

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«**Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации**»
(Финансовый университет)

Тульский филиал Финуниверситета

ОБСУЖДЕНО И ОДОБРЕНО
на Ученом совете
Тульского филиала Финуниверситета

Протокол № 50
от « 25 » января 2022 г.

УТВЕРЖДАЮ
Директор Тульского
филиала Финуниверситета


Г.В. Кузнецов
« 25 » января 2022 г.
М.П.




ПРОГРАММА

повышения квалификации
(вид дополнительной профессиональной программы)

«ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СОВРЕМЕННЫХ МЕТОДОВ
АНАЛИЗА И ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ В
ФИНАНСОВЫХ ИССЛЕДОВАНИЯХ» (40ч.)
(наименование дополнительной профессиональной программы)

Руководитель структурного
подразделения ДО


(подпись) О.И. Зотова
(Ф.И.О.)

"25" января 2022 г.

Тула 2022

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОГРАММЫ

1.1. Цель реализации программы

Программа направлена на подготовку кадров для работы в организациях -участниках финансового рынка, прежде всего, в кредитных организациях (банках и небанковских кредитных организациях), некредитных финансовых организациях, в органах регулирования финансового рынка, инвестиционных компаниях, ПИФах, на бирже, а также в финансовых департаментах компаний различных отраслей экономики.

Программа повышения квалификации разработана на основе квалификационных требований к должностям руководителей, указанных в Квалификационном справочнике должностей руководителей, специалистов и других служащих, утвержденный Постановлением Минтруда России от 21 августа 1998 г. № 37. Специалист по финансовому консультированию, приказ Минтруда России от 19.03.2015 №167 н, зарегистрирован Минюстом России 09.04.2015, рег.№ 36805. Специалист рынка ценных бумаг, приказ Минтруда России от 23.03.2015 г. №184н, зарегистрирован Минюстом России 03.04.2015, рег.№ 36712

Слушатель, освоивший программу повышения квалификации, должен обладать следующими новыми компетенциями и/или компетенциями подлежащими совершенствованию:

Категория компетенции	Код и наименование профессиональных компетенций направления подготовки выпускника программы бакалавриата	Описание индикаторов достижения профессиональных компетенций направления
Общепрофессиональные	Владение основными научными понятиями и категориальным аппаратом современной экономики и их применение при решении прикладных задач (ПКН-1)	1. Демонстрирует знание современных экономических концепций, моделей, ведущих школ и направлений развития экономической науки, использует категориальный и научный аппарат при анализе экономических явлений и процессов. 2. Выявляет сущность и особенности современных экономических процессов, их связь с другими процессами, происходящими в обществе, критически переосмысливает текущие социально - экономические проблемы. 3. Грамотно и результативно пользуется российскими и зарубежными источниками научных знаний и экономической информации, знает основные направления экономической политики государства.
Расчетно - экономические	Способность на основе существующих методик, нормативно-правовой базы рассчитывать финансово - экономические показатели, анализировать и содержательно объяснять природу экономических	1. Применяет нормативно-правовую базу, регламентирующую порядок расчета финансово-экономических показателей. 2. Производит расчет финансово-экономических показателей на макро-, мезо- и микроуровнях.

	процессов на микро- и макроуровне (ПКН-2)	3. Анализирует и раскрывает природу экономических процессов на основе полученных финансово-экономических показателей на макро-, мезо- и микроуровнях.
	Способность осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, применять математические методы для решения стандартных профессиональных финансово-экономических задач, интерпретировать полученные результаты (ПКН-3)	1. Проводит сбор, обработку и статистический анализ данных для решения финансово-экономических задач. 2. Формулирует математические постановки финансово-экономических задач, переходит от экономических постановок задач к математическим моделям. 3. Системно подходит к выбору математических методов и информационных технологий для решения конкретных финансово-экономических задач в профессиональной области. 4. Анализирует результаты исследования математических моделей финансово-экономических задач и делает на их основании количественные и качественные выводы и рекомендации по принятию финансово-экономических решений.
Аналитические	Способность оценивать показатели деятельности экономических субъектов (ПКН-4)	1. Проводит анализ внешней и внутренней среды ведения бизнеса, выявляет основные факторы экономического роста, оценивает эффективность формирования и использования производственного потенциала экономических субъектов. 2. Рассчитывает и интерпретирует показатели деятельности экономических субъектов.
	Способность составлять и анализировать финансовую, бухгалтерскую, статистическую отчетность и использовать результаты анализа для принятия управленческих решений (ПКН-5)	1. Применяет положения международных и национальных стандартов для составления и подтверждения достоверности отчетности организации. 2. Использует результаты анализа финансовой, бухгалтерской, статистической отчетности при составлении финансовых планов, отборе инвестиционных проектов и принятии оперативных решений на макро-, мезо- и микроуровнях.
	Способность предлагать решения профессиональных задач в меняющихся финансово-экономических условиях (ПКН-6)	11. 1. Понимает содержание и логику проведения анализа деятельности экономического субъекта, приемы обоснования оперативных, тактических и стратегических управленческих решений. 2. Предлагает варианты решения профессиональных задач в условиях неопределенности.
Просветительские	Способность применять знания для просветительской деятельности в области основ экономических знаний (ПКН-7)	1. 1. Понимает основные особенности российской экономики, ее институциональную структуру, направления экономической политики государства. 2. 2. Демонстрирует умение четко, доступно и профессионально грамотно излагать информацию об основных экономических объектах, явлениях, процессах, аргументировать собственные суждения и оценки в области экономики.

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
 высшего образования
 "Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации"
 (Финансовый университет)

Тульский филиал Финуниверситета

Обсуждено и одобрено

на Ученом совете
 Тульского филиала Финуниверситета

Протокол № 50
 от " 25 " января 2022 г.

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель директора по учебно-методической работе Тульского филиала Финуниверситета



Е.А. Назырова

" 25 " января 2022г.

УЧЕБНЫЙ ПЛАН

программы повышения квалификации

«Использование современных методов анализа и информационных технологий в финансовых исследованиях»

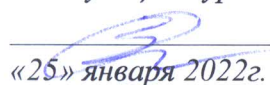
(наименование дополнительной профессиональной программы)

Требования к уровню образования слушателей	Лица, имеющие высшее или среднее специальное образование, лица получающие высшее или среднее специальное образование
Категория слушателей	Специалисты, желающие повысить уровень квалификации в области финансового управления
Срок обучения	1-2 недели
Форма обучения	Очно-заочная, с применением дистанционных образовательных технологий
Режим занятий	Не более 8 часов в день

№№ п/п	Наименование разделов и тем	Всего часов трудоемкости	В том числе				Самостоятельная работа	Форма контроля
			Аудиторные занятия					
			Всего, часов	из них				
				Лекции	Практические занятия			
1	2	3	4	5	6	7	8	

1.	Финансовый анализ и планирование	10	6	4	2	4	
2.	Методологические основы принятия финансовых решений	10	6	4	2	4	
3.	Основы принятия инвестиционных решений	6	3	4	2	3	
4.	Информационные системы финансового анализа	12	9	4	2	3	
	Всего:	38	24	16	8	14	
	Итоговая аттестация	2	2	-	2	-	зачет
	Общая трудоемкость программы	40	26	16	10	14	зачет

Заведующий курсами ДО

 О.И. Зотова

«25» января 2022г.

Календарный учебный график
программы повышения квалификации
«Использование современных методов анализа и информационных технологий
в финансовых исследованиях»

Объем программы – 40 часов

Форма обучения: очно-заочная

Занятия проводятся по мере комплектования групп.

№	Наименование тем (разделов)	дни							Л	ПР	СР	Всего
		1 день	2 день	3 день	4 день	5 день	6 день	7 день				
1.	Финансовый анализ и планирование	3	3						4	2	4	10
2.	Методологические основы принятия финансовых решений						3	3	4	2	4	10
3.	Основы принятия финансовых решений					6			4	2	4	10
4.	Информационные системы финансового анализа			3	3				4	2	4	10
ВСЕГО:		3	3	3	3	6	3	3	16	8	16	40
Тестирование (зачет)												

Директор Тульского филиала



Г.В. Кузнецов

Условные обозначения	
ПЗ	Практические занятия
Л	Лекции
СР	Самостоятельная работа

1. Содержание дисциплины:

Тема 1. Финансовый анализ и планирование.

Информационное обеспечение финансового менеджмента. Формы и методы анализа финансовой отчетности. Система показателей финансового анализа. Факторные модели финансового анализа. Производственный и финансовый леверидж.

Финансовое планирование и прогнозирование. Стратегическое, долгосрочное и краткосрочное финансовое планирование. Финансовая стратегия. Бюджеты, их виды и роль в краткосрочном планировании. Методы и модели прогнозирования основных финансовых показателей. Финансовая политика. Взаимосвязь финансовой политики, планирования и роста фирмы. Темп устойчивого роста.

Тема 2. Методологические основы принятия финансовых решений.

Временная стоимость денег. Денежные потоки и методы их оценки. Виды процентных ставок. Методы оценки основных финансовых активов (акций и облигаций). Сущность и виды финансового риска. Методы и показатели оценки риска. Риск и доходность финансовых активов. Риск и доходность портфельных инвестиций. Диверсификация портфеля ценных бумаг. Модели оценки рисков активов на рынке капитала.

Тема 3. Основы принятия инвестиционных решений.

Управление инвестициями, сущность инвестиционных решений. Оценка эффективности и риска инвестиционных проектов. Принципы и методы формирования бюджета капиталовложений. Инвестиционная политика.

Тема 4. Информационные системы финансового анализа

Информационная система финансового анализа как подсистема общей информационной системы управления предприятием. Информационное обеспечение финансового анализа.

Инструменты формирования программного обеспечения информационных систем финансового анализа. Требования к функциональным возможностям информационных систем финансового анализа.

Практические занятия

1. Самостоятельная работа с теоретическим материалом по финансовому управлению и финансовой политике.

Гражданский Кодекс РФ как нормативно-правовая база, регламентирующая организационно-правовые формы бизнеса в РФ. Публичные и непубличные корпорации (общества). Методы и приемы финансового управления и финансовой политики.

2. Самостоятельная работа Анализ преимуществ и недостатков публичных и непубличных обществ (корпораций)

3. *Практическое занятие* Экономические расчёты точки безубыточности (порога рентабельности), эффекта операционного рычага, запаса финансовой прочности, эффекта финансового рычага, сопряженного эффекта рычагов, рентабельности производства.
4. *Самостоятельная работа.* Изучить воздействие эффекта операционного и финансового рычага на риск коммерческой организации.
5. *Практическое занятие* Проведение анализа эффективности управления внеоборотными активами.
6. *Самостоятельная работа.* Подготовить обзор о методиках анализа эффективности управления внеоборотными активами.
7. *Практическое занятие* Проведение анализа эффективности управления внеоборотными активами коммерческой организации.
8. *Самостоятельная работа.* Изучить основные задачи управления дебиторской задолженностью, запасами, денежными средствами.
9. *Самостоятельная работа.* Решение задач по оценке эффективности использования оборотных активов.
10. *Самостоятельная работа.* Разработать направления по повышению эффективности управления оборотными активами конкретной организации.
11. *Практическое занятие.* Проведение оценки экономической эффективности инвестиционного проекта по замене основных средств. Проведение финансовой оценки инвестиционного проекта по замене основных средств.
12. *Практическое занятие.* Решение задач по оценке стоимости капитала. Разработка направлений оптимизации структуры капитала.
13. *Самостоятельная работа обучающихся:* знакомство с видами оптимизационных задач.

3. Используемые формы и методы обучения:

В процессе преподавания курса «Особенности финансового управления коммерческой организации» используются в основном активные методы обучения (деловые игры, различные виды кейсов, презентации, дискуссии и др.).

При проведении лекционных занятий по дисциплине используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-иллюстрационные (в том числе раздаточные) материалы.

4. Автор учебного курса:

Коршунова Галина Валентиновна, д.э.н., заведующий кафедрой «Финансы и кредит» Тульского филиала Финуниверситета

5. Основная литература:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации.
2. Налоговый кодекс Российской Федерации. Ч. I, II.

3. Федеральный закон РФ «О несостоятельности (банкротстве)» от 16.10.2002г., № 127-ФЗ.

4. Федеральный закон РФ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г., № 208-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями).

5. Федеральный закон от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (с изменениями и дополнениями)

6. Приказ Минэкономики РФ от 01 октября 1997 г. № 118 «Методические рекомендации по разработке финансовой политики предприятия».

7. Методические указания по проведению анализа финансового состояния организаций. Утверждено приказом Федеральной службы по финансовому оздоровлению и банкротству от 23.01.2001 г., № 16.

8. Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации». ПБУ 1/98. Утверждено приказом Министерства финансов РФ от 9 декабря 1998 г. № 60н (с изм. и доп.).

8. Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации». ПБУ 4/99. Утверждено приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 г. № 43н (с изм. и доп.).

9. Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации». ПБУ 9/99. Утверждено приказом Министерства финансов РФ от 6 мая 1999 г. № 32н (с изм. и доп.).

10. Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации». ПБУ 10/99. Утверждено приказом Министерства финансов РФ от 6 мая 1999 г. № 33н (с изм. и доп.).

11. Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств». ПБУ 23/2011. Утверждено приказом Министерства финансов РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н.

12. Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов». ПБУ 14/2007. Утверждено приказом Министерства финансов РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н (с изм. и доп.).

Основная литература.

1. Финансовый менеджмент. Долгосрочная финансовая политика. Инвестиции : учебное пособие / П. Н. Брусов, Т. В. Филатова. — М.: КНОРУС, 2021. — 328 с. — (Для бакалавров). **Книга доступна в ЭБС ВООК.ru (<https://www.book.ru>)**

2. Финансовый менеджмент. Математические основы. Краткосрочная финансовая политика : учебное пособие / П. Н. Брусов, Т. В. Филатова. — М.: КНОРУС, 2021. — 304 с. **Книга доступна в ЭБС ВООК.ru (<https://www.book.ru>)**

3. Финансовый менеджмент : учебник / под ред. Е.И. Шохина .— 3-е изд., стер. — М. : КноРус, 2011.

Дополнительная литература

4. Лукасевич И.Я. Финансовый менеджмент: Учебник / И.Я. Лукасевич; М-во образ. и науки РФ. - 3-е изд., испр. - М.: Национальное образование, 2019. - 768 с.

5. Брусов П.Н. Финансовый менеджмент. Финансовое планирование: Учеб. пособие для студ., обуч. по спец. «Финансы и кредит», «Бух. учет, анализ и аудит» / П. Н. Брусов, Т.В. Филатова. - 2-е изд., стер. - М.: Кнорус, 2021. - 227 с. **Книга доступна в ЭБС ВООК.ru (<https://www.book.ru>)**

6. Ковалёв В.В. Финансовый менеджмент: теория и практика. - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Проспект, 2020. - 1104 с.

7. Морозко Н.И. Финансовый менеджмент: Учеб. пособие / Н.И. Морозко, И.Ю. Диденко. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2021. - 224 с. **Книга доступна в ЭБС Znanium.com (<https://Znanium.com>)**

8. Филатова Т.В. Финансовый менеджмент: Учеб. пособие. - М.: ИНФРА-М, 2010. - 236 с. - <ЭБС Znanium.com>Финансовый менеджмент. Проблемы и решения: Учебник для магистров / Под ред. А.З. Бобылевой. - М.: Издательство Юрайт, 2019. - 903 с.

9. Финансовый менеджмент: Учебник для студ. вузов, обуч. по спец. «Финансы и кредит», «Бух. учет, анализ и аудит»/Е.И. Шохин [и др.]; под ред. Е.И. Шохина. - 4-е изд., стер. - М.: Кнорус, 2020. - 475 с.

10. Хиггинс Р.С. Финансовый менеджмент: управление капиталом и инвестициями: Пер. с англ. / Р.С. Хиггинс. - М.; СПб.; Киев: Вильямс, 2021. - 464 с.

Периодическая литература

- Вопросы экономики
- Коммерсант
- Российский экономический журнал
- Экономист
- Финансы и кредит
- Финансы
- Финансовый менеджмент

Интернет-ресурсы

- Интернет-страница Министерства Финансов РФ <http://www.minfin.ru/>
- www.kommersant.ru Издательский дом «Коммерсантъ»
- базы данных, информационно-справочные и поисковые системы**
- www.consultant.ru Справочная правовая система «КонсультантПлюс»
- www.garant.ru Справочная правовая система «Гарант»
- Нормативно-правовая система Гарант – www.garant.ru
- Сайт «Корпоративный менеджмент» - www.cfin.ru.
- Сайт «Росбизнесконсалтинг»- www.rbc.ru
- Сайт «Теория и практика управленческого учета» - www.gaap.ru
- Всемирная торговая организация - www.wto.ru
- «Финансовый директор». Практический журнал по управлению финансами компании: [Электронный журнал]. – URL: <http://www.financialdirector.ru>.

- 8. PRO_INVEST.COM: [Сайт]. – URL: <http://www.proinvest.com>.

6. Вопросы к зачету

1. Финансовая политика организации: понятие, цели, задачи и принципы формирования.
2. Основные направления реализации финансовой политики организации.
3. Типы финансовой политики организации и их характеристика.
4. Основные стоимостные показатели организации.
5. Основные подходы к выбору источника финансирования деятельности организации.
6. Управление собственными источниками финансирования деятельности организации.
7. Управление заемными источниками финансирования деятельности организации.
8. Роль привлеченных источников в системе финансового обеспечения организации.
13. Сущность и виды дивидендной политики организации, возможности ее выбора.
14. Капитал организации: понятие, составляющие капитала, цена капитала и факторы, ее определяющие.
15. Цена и стоимость капитала. Факторы, влияющие на среднюю стоимость капитала.
16. Определение цены собственного капитала.
17. Определение цены заемного капитала.
18. Методика расчета и экономический смысл показателя средневзвешенной цены капитала.
19. Средневзвешенная и предельная цена капитала.
20. Эффект финансового рычага. Рациональная политика заимствования средств.
21. Оптимизация структуры капитала по различным критериям.
22. Критерии оптимальной структуры капитала.
23. Целевая структура капитала и ее определение.
24. Операционный левверидж: сущность, порядок определения и использования в операционном анализе.
25. Порог рентабельности: сущность, порядок расчета и использования в операционном анализе.
26. Запас финансовой прочности: сущность, порядок расчета и использования в операционном анализе.
27. Экономическая сущность операционных активов организации, их основные виды.

28. Особенности управления оборотными и внеоборотными активами организации.
29. Оборотные активы: сущность, источники финансирования, виды.
30. Оборачиваемость активов и ее воздействие на финансовые результаты.
31. Принципиальные подходы к формированию оборотных активов.
32. Эффективное управление запасами как фактор роста прибыли.
33. Затраты, связанные с запасами. Построение модели оптимального размера партии поставки.
34. Уровень дебиторской задолженности и факторы его определяющие.
35. Управление дебиторской задолженностью в организации.
36. Кредитная политика организации, ее влияние на величину оборотных активов.
37. Методы управления денежными средствами.
38. Внеоборотные активы: виды, особенности финансового обеспечения и финансирования.
39. Политика управления внеоборотными активами.
40. Денежные потоки организации, их виды и управление.