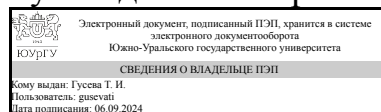


ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель направления



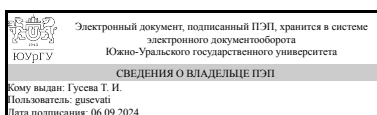
Т. И. Гусева

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

**дисциплины 1.О.12 Финансовый менеджмент
для направления 38.03.02 Менеджмент
уровень Бакалавриат
форма обучения очная
кафедра-разработчик Экономика и право**

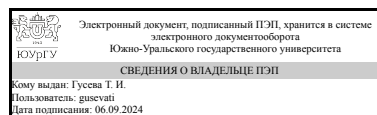
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент, утверждённым приказом Минобрнауки от 12.08.2020 № 970

Зав.кафедрой разработчика,
к.экон.н., доц.



Т. И. Гусева

Разработчик программы,
к.экон.н., доц., заведующий
кафедрой



Т. И. Гусева

1. Цели и задачи дисциплины

Цель изучения дисциплины «Финансовый менеджмент» – формирование у выпускников знаний теории и практики управления финансами предприятия, а также привитие практических навыков решения задач управления финансами предприятия. Основные задачи дисциплины: – дать представление об основных понятиях, сущности, целях и задачах финансового менеджмента; – определить информационную базу финансового менеджмента; – научить методам финансового анализа и показать его роль в обосновании управленческих решений; - познакомить с методами финансового планирования, разработки бюджета предприятия, в том числе для подразделения Управление персоналом – показать сущность, цели и задачи финансового планирования и научить методам финансового прогнозирования и планирования; – рассмотреть проблемы, методы и приемы управления активами предприятия. Определить критерии краткосрочных и долгосрочных финансовых решений; – рассмотреть проблемы финансирования деятельности предприятия, методы и приемы управления капиталом; – изучить основные подходы к оценке и управлению рисками предприятия;

Краткое содержание дисциплины

Дисциплина "Финансовый менеджмент" охватывает основные вопросы управления финансами предприятия: оценку текущего финансового состояния, финансовое планирование и постановку системы бюджетирования, проблемы долгосрочных и краткосрочных финансовых решений, рисках в управлении финансами, источниках финансирования деятельности предприятия и их стоимости. Таким образом, будущие выпускники университета получают представление как об основных задачах в управлении финансами организации, так и о функциях и обязанностях специалистов в области управления финансами

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен решать профессиональные задачи на основе знаний (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории	Знает: - основные понятия, категории и методы управления финансами; - цель, содержание и специальные показатели финансового менеджмента; -ключевые концепции теории управления финансами; -основные методы и модели обоснования долгосрочных и краткосрочных финансовых решений Умеет: - разработать управленческие решения на основе диагностики финансового положения предприятия; - обосновать политику управления оборотным капиталом предприятия/организации; -разработать финансовую структуру предприятия и просчитать его операционные и финансовые бюджеты; -обосновать и просчитать эффективность принятия долгосрочных финансовых решений Имеет практический опыт: - владения методами

	финансовой диагностики и финансового планирования; - владения методами управления оборотным капиталом; - применения методов обоснования выбора источников финансирования деятельности предприятия
--	---

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
Нет	Не предусмотрены

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Нет

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 з.е., 144 ч., 74,5 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		6
Общая трудоёмкость дисциплины	144	144
<i>Аудиторные занятия:</i>	64	64
Лекции (Л)	32	32
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	32	32
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	69,5	69,5
Подготовка к экзамену	19,5	19,5
Выполнение домашних заданий	50	50
Консультации и промежуточная аттестация	10,5	10,5
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	экзамен

5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Введение в курс "Финансовый менеджмент", основные категории, специфические показатели	4	2	2	0
2	Диагностика финансового состояния предприятия	12	6	6	0
3	Финансовое планирование и бюджетирование	12	6	6	0
4	Риски в управлении финансами	12	6	6	0

5	Управление оборотным капиталом	12	6	6	0
6	Инвестиционные решения в управлении финансами предприятия	12	6	6	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Цели и задачи финансового менеджмента, основные концепции. Функции финансового менеджмента организация работы финансовых служб предприятия.	2
2,3,4	2	Информационная база финансового менеджмента. Диагностика финансового состояния, анализ денежных потоков	6
5,6,7	3	Финансовое планирование. Финансовое прогнозирование и бюджетирование	6
8,9,10	4	Риски в финансовом менеджменте Операционный риск и операционный рычаг. Операционный анализ. Финансовый риск, концепции финансового рычага	6
11,12,13	5	Управление оборотным капиталом, модели, управление компонентами оборотного капитала: производственными запасами, дебиторской задолженностью, денежными средствами	6
14,15,16	6	Инвестиционные решения: методы оценки экономической эффективности и финансовой состоятельности проектов, проекты покупки, замены оборудования, кредит или лизинг. Оценка финансовой состоятельности проектов	6

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Семинар. Ключевые теории финансового менеджмента. Специальные показатели	2
2,3,4	2	Решение задач по темам "Анализ финансового состояния предприятия", "Анализ денежных потоков". Деловая игра "Оценка кредитоспособности клиента"	6
5,6,7	3	Решение задач, анализ ситуаций по теме «Финансовое планирование и бюджетирование», деловая игра "Расчет и защита бюджета ЦФО"	6
8,9,10	4	Решение задач на расчет операционного рычага, порога рентабельности, запаса финансовой прочности. Кейс "Дополнительный заказ", задачи на оценку финансового риска	6
11, 12,13	5	Решение задач по анализу эффективности использования оборотного капитал, анализ кейса "Управление ассортиментом предприятия", управление запасами, кейсы и задачи по теме "Разработка кредитной политики предприятия", задачи "Управление денежными средствами", модели Баумола и Миллера-Орра	6
14,15,16	6	Задачи и кейсы на оценку инвестиционных решений, кейс: выбор источника финансирования инвестиционного проекта	6

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС			
Подвид СРС	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс	Семестр	Кол-во часов
Подготовка к экзамену	Афонишкин, А. И. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1. Методология : учебник и практикум для академического бакалавриата / А. И. Афонишкин, Л. И. Журова, Д. Г. Михаленко ; под редакцией А. И. Афонишкина. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 217 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-04394-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/438318 (дата обращения: 30.01.2022).	6	19,5
Выполнение домашних заданий	Афонишкин, А. И. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1. Методология : учебник и практикум для академического бакалавриата / А. И. Афонишкин, Л. И. Журова, Д. Г. Михаленко ; под редакцией А. И. Афонишкина. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 217 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-04394-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/438318 (дата обращения: 30.01.2022). Лукасевич, И. Я. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 2. Инвестиционная и финансовая политика фирмы : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / И. Я. Лукасевич. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2018. — 304 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-03727-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/421476 (дата обращения: 30.01.2022).	6	50

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

№ КМ	Се-местр	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учитывается в ПА
1	6	Текущий контроль	Домашнее задание №1 Формирование финансовой отчетности предприятия . Анализ кейсов	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	экзамен
2	6	Текущий контроль	Домашнее задание №2 Финансовая диагностика предприятия. Анализ денежных потоков. Решение задач и анализ кейсов	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов Задание не решено - 0 баллов	экзамен
3	6	Текущий контроль	Домашнее задание №3. Финансовое планирование и бюджетирование. Решение задач	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	экзамен
4	6	Текущий контроль	Домашнее задание №4. Оценка экономической эффективности и финансовой реализуемости инвестиций. Решение задач и анализ кейсов	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	экзамен
5	6	Текущий контроль	Домашнее задание №5. Управление оборотным капиталом и его компонентами.	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов,	экзамен

			Решение задач и анализ кейсов			Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	
6	6	Текущий контроль	Домашнее задание №6 Оценка цены капитала. Решение задач и кейсов.	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	экзамен
7	6	Текущий контроль	Домашнее Задание №7. Операционный анализ, оценка предпринимательского риска. Решение задач и анализ кейса.	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	экзамен
8	6	Текущий контроль	Домашнее задание №8. Финансовые риски предприятия, сопряженный риск деятельности. Решение задач и анализ кейса.	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	экзамен
9	6	Текущий контроль	Домашнее задание №9. Управление запасами	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов, Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	экзамен
10	6	Текущий контроль	Домашнее задание №10. Управление дебиторской задолженностью	1	1	Верно решено 85-100 % задания - 1 балл, Верно решено 75-84 % задания - 0,5 баллов,	экзамен

						Верно решено 60-74 % задания - 0,4 баллов, Верно решено 29-59 % задания - 0,3 баллов, Верно решено менее 19% задания - 0,1 балл, Задание не решено - 0 баллов	
11	6	Текущий контроль	Контрольная работа 1. Диагностика финансового состояния, анализ денежных потоков предприятия	1	22	Работа включает 2 задачи и 5 тестовых вопросов теоретического характера. За каждую верно решенную задачу 6 баллов, за неверное решение 0, за каждый верно отвеченный вопрос 2 балла, за неверно 0 баллов. Итого максимально студент может получить 22 балла	экзамен
12	6	Текущий контроль	Контрольная работа 2. Финансовое прогнозирование и бюджетирование	1	19	Работа включает 2 задачи и 5 тестовых вопросов теоретического характера. За каждую верно решенную задачу 6 баллов, за неверное решение 0, за каждый верно отвеченный вопрос 2 балла, за неверно 0 баллов. Итого максимально студент может получить 22 балла	экзамен
13	6	Промежуточная аттестация	Экзамен	-	5	5 баллов – при верном решении задачи, полном раскрытии сути теоретических вопросов, верных и полных ответах на все уточняющие вопросы. 4 балла – при верном решении задачи, неполном раскрытии сути теоретических вопросов, не всегда верных и уверенных ответах на все уточняющие вопросы. 3 балла – ошибки в решении задачи, отсутствии ответа на один из теоретических вопросов, затруднении в ответах на дополнительные уточняющие вопросы. 2 балла – задача не решена, из двух теоретических вопросов есть частичный ответ на один, на уточняющие вопросы ответов нет. 1 балл – задача не решена, ответов на теоретические вопросы нет. 0 баллов – студент не явился на экзамен. Окончательная оценка складывается из результатов текущего и промежуточного контроля. Отлично: величина рейтинга обучающегося по дисциплине	экзамен

						85...100% Хорошо: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84% Удовлетворительно: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74% Неудовлетворительно: величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59%	
14	6	Текущий контроль	Контрольная работа 3 . Краткосрочные и долгосрочные финансовые решения	1	22	Работа включает 2 задачи и 5 тестовых вопросов теоретического характера. За каждую верно решенную задачу 6 баллов, за неверное решение 0, за каждый верно отвеченный вопрос 2 балла, за неверно 0 баллов. Итого максимально студент может получить 22 балла	экзамен
15	6	Текущий контроль	Тест текущего контроля	1	24	Студент получает случайным образом сформированный тест из 8 заданий по всем темам дисциплины, в том числе 4 задачи и 6 теоретических вопросов. По каждому заданию предусмотрено 4 варианта ответов, из которых только один верный. Каждая верно решенная задача оценивается в 3 балла, неверно - 0 баллов. За каждый верно отвеченный вопрос начисляется 3 балла, за неверно 0 баллов. Итого максимально студент может получить 22 балла.	экзамен

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
экзамен	На экзамене происходит оценивание знаний, умений и приобретенного опыта обучающихся по дисциплине на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля. Прохождение контрольного мероприятия промежуточной аттестации не является обязательным для студента. При недостаточной и/или не устраивающей студента величине рейтинга ему может быть предложено пройти контрольно-рейтинговое мероприятие промежуточной аттестации. Контрольно-рейтинговое мероприятие промежуточной аттестации – экзамен – проводится в форме устного собеседования по случайно выбранному студентом билету, содержащему два теоретических вопроса и одну задачу. Задания в билетах затрагивают все разделы курса «Финансовый менеджмент» и позволяют оценить степень сформированности компетенций. На подготовку дается	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

	максимум 90 минут. За это время студенту следует написать ответы на теоретические вопросы полностью, либо в форме тезисов, и решить задачу. В процессе собеседования с преподавателем сначала проверяется верность решения задачи, задаются дополнительные вопросы на уточнение понимания студентом сути полученного результата решения, понимания положительной динамики рассчитанного показателя, влияния его изменения на результат деятельности предприятия. Далее студент должен изложить ответы на теоретические вопросы, по каждому из которых также задаются уточняющие вопросы на понимание сути. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Максимально на экзамене студент может получить 5 баллов. Окончательная оценка складывается из результатов текущего и промежуточного контроля. В результате формируется совокупный рейтинг студента, который дифференцируется в оценку и проставляется в ведомость и зачетную книжку студента.	
--	---	--

6.3. Паспорт фонда оценочных средств

Компетенции	Результаты обучения	№ KM														
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
ОПК-1	Знает: - основные понятия, категории и методы управления финансами; - цель, содержание и специальные показатели финансового менеджмента; - ключевые концепции теории управления финансами; - основные методы и модели обоснования долгосрочных и краткосрочных финансовых решений	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+
ОПК-1	Умеет: - разработать управленческие решения на основе диагностики финансового положения предприятия; - обосновать политику управления оборотным капиталом предприятия/организации; - разработать финансовую структуру предприятия и просчитать его операционные и финансовые бюджеты; - обосновать и просчитать эффективность принятия долгосрочных финансовых решений			+	+					+	+			+	+	+
ОПК-1	Имеет практический опыт: - владения методами финансовой диагностики и финансового планирования; - владения методами управления оборотным капиталом; - применения методов обоснования выбора источников финансирования деятельности предприятия	+	+			+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+

Типовые контрольные задания по каждому мероприятию находятся в приложениях.

7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

а) основная литература:

Не предусмотрена

б) дополнительная литература:

Не предусмотрена

в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:

1. Финансовый директор
2. Финансовый менеджмент

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Стратегический финансовый менеджмент: методические указания к изучению дисциплины / сост.: Е.Д. Вайсман. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 16 с.
2. Финансовый менеджмент: сборник задач / Е.Д. Вайсман - Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2017 - 97 с.

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Стратегический финансовый менеджмент: методические указания к изучению дисциплины / сост.: Е.Д. Вайсман. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 16 с.
2. Финансовый менеджмент: сборник задач / Е.Д. Вайсман - Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2017 - 97 с.

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Образовательная платформа Юрайт	Финансовый менеджмент : учебник для академического бакалавриата / Г. Б. Поляк [и др.] ; ответственный редактор Г. Б. Поляк. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 456 с. — (Авторский учебник). — ISBN 978-5-9916-4395-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/507804 (дата обращения: 21.05.2023).
2	Дополнительная литература	Образовательная платформа Юрайт	Екимова, К. В. Финансовый менеджмент : учебник для прикладного бакалавриата / К. В. Екимова, И. П. Савельева, К. В. Кардапольцев. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 381 с. — (Бакалавр. Прикладной курс). — ISBN 978-5-9916-3567-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/487579 (дата обращения: 21.05.2023).

Перечень используемого программного обеспечения:

1. -Project Expert(бессрочно)
2. -Альт-Инвест Сумм(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

Нет

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Самостоятельная работа студента	501 (1)	Компьютеры с выходом в интернет, ПО Microsoft Office
Лекции	401 (1)	Компьютер, проектор
Экзамен	305 (1)	ПК, подключенный к сети Интернет
Практические занятия и семинары	410 (1)	Мультимедийное оборудование и программное обеспечение для работы с текстовыми и графическими файлами, для СРС - ПК, подключенные к сети Интернет и с доступом в электронную информационно-образовательную среду университета, в базу данных СПАРК