по данной дисциплине (в библиотеке вуза); учебная и методическая литература в библиотеке и электронной библиотеке вуза; отведенное для самостоятельной работы время занятий в компьютерных классах вуза, включая работу со специализированным программным обеспечением, информационными справочными системами.

Формы самостоятельной работы студентов по темам

Разделы и темы дисциплины	Виды самостоятельной работы
Тема 1 Финансовое планирование и прогнозирование на предприятии: задачи, принципы и информационная база	проработка учебного материала (по конспектам лекций, учебной и научной литературе); работа в электронной библиотечной системе; работа с материалами текущего контроля, подготовка к промежуточной аттестации
Тема 2. Сущность и специфика стратегического финансового планирования и прогнозирования	проработка учебного материала (по конспектам лекций, учебной и научной литературе); работа в электронной библиотечной системе; работа с материалами текущего контроля, подготовка к промежуточной аттестации

Тема 3. Сущность и специфика текущего финансового планирования (бюджетирования).	проработка учебного материала (по конспектам лекций, учебной и научной литературе); работа в электронной библиотечной системе; работа с материалами текущего контроля, подготовка к промежуточной аттестации
Тема 4. Сущность и специфика оперативного финансового планирования.	проработка учебного материала (по конспектам лекций, учебной и научной литературе); работа в электронной библиотечной системе; работа с материалами текущего контроля, подготовка к промежуточной аттестации
Тема 5. Учет факторов риска в ходе планирования финансовой деятельности предприятия	проработка учебного материала (по конспектам лекций, учебной и научной литературе); работа в электронной библиотечной системе; работа с материалами текущего контроля, подготовка к промежуточной аттестации

2.2 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Самостоятельная работа студентов развивает самостоятельность мышления, способствует формированию научных интересов, приобретению навыков самостоятельной работы с литературой, приобщает к научно-исследовательской деятельности, помогает освоить практику написания научных трудов, технику научной работы, работы со специализированным программным обеспечением, приемы оформления текста рукописи и т. д.

Занятия семинарского типа в значительной степени ориентируются на применение полученных во время лекции знаний, на отработку и систематизацию предметных и общеучебных способов деятельности (умений), способов оптимального поиска и переработки информации. Самостоятельные работы студентов с использованием опорных методических материалов (методические рекомендации, методические указания, тетради на печатной основе, инструкции, алгоритмические предписания в содержании информационных технологий и др.) задают ориентировочную основу учебной деятельности, позволяют оперативно корректировать их работу, оказывать индивидуальную помощь и поддержку, совершенствовать ее качество. Все это в конечном итоге позволяет на основе оперативной обратной связи повысить управляемость учебным процессом.

Подготовку к каждому занятию семинарского типа каждый студент должен начать с ознакомления с планом занятия, который отражает содержание предложенной темы. Тщательное продумывание и изучение вопросов плана основывается на проработке текущего материала лекции, а затем изучения обязательной и дополнительной литературы, рекомендованную к данной теме. На основе индивидуальных предпочтений студенту необходимо само-

стоятельно выбрать тему доклада по проблеме занятия и по возможности подготовить по нему презентацию. Если программой дисциплины предусмотрено выполнение практического задания, то его необходимо выполнить с учетом предложенной инструкции (устно или письменно). Все новые понятия по изучаемой теме необходимо выучить наизусть и внести в глоссарий, который целесообразно вести с самого начала изучения курса. Результат такой работы должен проявиться в способности студента свободно ответить на теоретические вопросы занятия, его выступлении и участии в коллективном обсуждении вопросов изучаемой темы, правильном выполнении практических заданий и контрольных работ.

Структура занятия семинарского типа

В зависимости от содержания и количества отведенного времени на изучение каждой темы занятие может состоять из четырех-пяти частей:

1. Обсуждение теоретических вопросов, определенных программой дисциплины.

2. Доклад и/ или выступление с презентациями по проблеме занятия.

3. Обсуждение выступлений по теме – дискуссия.

4. Выполнение практического задания с последующим разбором полученных результатов или обсуждение практического задания, выполненного дома, если это предусмотрено программой.

5. Подведение итогов занятия.

Первая часть – обсуждение теоретических вопросов - проводится в виде фронтальной беседы со всей группой и включает выборочную проверку преподавателем теоретических знаний студентов. Примерная продолжительность — до 15 минут.

Вторая часть — выступление студентов с докладами, которые должны сопровождаться презентациями с целью усиления наглядности восприятия, по одному из вопросов занятия. Обязательный элемент доклада – представление и анализ статистических данных, обоснование социальных последствий любого экономического факта, явления или процесса.

Примерная продолжительность — 20-25 минут.

После докладов следует их обсуждение – дискуссия. В ходе этого этапа занятия могут быть заданы уточняющие вопросы к докладчикам.

Примерная продолжительность – до 15-20 минут.

Если программой предусмотрено выполнение практического задания в рамках конкретной темы, то преподавателями определяется его содержание и дается время на его выполнение, а замет идет обсуждение результатов. Если практическое задание должно было быть выполнено дома, то на занятии семинарского типа преподаватель проверяет его выполнение (устно или письменно).

Примерная продолжительность – 15-20 минут.

Занятие семинарского типа заканчивается подведением итогов. Студентам должны быть объявлены оценки за работу и даны их четкие обоснования.

Примерная продолжительность — 5 минут.

Практические советы по подготовке презентации, доклада

– готовьте отдельно: печатный текст + слайды + раздаточный материал

– слайды – визуальная подача информации, которая должна содержать минимум текста, максимум изображений, несущих смысловую нагрузку, выглядеть наглядно и просто;

– текстовое содержание презентации – устная речь или чтение, которая должна включать аргументы, факты, доказательства и эмоции;

– рекомендуемое число слайдов 17-22;

– обязательная информация для презентации: тема, фамилия и инициалы выступающего; план сообщения; краткие выводы из всего сказанного; список использованных источников;

– раздаточный материал – должен обеспечивать ту же глубину и охват, что и живое выступление: люди больше доверяют тому, что они могут унести с собой, чем исчезающим изображениям, слова и слайды забываются, а раздаточный материал остается постоянным осязаемым напоминанием; раздаточный материал важно раздавать в конце презентации; раздаточный материалы должны отличаться от слайдов, должны быть более информативными.

Доклад, согласно толковому словарю русского языка Д.Н. Ушакова: «… сообщение по заданной теме, с целью внести знания из дополнительной литературы, систематизировать материл, проиллюстрировать примерами, развивать навыки самостоятельной работы с научной литературой, познавательный интерес к научному познанию».

Тема доклада должна быть согласованна с преподавателем и соответствовать теме учебного занятия. Материалы при его подготовке, должны соответствовать научно-методическим требованиям вуза и быть указаны в докладе. Необходимо соблюдать регламент, оговоренный при получении задания. Иллюстрации должны быть достаточными, но не чрезмерными. Работа студента над докладом-презентацией включает отработку умения самостоятельно обобщать материал и делать выводы в заключение, умения ориентироваться в материале и отвечать на дополнительные вопросы слушателей, отработку навыков ораторства, умения проводить диспут.

Докладчики должны знать и уметь:

– сообщать новую информацию; использовать технические средства;

– хорошо ориентироваться в теме всего семинарского занятия; дискутировать и быстро отвечать на заданные вопросы;

– четко выполнять установленный регламент (не более 10 минут);

– иметь представление о композиционной структуре доклада и др.

Структура выступления

Вступление помогает обеспечить успех выступления по любой тематике. Вступление должно содержать: название, сообщение основной идеи, современную оценку предмета изложения, краткое перечисление рассматриваемых вопросов, живую интересную форму изложения, акцентирование внимания на важных моментах, оригинальность подхода.

Основная часть, в которой выступающий должен глубоко раскрыть суть затронутой темы, обычно строится по принципу отчета. Задача основной части – представить достаточно данных для того, чтобы слушатели заинтересовались темой и захотели ознакомиться с материалами. При этом логическая структура теоретического блока не должны даваться без наглядных пособий, аудио-визуальных и визуальных материалов.

Заключение – ясное, четкое обобщение и краткие выводы, которых всегда ждут слушатели.

Виды самостоятельной работы студентов, обеспечивающие реализацию цели и решение задач данной дисциплины:

- подготовка к семинарским занятиям;
- изучение тем в рамках самостоятельной работы;
- выполнение контрольных и творческих заданий;
- подготовка и сдача зачета (и/или экзамена).

Самостоятельная работа студентов должна способствовать более глубокому усвоению изучаемой дисциплины, формировать навыки исследовательской работы и ориентировать студентов на приобретение навыков применения теоретических знаний на практике.

Структура самостоятельной работы включает три основных этапа: подготовительный или ориентировочный, исполнительный и контрольно-диагностический. В рамках указанных этапов последовательно выполняются следующие учебные действия: анализ учебного задания и сроков его выполнения, поиск способов и средств его выполнения; планирование хода выполнения задания и прогнозирование возможных затруднений, проверка, оценка и самооценка полученных результатов. Структуру самостоятельной работы студенты не только должны знать, но и применять эти знания в своей деятельности.

Процесс изучения учебного предмета можно рассматривать как последовательное погружение студента в содержание изучаемого материала под "весом" собственных знаний. Однако в нем выделяются три этапа, качественно различных по своим задачам и видам выполняемых действий.

1-вый этап Рассмотрение выделенных компонентов текста учебной литературы. Задача: понять все, что бросается в глаза и легко запоминается, и разделить текст на интересное, главное и второстепенное.

На этом этапе не требуется прилагать усилия для заучивания чего-либо. Обозревается весь учебный предмет, но пропускаются не только подробности, а даже большая часть текста. Процесс изучения начинается ознакомлением со структурой учебного материала. Она анализируется на протяжении этапа все подробнее и подробнее вплоть до первого продумывания категориального аппарата.

Перелистывать материал нужно внимательно, не пропуская страниц. Полезно задерживаться на интересном, но не останавливаться надолго, не прилагать ощутимых усилий для запоминания увиденного и прочитанного, но пытаться сопоставить его с тем, что уже знакомо, и понять его смысл. Если не

получилось, то, не задерживаясь, нужно идти дальше. После того как выписаны термины и определения, следует пролистать учебник еще раз и прочесть вслух, четко произнося слова, все термины и их определения. Это поможет научиться правильно произносить новые слова.

2-й этап. Беглое чтение всего учебного материала. Задача: понять все что можно понять, не углубляясь в тщательный разбор, основное внимание уделяя теоретической части материала.

На этом этапе выполняется, беглое сквозное чтение всей теоретической части учебного материала, чтобы выявить и понять основные категории, взаимосвязи между ними. Для выполнения поставленной задачи студентам рекомендуется:

Бегло два раза прочесть всю теоретическую часть. При этом читать только основной текст, при чтении нигде не задерживаться, непонятные места пропускать, не прилагать усилия для запоминания прочитанного, стараться следить только за основным смыслом, содержанием текста. Быстро прочтя все от начала до конца, студент не успеет забыть то, что было вначале, и представит себе общую картину.

После этого студент вдумчиво должен прочесть, еще один раз, отмечая на полях непонятные места трех степеней сложности.

К первой степени сложности относят материал, который можно понять при самостоятельном разборе, так как имеется достаточно информации в той же главе. Вторую степень сложности представляет материал, который тоже можно понять самостоятельно, но для этого нужно обращаться и к другим главам учебника. К третьей степени сложности относится материал, заставляющий студента обратиться к другому источнику или к преподавателю, поскольку информации, найденной в учебнике, ему оказалось мало.

3-тий этап. Медленное чтение и разбор неясных вопросов. Задача: разобраться в сложном, материале, обратить внимание на взаимосвязи между понятиями. При этом выполняются следующие действия:

Медленное чтение всего учебника и разбор непонятных вопросов первой степени сложности. При необходимости пользоваться карандашом и бумагой. Читать все, ничего не пропуская.

Медленное чтение всего учебника и разбор непонятных вопросов второй степени сложности.

Для нахождения ответов на непонятные вопросы третьей степени сложности обратиться к дополнительной литературе или к преподавателю.

Самостоятельная работа на лекции

Слушание и запись лекций – сложный вид вузовской аудиторной работы. Внимательное слушание и конспектирование лекций предполагает интенсивную умственную деятельность студента. Краткие записи лекций, их конспектирование помогает усвоить учебный материал. Конспект является полезным тогда, когда записано самое существенное, основное и сделано это самим студентом.

Не надо стремиться записать дословно всю лекцию. Такое «конспектирование» приносит больше вреда, чем пользы. Запись лекций рекомендуется вести по возможности собственными формулировками. Желательно запись осуществлять на одной странице, а следующую оставлять для проработки учебного материала самостоятельно в домашних условиях.

Конспект лекции лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку. Этому в большой степени будут способствовать пункты плана лекции, предложенные преподавателям. Принципиальные места, определения, формулы и другое следует сопровождать замечаниями «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п. Можно делать это и с помощью разноцветных маркеров или ручек. Лучше если они будут собственными, чтобы не приходилось просить их у однокурсников и тем самым не отвлекать их во время лекции.

Целесообразно разработать собственную «маркографию» (значки, символы), сокращения слов. Не лишним будет и изучение основ стенографии. Работая над конспектом лекций, всегда необходимо использовать не только учебник, но и ту литературу, которую дополнительно рекомендовал лектор. Именно такая серьезная, кропотливая работа с лекционным материалом позволит глубоко овладеть знаниями.

РАЗДЕЛ 3. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Основная литература

Финансовое планирование и прогнозирование : учебное пособие / Е. А. Разумовская, М. С. Шуклин, В. И. Баженова, Е. С. Панфилова ; под редакцией Е. А. Разумовской. — Екатеринбург : Издательство Уральского университета, 2017. — 284 с. — ISBN 978-5-7996-2242-8. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/106547.html (дата обращения: 26.01.2023). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

Дополнительная литература

Горюнова, Н. Д. Финансовое планирование и бюджетирование в деятельности предприятий : учебное пособие / Н. Д. Горюнова. — Санкт-Петербург : Санкт-Петербургский государственный университет промышленных технологий и дизайна, 2018. — 131 с. — ISBN 978-5-7937-1495-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/102986.html (дата обращения: 26.01.2023). — Режим доступа: для авторизир. пользователей. - DOI: https://doi.org/10.23682/102986

Лицензионные ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", необходимые для освоения дисциплины

Электронно-библиотечная система: по паролю. URL: http://www.iprbookshop.ru/ Предусмотрен режим для слабовидящих.

Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в т.ч. отечественного производства, современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы (информационные технологии), используемое при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

– Microsoft Windows (лицензионное).

– Офисный пакет программ MicrosoftOffice, включающий текстовый редактор MicrosoftWord, электронную таблицу MicrosoftExcel, программу для подготовки презентаций MicrosoftPowerPoint, браузер InternetExplorer (лицензионное).

– Программный продукт 1С: Предприятие (лицензионное, отечественное производство)

– Информационная справочная система и база данных «Консультант-Плюс» http://www.consultant.ru/» (доступ по паролю) (отечественное производство)

– Студенческий информационно-справочный портал "Гарант-Образование" https://edu.garant.ru/ (доступ свободный) (свободно распространяемое);

– Научная электронная библиотека – база данных eLIBRARY.RU https://elibrary.ru/ (доступ свободный);

– Scopus – единая база данных рецензируемой научной литературы. www.scopus.com (доступ свободный);

– Открытые базы данных Минфина России https://www.minfin.ru/ru/opendata/ (свободно распространяемое).

Особенности учебно-методического обеспечения для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Студенты с ограниченными возможностями здоровья, в отличие от остальных студентов, имеют свои специфические особенности восприятия, переработки материала. Подбор и разработка учебных материалов для таких студентов производится с учетом того, чтобы предоставлять этот материал в различных формах так, чтобы инвалиды с нарушениями слуха получали информацию визуально, с нарушениями зрения - аудиально. Предусмотрено в случае необходимости создание текстовой версии любого нетекстового контента для его возможного преобразования в альтернативные формы, удобные для различных пользователей, альтернативную версию медиаконтентов, предусмотрена возможность масштабирования текста и изображений без потери качества, предусмотрена доступность управления контентом с клавиатуры.

РАЗДЕЛ 4. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

4.1 Перечень компетенций, оценивание формирования которых предусмотрено в процессе текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине

ПК-2 (П) Способен осуществлять стратегическое управление процессами планирования и организации производства на уровне промышленной организации

4.2. Оценочные средства для проведения текущего контроля освоения дисциплины

Вопросы для самоконтроля и подготовки к текущему контролю методом опроса

1. Раскройте сущность и место финансового планирования в системе планирования на предприятии.
2. Дайте характеристику содержания принципов (правил) финансового планирования.
3. Дайте определения понятий «финансовое планирование» и «прогнозирование».
4. Раскройте цели и задачи финансового планирования и прогнозирования.
5. Назовите объекты финансового планирования.
6. Перечислите состав субъектов финансового планирования.
7. Перечислите виды финансового планирования.
8. Раскройте взаимосвязь видов финансового планирования.
9. Раскройте состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
10. Перечислите методы сбора и анализа исходных данных, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемые в ходе финансового планирования и прогнозирования.
11. Назовите функции финансовых служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
12. Назовите источники информации для определения состава рисков, связанных с финансовой деятельностью предприятия.
13. Перечислите методы оценки уровня рисков в финансовой деятельности предприятий.

14. Назовите способы учета рисков при разработке финансовых планов и прогнозов.
15. Раскройте цель и задачи стратегического финансового планирования и роль прогнозирования в его осуществлении.
16. Дайте характеристику содержания этапов стратегического финансового планирования.
17. Дайте определения понятия «финансовая стратегия».
18. Назовите стадии, входящие в процесс формирования финансовой стратегии.
19. Раскройте цель и задачи долгосрочной финансовой политики компании.
20. Дайте характеристику сущности долгосрочной финансовой политики компании и ее роли в экономической деятельности хозяйствующих субъектов.
21. Перечислите направления разработки долгосрочной финансовой политики компании.
22. Определите состав экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых при формировании различных направлений.
23. Назовите функции финансовых служб предприятия при формировании стратегических финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
24. Раскройте цель и задачи текущего финансового планирования.
25. Дайте определение понятия «бюджетирование».
26. Раскройте сущность бюджетирования и его роль в экономической деятельности хозяйствующих субъектов.
27. Назовите объекты бюджетирования.
28. Раскройте состав данных финансового учета и отчетности, составляющих информационную основу бюджетирования.
29. Перечислите виды бюджетов.
30. Раскройте состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, в процессе формирования бюджетов.
31. Назовите функции финансовых служб предприятия при формировании бюджета, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
32. Раскройте сущность оперативного финансового планирования.
33. Перечислите задачи оперативного финансового планирования.
34. Раскройте состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе оперативного финансового планирования.
35. Дайте характеристику документооборота оперативного финансового планирования.

36. Раскройте содержание разделов и этапы формирования платежный календарь как одной из основных форм оперативного финансового планирования.
37. Дайте характеристику кассового плана как одной из основных форм оперативного финансового планирования.
38. Перечислите данные финансового учета и отчетности, необходимые для составления платежного календаря предприятия.
39. Перечислите данные финансового учета и отчетности, необходимые для составления кассового плана предприятия.
40. Назовите функции данных финансового учета и отчетности при формировании платежного календаря и кассового плана, в том числе при решении задач сбора и анализа необходимых исходных данных.
41. Перечислите состав источников информации для определения состава рисков, связанных с финансовой деятельностью предприятия.
42. Назовите методы оценки уровня рисков в финансовой деятельности предприятий.
43. Дайте характеристику приемов учета конкретных рисков при разработке финансовых планов и прогнозов.

Задания по контрольной работе для текущего контроля, указания по ее выполнению.

Контрольная работа по дисциплине «Финансовое планирование и прогнозирование» состоит из 2 частей:

1. Теоретическая: минireферат на предложенную тему.

2. Практическая: определение цели и разработка инвестиционного плана конкретного проекта.

Контрольная работа должна соответствовать принятым в институте «Правилам выполнения письменных работ», в том числе требованиям к оригинальности таких работ.

Контрольная работа считается сданной, если Вы выполнили все задания.

Номер варианта контрольной работы Вы выбираете в соответствии с последней цифрой Вашей зачетной книжки.

Объем работы должен быть не менее 10 и не более 20 страниц.

Методические указания по выполнению контрольной работы

В ходе выполнения заданий Вам необходимо руководствоваться представленными ниже рекомендациями.

Первая часть подразумевает написание краткого реферата *(объем НЕ должен превышать 5 страниц!)*.

В структуре реферата должны присутствовать следующие блоки:

- краткие определения основных терминов,
- современное состояние вопроса (проблемы),
- перспективы развития в области, являющейся темой реферата,

- перечень использованных информационных источников (не менее двух и не более семи наименований), включая учебные пособия, периодические издания, Интернет-сайты.

Вторая часть представляет собой разработку инвестиционного плана.

Вам необходимо заполнить предложенную таблицу. Задание носит расчетно-аналитический характер и не требует изложения теоретических вопросов.

При обосновании плана определите цель реализации проекта. Ниже предложен возможный перечень целей (Вы можете сформулировать свой вариант или выбрать из предложенных).

Основными целями могут быть (в скобках указаны конкретные показатели, которые могут стать ориентиром достижения цели):

- завоевание рынка (рост доли рынка, оборота, повышение значимости товара, охват новых рынков);
- рост рентабельности (прибыль, рентабельность капитала);
- финансовая устойчивость (кредитоспособность, ликвидность, уровень самофинансирования, структура капитала);
- социальные цели (повышение уровня мотивации персонала, организация дополнительных рабочих мест);
- улучшение имиджа предприятия на рынке города, района, области;
- рост эффективности использования ресурсов предприятия (основных фондов, оборотных средств, финансовых ресурсов);
- улучшение качества продукции (расширение ассортимента, внедрение новой продукции);
- улучшение качества работы с потребителями (увеличение скорости обслуживания, снижение количества жалоб).

Следует также помнить, что объекты инвестиций можно классифицировать как:

1. материальные (земельные участки, средства производства, запасы и прочие);
2. нематериальные (исследования и разработки, реклама, обучение персонала, прочие).

В качестве источников инвестиций могут использоваться:

1. внутренние источники (накопленная прибыль);
2. заемные средства (банковские кредиты, государственные кредиты, облигационные займы);
3. привлеченные средства (продажа акций, паевые взносы трудового коллектива, бюджетные ассигнования и т.п.).

ЗАДАНИЯ КОНТРОЛЬНОЙ РАБОТЫ (типовые задания)

Вариант 1

1 часть

Тема *мини-реферата* «Порядок и методика составления оперативного финансового плана».

2 часть

Составление инвестиционного плана открытия мини-пекарни.

Потребность в инвестициях с указанием возможных источников их покрытия рекомендуется оформить в виде таблицы.

Таблица - Потребность в инвестициях и источники их финансирования

Наименование показателя	**1 кв.**	**2 кв.**	**3 кв.**	**4 кв.**	**Итого за год**
Потребность в инвестициях, всего в том числе: - приобретение (строительство, аренда) необходимых площадей (производственных и административных) - закуп оборудования - затраты на персонал - затраты на сырье и материалы - затраты на рекламу - другие					
Источники финансирования, всего в том числе: - собственные - привлеченные, из них: - *дать расшифровку*					

4.3 Оценочные средства промежуточной аттестации для оценивания уровня формирования компетенций, соотнесенного с планируемыми результатами обучения по дисциплине:

По компоненте компетенций «Знать»

1. Раскройте сущность финансового планирования.
2. Определите место финансового планирования в системе планирования на предприятии.
3. Раскройте содержание принципа единства как одного из базовых в системе финансового планирования.
4. Раскройте содержание принципа координации планов отдельных подразделений как одного из базовых в системе финансового планирования.
5. Раскройте содержание принципа взаимосвязи и одновременности как одного из базовых в системе финансового планирования.

6. Раскройте содержание принципа участия как одного из базовых в системе финансового планирования.
7. Раскройте содержание принципа непрерывности как одного из базовых в системе финансового планирования.
8. Раскройте содержание принципа гибкости как одного из базовых в системе финансового планирования.
9. Раскройте содержание принципа точности как одного из базовых в системе финансового планирования.
10. Дайте определения понятия «финансовое планирование».
11. Дайте определения понятия «прогнозирование».
12. Назовите главную цель финансового планирования.
13. Назовите главную цель финансового прогнозирования.
14. Перечислите задачи финансового планирования.
15. Перечислите задачи финансового прогнозирования.
16. Назовите объекты финансового планирования.
17. Перечислите состав субъектов финансового планирования.
18. Перечислите виды финансового планирования.
19. Раскройте взаимосвязь видов финансового планирования.
20. Раскройте состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
21. Перечислите методы сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
22. Назовите функции финансовой службы предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
23. Назовите функции аналитических служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
24. Назовите функции аудиторских служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
25. Назовите главную цель стратегического финансового планирования.
26. Перечислите задачи стратегического финансового планирования.
27. Раскройте роль прогнозирования в осуществлении программы стратегического финансового планирования.
28. Дайте общую характеристику содержания этапов стратегического финансового планирования (разработка стратегии и прогнозирование).
29. Дайте определения понятия «финансовая стратегия».
30. Назовите стадии, входящие в процесс формирования финансовой стратегии.

31. Назовите главную цель долгосрочной финансовой политики компании.
32. Перечислите базовые задачи долгосрочной финансовой политики компании.
33. Определите место долгосрочной финансовой политики в экономической деятельности хозяйствующих субъектов.
34. Перечислите направления разработки долгосрочной финансовой политики компании.
35. Определите состав экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых для управления структурой капитала в ходе реализации долгосрочной финансовой политики.
36. Определите состав экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых для формирования дивидендной политики.
37. Назовите функции финансовой службы предприятия при формировании стратегических финансовых планов, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
38. Назовите главную цель текущего финансового планирования.
39. Раскройте содержание задач текущего финансового планирования.
40. Дайте определение понятия «бюджетирование».
41. Раскройте сущность бюджетирования и его роль в экономической деятельности хозяйствующих субъектов.
42. Назовите объекты бюджетирования.
43. Раскройте состав данных финансового учета и отчетности, составляющих информационную основу бюджетирования.
44. Перечислите виды бюджетов.
45. Раскройте состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, в процессе формирования бюджетов.
46. Назовите функции финансовых служб предприятия при формировании бюджета, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
47. Раскройте сущность оперативного финансового планирования.
48. Перечислите задачи оперативного финансового планирования.
49. Раскройте состав исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе оперативного финансового планирования.
50. Дайте характеристику платежного календаря как одной из основных форм оперативного финансового планирования.
51. Раскройте содержание основных разделов платежного календаря.
52. Дайте характеристику этапов формирования платежного календаря как одной из основных форм оперативного финансового планирования.
53. Дайте характеристику кассового плана как одной из основных форм оперативного финансового планирования.

54. Перечислите данные финансового учета и отчетности, необходимые для составления платежного календаря предприятия.
55. Перечислите данные финансового учета и отчетности, необходимые для составления кассового плана предприятия.
56. Назовите функции финансовой службы предприятия при формировании платежного календаря, в том числе при решении задач сбора и анализа необходимых исходных данных.
57. Назовите функции финансовой службы предприятия при формировании кассового плана, в том числе при решении задач сбора и анализа необходимых исходных данных.
58. Назовите источники информации для определения состава рисков, связанных с финансовой деятельностью предприятия.
59. Перечислите методы оценки уровня рисков в финансовой деятельности предприятий.
60. Назовите способы учета рисков при разработке финансовых планов и прогнозов.

По компоненте компетенций «Уметь»
1. Определите специфическую роль финансового планирования в системе управления финансами предприятия.
2. Дайте оценку состава факторов, определяющих место финансового планирования в системе планирования на предприятии.
3. Раскройте необходимость реализации принципа единства как одного из базовых в системе финансового планирования.
4. Раскройте необходимость реализации принципа координации планов отдельных подразделений как одного из базовых в системе финансового планирования.
5. Раскройте необходимость реализации принципа взаимосвязи и одновременности как одного из базовых в системе финансового планирования.
6. Раскройте необходимость реализации принципа участия как одного из базовых в системе финансового планирования.
7. Раскройте необходимость реализации принципа непрерывности как одного из базовых в системе финансового планирования.
8. Раскройте необходимость реализации принципа гибкости как одного из базовых в системе финансового планирования.
9. Раскройте необходимость реализации принципа точности как одного из базовых в системе финансового планирования.
10. Определите специфику понятий «финансовое планирование» и «прогнозирование».
11. Определите специфику целей финансового планирования предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).

12. Определите специфику реализации методик финансового прогнозирования предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
13. Определите специфику задач финансового планирования предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
14. Раскройте особенности объектов финансового планирования.
15. Раскройте особенности целей субъектов финансового планирования.
16. Раскройте состав базовых видов финансового планирования и их специфические черты.
17. Определите характер взаимосвязи видов финансового планирования.
18. Дайте характеристику применения различных групп экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
19. Перечислите методы сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
20. Назовите функции финансовой службы предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
21. Назовите функции аналитических служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
22. Назовите функции аудиторских служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
23. Определите специфику главной цели стратегического финансового планирования.
24. Раскройте содержание и условия эффективной реализации задач стратегического финансового планирования.
25. Раскройте роль прогнозирования в осуществлении программы стратегического финансового планирования.
26. Дайте общую характеристику содержания этапов стратегического финансового планирования (разработка стратегии и прогнозирование).
27. Дайте определения понятия «финансовая стратегия».
28. Назовите стадии, входящие в процесс формирования финансовой стратегии.
29. Назовите главную цель долгосрочной финансовой политики компании.
30. Перечислите базовые задачи долгосрочной финансовой политики компании.
31. Определите место долгосрочной финансовой политики в экономической деятельности хозяйствующих субъектов.

32. Перечислите направления разработки долгосрочной финансовой политики компании.
33. Определите критерии (экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов) эффективности основных направлений долгосрочной финансовой политики предприятия.
34. Дайте анализ условий применения той или иной группы экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, при формировании долгосрочной финансовой политики.
35. Дайте анализ условий применения той или иной группы экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых для управления структурой капитала в ходе реализации долгосрочной финансовой политики.
36. Дайте анализ условий применения той или иной группы экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых для формирования дивидендной политики.
37. Раскройте содержание задач финансовой службы предприятия, решаемых на различных этапах формирования стратегических финансовых планов, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
38. Раскройте содержание задач аналитических служб предприятия в ходе реализации различных видов контроля исполнения стратегических финансовых планов, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
39. Раскройте содержание задач аудиторских служб предприятия в ходе реализации различных видов контроля исполнения стратегических финансовых планов, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
40. Определите специфику главной цели текущего финансового планирования.
41. Раскройте содержание и условия эффективной реализации задач текущего финансового планирования.
42. Раскройте специфические черты бюджетирования как центральной методики реализации текущего финансового планирования.
43. Определите специфику формирования состава экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых для разработки бюджетов предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
44. Определите специфику объектов бюджетирования предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
45. Определите специфику данных финансового учета и отчетности, составляющих информационную основу разработки бюджетов предприятий, осу-

ществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
46. Проведите анализ факторов выбора методики расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, при формировании функциональных бюджетов.
47. Проведите анализ факторов выбора методов сбора и анализа данных финансового учета и отчетности, в процессе формирования бюджетов.
48. Назовите функции финансовых служб предприятия при формировании бюджета, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
49. Определите специфику главной цели оперативного финансового планирования.
50. Раскройте содержание и условия эффективной реализации задач оперативного финансового планирования.
51. Дайте характеристику применения различных групп экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых, и применяемых в ходе оперативного финансового планирования.
52. Определите специфику задач формирования платежного календаря как одной из основных форм оперативного финансового планирования.
53. Дайте характеристику специфики основных разделов платежного календаря предприятий различных организационно-правовых форм.
54. Дайте характеристику специфики этапов формирования платежного календаря как одной из основных форм оперативного финансового планирования.
55. Дайте характеристику специфики кассового плана как одной из основных форм оперативного финансового планирования.
56. Дайте характеристику применения различных групп данных финансового учета и отчетности, необходимые для составления платежного календаря предприятия.
57. Дайте характеристику применения различных групп данных финансового учета и отчетности, необходимые для составления кассового плана предприятия.
58. Раскройте специфику деятельности финансовой службы предприятия при формировании платежного календаря, в том числе при решении задач сбора и анализа необходимых исходных данных.
59. Раскройте специфику деятельности финансовой службы предприятия при формировании кассового плана, в том числе при решении задач сбора и анализа необходимых исходных данных.
61. Проанализируйте достоинства и недостатки источников информации, необходимых для определения состава рисков, связанных с финансовой деятельностью предприятия.
62. Проанализируйте достоинства и недостатки методов оценки уровня рисков в финансовой деятельности предприятий.

63. Охарактеризуйте конкретные способы учета рисков при разработке финансовых планов и прогнозов.

По компоненте компетенций «Владеть навыками»

1. Раскройте состав этапов финансового планирования.
2. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации финансового планирования в системе планирования на предприятии.
3. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации принципа единства как одного из базовых в системе финансового планирования.
4. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации принципа координации планов отдельных подразделений как одного из базовых в системе финансового планирования.
5. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации принципа взаимосвязи и одновременности как одного из базовых в системе финансового планирования.
6. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации принципа участия как одного из базовых в системе финансового планирования.
7. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации принципа непрерывности как одного из базовых в системе финансового планирования.
8. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации принципа гибкости как одного из базовых в системе финансового планирования.
9. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации принципа точности как одного из базовых в системе финансового планирования.
10. Определите состав факторов эффективного применения методик финансового прогнозирования.
11. Сформируйте оптимальный перечень условий эффективной реализации финансового планирования для предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
12. Сформируйте оптимальный перечень условий эффективной реализации методик финансового прогнозирования для предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
13. Определите состав источников и методов сбора и анализа данных финансовой отчетности при осуществлении финансового планирования в рамках предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
14. Сформируйте оптимальный перечень источников сбора и анализа данных финансовой отчетности, а также различных групп экономических и социально-экономических показателей, определяемых на их основе, для различных объектов финансового планирования.
15. Сформируйте оптимальный перечень источников сбора и анализа данных финансовой отчетности, а также различных групп экономических и социально-экономических показателей, определяемых на их основе, для различных субъектов финансового планирования.

16. Сформируйте оптимальный перечень источников сбора и анализа данных финансовой отчетности, а также различных групп экономических и социально-экономических показателей, определяемых на их основе, для базовых видов финансового планирования.
17. Сформируйте оптимальный перечень групп экономических и социально-экономических показателей, определяемых на основе данных финансовой отчетности, для базовых видов финансового планирования.
18. Сформируйте оптимальный перечень групп экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, для эффективного финансового прогнозирования.
19. Сформируйте оптимальный перечень методов сбора и анализа исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе финансового планирования и прогнозирования.
20. Сформируйте перечень задач финансовой службы предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
21. Сформируйте перечень задач аналитических служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
22. Сформируйте перечень задач аудиторских служб предприятия при формировании финансовых планов предприятия, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
23. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации главной цели стратегического финансового планирования.
24. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации задач стратегического финансового планирования.
25. Сформируйте перечень задач финансовой службы предприятия в реализации методик прогнозирования на практике.
26. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации этапов стратегического финансового планирования (разработка стратегии и прогнозирование).
27. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации финансовой стратегии.
28. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации прогнозирования.
29. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации главной цели долгосрочной финансовой политики компании.
30. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации конкретных задач долгосрочной финансовой политики компании.
31. Определите состав факторов, позволяющих эффективно реализовать методики разработки долгосрочной финансовой политики, в том числе – определите оптимальные источники сбора и анализа данных, необходимые для этого.

32. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации основных направлений разработки долгосрочной финансовой политики компании.
33. Сформируйте оптимальный состав критериев (экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов) эффективности основных направлений долгосрочной финансовой политики предприятия.
34. Сформируйте оптимальный состав условий применения той или иной группы экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, при формировании долгосрочной финансовой политики.
35. Сформируйте оптимальный состав условий применения той или иной группы экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых для управления структурой капитала в ходе реализации долгосрочной финансовой политики.
36. Сформируйте оптимальный состав условий применения той или иной группы экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых для формирования дивидендной политики.
37. Сформируйте перечень задач финансовой службы предприятия, решаемых на различных этапах формирования стратегических финансовых планов, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
38. Определите специфику главной цели текущего финансового планирования.
39. Раскройте содержание и условия эффективной реализации задач текущего финансового планирования.
40. Раскройте специфические черты бюджетирования как центральной методики реализации текущего финансового планирования.
41. Определите специфику формирования состава экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых для разработки бюджетов предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
42. Определите специфику объектов бюджетирования предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
43. Определите специфику данных финансового учета и отчетности, составляющих информационную основу разработки бюджетов предприятий, осуществляющих деятельность в различных отраслях экономики (производство, торговля).
44. Проведите анализ факторов выбора методики расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, при формировании функциональных бюджетов.

45. Проведите анализ факторов выбора методов сбора и анализа данных финансового учета и отчетности, в процессе формирования бюджетов.
46. Назовите функции финансовой службы предприятия при формировании бюджета, в том числе при решении задач сбора и анализа исходных данных.
47. Сформируйте оптимальный перечень условий реализации главной цели оперативного финансового планирования.
48. Сформируйте оптимальный перечень условий эффективной реализации задач оперативного финансового планирования.
49. Сформируйте оптимальный перечень групп экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и применяемых в ходе оперативного финансового планирования.
50. Сформируйте оптимальный перечень групп экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, необходимых для формирования платежного календаря.
51. Сформируйте оптимальный перечень основных разделов платежного календаря предприятий различных организационно-правовых форм.
52. Сформируйте оптимальный перечень этапов формирования платежного календаря.
53. Сформируйте оптимальный перечень методов сбора и анализа исходных данных, необходимых для формирования кассового плана.
54. Сформируйте оптимальный перечень групп данных финансового учета и отчетности, необходимых для составления платежного календаря предприятия.
55. Сформируйте оптимальный перечень групп данных финансового учета и отчетности, необходимых для составления кассового плана предприятия.
56. Сформируйте перечень задач финансовой службы предприятия при формировании платежного календаря, в том числе при решении задач сбора и анализа необходимых исходных данных.
57. Сформируйте перечень задач финансовой службы предприятия при формировании кассового плана, в том числе при решении задач сбора и анализа необходимых исходных данных.
58. Сформируйте перечень источников информации, необходимых для определения состава рисков, связанных с финансовой деятельностью предприятия (воспользуйтесь данными о конкретном предприятии из открытых источников).
59. Сформируйте перечень методов оценки уровня рисков в финансовой деятельности предприятия (воспользуйтесь данными о конкретном предприятии из открытых источников).
60. Охарактеризуйте конкретные способы учета рисков при разработке финансовых планов и прогнозов (воспользуйтесь данными о конкретном предприятии из открытых источников).

4.4 Показатели и критерии оценивания текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

Текущий контроль по дисциплине обеспечивает оценивание хода освоения дисциплины. Эта оценка должна учитывать результаты опроса и (или) контрольной работы.

Промежуточная аттестация по дисциплине реализуется в форме зачета и экзамена.

Критерии оценивания результатов освоения дисциплины в ходе текущего контроля и промежуточной аттестации.

Система критериев оценивания, принятая в УИФР, опирается на три уровня проективного освоения компонентов компетенций: пороговый, повышенный, продвинутый.

Компоненты компетенций	Признаки уровня освоения компонентов компетенций		
	пороговый	повышенный	продвинутый
Знания	Студент демонстрирует знание-знакомство, знание-копию: узнает объекты, явления и понятия, находит в них различия, проявляет знание источников получения информации, может осуществлять самостоятельно репродуктивные действия над знаниями путем самостоятельного воспроизведения и применения информации.	Студент демонстрирует аналитические знания: уверенно воспроизводит и понимает полученные знания, относит их к той или иной классификационной группе, самостоятельно систематизирует их, устанавливает взаимосвязи между ними, продуктивно применяет в знакомых ситуациях.	Студент может самостоятельно извлекать новые знания из окружающего мира, творчески их использовать для принятия решений в новых и нестандартных ситуациях.
Умения	Студент умеет корректно выполнять предписанные действия по инструкции, алгоритму в известной ситуации, самостоятельно выполняет действия по решению типовых задач, требующих выбора из числа известных методов, в предсказуемо изменяющейся ситуации	Студент умеет самостоятельно выполнять действия (приемы, операции) по решению нестандартных задач, требующих выбора на основе комбинации известных методов, в непредсказуемо изменяющейся ситуации	Студент умеет самостоятельно выполнять действия, связанные с решением исследовательских задач, демонстрирует творческое использование умений (технологий)
Навыки	Студент демонстрирует готовность к решению ограниченного количества нетипичных задач при условии оказания ему методической помощи	Студент демонстрирует готовность к самостоятельному решению ограниченного количества нетипичных задач, но испытывает трудно-	Студент готов решать практические задачи повышенной сложности, нетиповые задачи, прини-

	(например, постановка уточняющих вопросов), а также не готов решать практические задачи повышенной сложности и принимать профессиональные и управленческие решения в условиях неполной определенности, при недостаточном документальном, нормативном и методическом обеспечении.	сти при решении практических задач повышенной сложности, позволяющих принимать профессиональные и управленческие решения в условиях неполной определенности, при недостаточном документальном, нормативном и методическом обеспечении.	мать профессиональные и управленческие решения в условиях неполной определенности, при недостаточном документальном, нормативном и методическом обеспечении.

При проведении текущей и промежуточной аттестации по дисциплине в рамках проекции традиционной шкалы оценивания применяются следующие критерии:

Цифровое выражение	Словесное выражение	Описание
5	Отлично (зачтено)	всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного материала, умение свободно выполнять практические задания, предусмотренные программой, усвоивший основную литературу и знакомый с дополнительной литературой, рекомендованной программой
4	Хорошо (зачтено)	полное знание учебного материала, успешно выполняет предусмотренные в программе практические задания, усвоил основную литературу, рекомендованную в программе, способен к самостоятельному пополнению и обновлению знаний и умений в ходе дальнейшей учебной работы и профессиональной деятельности
3	Удовлетворительно (зачтено)	знания основного учебно-программного материала в объеме, необходимом для дальнейшей учебы и предстоящей работы по специальности, выполняет практические задания, предусмотренные программой, знаком с основной литературой, рекомендованной программой, но допускает погрешности в ответе и при выполнении заданий, обладая при этом необходимыми знаниями для их устранения под руководством преподавателя
2	Неудовлетворительно (не зачтено)	пробелы в знаниях основного учебно-программного материала, допущение студентом принципиальных ошибок в выполнении предусмотренных программой заданий. Как правило, оценка "неудовлетворительно" ставится студентам, которые не могут продолжить обучение или приступить к профессиональной деятельности по окончании вуза без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

4.5 Процедуры оценивания знаний, умений и навыков

Процедуры оценивания знаний, умений и навыков, характеризующих этапы формирования компетенций, представлены в методических материалах вуза «Положение об организации, формах и методах оценки качества освоения основной образовательной программы».

4.6 Особенности проведения текущей и промежуточной аттестации для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Для осуществления процедур текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации указанных обучающихся создаются фонды оценочных средств, адаптированные для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья и позволяющие оценить достижение ими запланированных в основной образовательной программе результатов обучения и уровень сформированности всех компетенций, заявленных в образовательной программе. Такие оценочные средства создаются по мере необходимости с учетом различных нозологий. При проведении текущей и промежуточной аттестации для указанных лиц предусмотрено включение в учебный процесс различных посредников, включая тьюторов и уполномоченных по делам инвалидов. Форма проведения текущей аттестации для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов устанавливается с учетом индивидуальных психофизических особенностей (устно, письменно на бумаге, письменно на компьютере, в форме тестирования и т.п.). При необходимости таким студентам обеспечиваются соответствующие условия проведения занятий и аттестации, в том числе предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на зачете или экзамене.

РАЗДЕЛ 5. МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПРЕПОДАВАТЕЛЯМ ПО ОРГАНИЗАЦИИ ОБУЧЕНИЯ, А ТАКЖЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКАЯ БАЗА, НЕОБХОДИМАЯ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1 Интерактивные и инновационные технологии обучения

При проведении учебных занятий преподаватели обеспечивают развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая при необходимости проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, анализ ситуаций).

Выбор методов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья определяется содержанием обучения, уровнем профессиональной подготовки педагогов, методического и материально-технического

обеспечения, особенностями восприятия учебной информации студентов-инвалидов и студентов с ограниченными возможностями здоровья и т.д. В образовательном процессе рекомендуется использование социально-активных и рефлексивных методов обучения, технологий социокультурной реабилитации с целью оказания помощи в установлении полноценных межличностных отношений с другими студентами, создании комфортного психологического климата в студенческой группе.

5.2 Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Учебные аудитории для проведения учебных занятий лекционного типа, семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, лаборатория «Современная бухгалтерия», а также помещение для самостоятельной работы, оснащенное компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в ЭИОС организации.

Помещения должны быть укомплектованы оборудованием, в т.ч. специализированной мебелью, и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории (мультимедийный проектор). Компьютерный класс с установленным программным обеспечением; электронная библиотека.

Особенности материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса с участием лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов различной нозологии, предусматриваются и реализуются по мере необходимости. Критерии и порядок создания таких условий указаны в Положении об организации образовательного процесса по образовательным программам для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья в Уральском институте фондового рынка.

ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ В РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЕ

Номер протокола и дата заседания кафедры	Изменения
№ 3 от 20.10.2020	Изменение рабочей программы в связи с введением ФГОС по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент (уровень бакалавриата) (Утвержден приказом Минобрнауки РФ 12.08.2020 № 970, зарегистрирован в Минюсте 25.08.2020 № 59449)
№ 1 от 23.08.2021	Изменение рабочей программы в связи с внесением изменений в ФГОС по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент (уровень бакалавриата)

	(Утвержден приказом Минобрнауки РФ 26.11.2020 № 1456, зарегистрирован в Минюсте 27.05.2021 № 63650) п. 152 Актуализация методических материалов, лицензионного программного обеспечения, состава профессиональных баз данных и информационных справочных систем, литературы и оценочных средств по дисциплине
№ 1 от 22.08.2022	Актуализация методических материалов, лицензионного программного обеспечения, состава профессиональных баз данных и информационных справочных систем, литературы и оценочных средств по дисциплине
№ 8 от 18.04.2023	Актуализация методических материалов, лицензионного программного обеспечения, состава профессиональных баз данных и информационных справочных систем, литературы и оценочных средств по дисциплине
№ 8 от 16.04. 2024	Актуализация методических материалов, лицензионного программного обеспечения, состава профессиональных баз данных и информационных справочных систем, литературы и оценочных средств по дисциплине
№ 8 от 17.04.2025	Актуализация методических материалов, лицензионного программного обеспечения, состава профессиональных баз данных и информационных справочных систем, литературы и оценочных средств по дисциплине
№ 8 от 16.04.2026	Актуализация методических материалов, лицензионного программного обеспечения, состава профессиональных баз данных и информационных справочных систем, литературы и оценочных средств по дисциплине