



Основная профессиональная образовательная программа
38.04.08 Финансы и кредит
(Финансовый менеджмент)


Министерство науки и высшего образования Российской Федерации

ИВАНОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

Кафедра финансов, бухгалтерского учета и банковского дела

ОДОБРЕНО:

Руководитель ОП


(подпись)

С. В. Шекшуева

« 01 » сентября 20 22 г.

Рабочая программа дисциплины

Финансовое планирование, прогнозирование и финансовые технологии

Уровень высшего образования:	магистратура
Квалификация выпускника:	магистр
Направление подготовки:	38.04.08 Финансы и кредит
Направленность (профиль) образовательной программы:	Финансовый менеджмент

Иваново



1. Цели освоения дисциплины: формирование у магистрантов комплексных знаний и овладение механизмами организации финансового планирования, прогнозирования и применения современных финансовых технологий на государственном, корпоративном и персональном уровнях в целях обеспечения организации работы по составлению финансового плана и формированию целевого инвестиционного портфеля.

2. Место дисциплины в структуре ОП магистратуры

«Финансовое планирование, прогнозирование и финансовые технологии» является дисциплиной, формируемой участниками образовательных отношений ОП подготовки магистров по направлению 38.04.08 «Финансы и кредит» (направленность «Финансовый менеджмент»).

Студент, приступающий к изучению дисциплины, должен обладать знаниями, умениями, навыками, полученными в ходе изучения дисциплин бакалаврской образовательной программы 38.03.01 «Экономика» (направленность Финансы и кредит): «Финансы», «Корпоративные финансы», «Макроэкономика», «Государственные и муниципальные финансы», «Финансовые рынки», «Финансовый менеджмент»; а также дисциплин, освоенных в 1 2 семестрах программы магистратуры 38.04.08 «Финансы и кредит» (Финансовый менеджмент): «Финансовый менеджмент», «Корпоративные финансы». «Управление финансовыми рисками в организации».

Для освоения данной дисциплины обучающийся должен:

знать

- содержание финансовой теории и финансовых отношений, формы их организации; механизмы функционирования и управления; особенности функционирования финансовой системы, ее состав и структуру;

- сущность, цели и задачи финансового планирования и бюджетирования в системе финансов организаций ;

- инструменты и методы финансового планирования и бюджетирования ;

- базовые технологии финансового планирования и бюджетирования ;

- принципы правового и информационного обеспечения процесса финансового планирования и бюджетирования .

- методы инвестиционного анализа и оценки финансовых рисков; основные методы стоимостной оценки финансовых инструментов;

уметь:

- составлять плановые и отчетные финансовые планы и бюджеты

- анализировать бюджетные показатели, выявлять отклонения, анализировать их характер и причины

- идентифицировать тип финансовой структуры организации и анализировать финансовые полномочия ее звеньев.

иметь:

- навыки сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных для составления финансовых планов;

- навыки расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов;

- практические навыки в области осуществления финансовых расчетов и составления финансовых планов и бюджетов.

- методами анализа и оценки финансовых рисков при принятии инвестиционного решения.

Успешное освоение данной дисциплины будет способствовать готовности студентов к изучению следующих курсов: «Финансовая политика организации», «Финансовый анализ



Основная профессиональная образовательная программа
38.04.08 Финансы и кредит
(Финансовый менеджмент)

(продвинутый курс)», а также успешному прохождению производственной практики и написанию выпускной квалификационной работы.

3. Планируемые результаты обучения по дисциплине

3.1. Компетенции, формированию которых способствует дисциплина

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующей профессиональной компетенции:

ПК-2 Способен обеспечить организацию работы по составлению финансового плана и формированию целевого инвестиционного портфеля

3.2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с формируемыми компетенциями (ПК-2)

В результате изучения дисциплины «Финансовое планирование, прогнозирование и финансовые технологии» студент должен:

Знать: - сущность финансового планирования и прогнозирования, прогнозного финансового анализа, основные этапы процесса финансового прогнозирования, методы финансового прогнозирования, виды финансового планирования и прогнозирования на макро- и микроуровне; виды операционных и финансовых бюджетов; особенности персонального планирования;

современные финансовые технологии для финансового планирования и прогнозирования;

основы инвестиционного планирования; основные типы портфелей и их особенности; принципы формирования целевого инвестиционного портфеля.

Уметь: разрабатывать основные прогнозные документы для любого периода прогнозирования и планирования на макро и микроуровне; применять финансовые технологии при разработке финансовых планов; формировать целевой инвестиционный портфель

Иметь:

навыки владения методикой формирования прогнозных документов; - навыки разработки финансовых планов и прогнозов;

навыки применения современных финансовых технологий для разработки финансовых планов;

навыки организации работы по формированию инвестиционного портфеля

4. Объем и содержание дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетных единицы (144 академических часа).

4.1. Содержание дисциплины по разделам (темам), соотнесенное с видами и трудоемкостью занятий лекционно-семинарского типа

Объем иной контактной работы указан в учебном плане образовательной программы по направлению 38.04.08 «Финансы и кредит» направленность «Финансовый менеджмент».

Таблица 1

№ п/п	Разделы (темы) дисциплины	Семестр	Виды занятий, их объем (в ак. часах, офо, озфо)		Формы текущего контроля успеваемости (по очной форме обучения) Формы промежуточной аттестации
			Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа	



Основная профессиональная образовательная программа
38.04.08 Финансы и кредит
(Финансовый менеджмент)

1	Тема 1. Финансовое планирование и прогнозирование как часть финансового менеджмента.	3	2	8	Реферат тест
2	Тема 2. Финансовое планирование и прогнозирование в управлении государственными финансами.		2	8	Реферат
3	Тема 3. Финансовое планирование в организации.		2	8	доклад решение кейсов тест
4	Тема 4. Современные финансовые технологии для осуществления финансового планирования.		2	6	реферат
ИТОГО			8	30	экзамен

4.2. Развернутое описание содержания дисциплины по разделам (темам)

Тема 1. Финансовое планирование и прогнозирование как часть финансового менеджмента

Сущность финансового планирования и прогнозирования и их эволюционные этапы. Современные тенденции прогнозирования и планирования. Стратегическое, текущее и оперативное планирование. Виды финансовых планов и их назначение. Методы финансового планирования. Основы организации финансового планирования и прогнозирования. инвестиционное планирование. Инвестиционный портфель: понятие, виды, цели и принципы формирования.

Тема 2. Финансовое планирование и прогнозирование в управлении государственными финансами.

Макроэкономическое планирование и прогнозирование. Информационное обеспечение макроэкономического планирования. Система макроэкономических показателей, характеризующих экономический рост: содержание, особенности расчета. Факторы, существенно влияющие на динамику показателей: сущность; особенности учета и ранжирования. Характеристика основных макроэкономических показателей экономики страны: Стратегическое планирование. Документы стратегического планирования. Программно-целевой метод планирования и его особенности. Бюджетирование, ориентированное на результат. Прогнозирование базовых условий социально- экономического развития. Бюджет как основной финансовый план государства. Основы бюджетного планирования и прогнозирования на федеральном, региональном и местном уровне. Особенности планирования доходов, расходов, источников финансирования дефицита федерального бюджета. Государственные программы и национальные проекты.

Тема 3. Финансовое планирование в организации

Сущность, основные цели задачи и принципы финансового планирования в организациях. Методы финансового планирования. Система финансовых планов, разрабатываемых в организации. Стратегическое и текущее планирование. Роль стратегического плана организаций в системе финансового планирования и порядок его разработки. Бюджетирование как основной инструмент текущего финансового планирования. Инфраструктура системы бюджетирования. Основные этапы бюджетного процесса. Принципы эффективного бюджетиро-



вания. Инфраструктура системы бюджетирования. Последовательность построения системы бюджетирования. Организация системы финансового планирования в организации. Инвестиционное планирование на предприятии. Инвестиционный портфель. Типы портфелей ценных бумаг и инвестиционных стратегий. Принципы и этапы формирования инвестиционного портфеля.

Тема 4. Современные финансовые технологии для осуществления финансового планирования.

Сущность и виды финансовых технологий: предпосылки возникновения и перспективы развития. Базовые понятия финансовых технологий. Классификация финансовых технологий. Виды продуктов, основанных на финансовых технологиях. Направления применения финансовых технологий. Сферы применения финансовых технологий. Преимущества и недостатки финансовых технологий. Финтех-индустрия в современной российской экономике. Основные направления развития финансовых технологий в России.

Информационные технологии финансового планирования в российских реалиях. Основные отечественные и иностранные автоматизированные системы бюджетирования (АСБ). Программа Microsoft Excel: основные достоинства и недостатки. Отечественный рынок автоматизированных систем бюджетирования (BPlan; BusinessBuilder PlanDesigner; «Красный Директор»; «Инталев: Управление финансами»; «Инталев: Бюджетное управление»; «Инталев: Корпоративные финансы»; «Контур Корпорация. Бюджет»; «КИС: Бюджетирование»); преимущества и недостатки. Главное преимущество российских автоматизированных систем. Иностранные автоматизированные системы бюджетирования (Oracle Financial Analyzer (OFA); Hyperion Pillar; Adaytum e.Planning Analyst и др).

Финансовые технологии инвестирования интернет-проектов: источники и методы. Методы прямого, косвенного, акционерного, проектного венчурного, бизнес-ангельского финансирования инвестиционных проектов в современной российской практике. Направления финансовых технологий. Отраслевые цифровые технологии. Государственная поддержка сектора финансовых технологий. Инфраструктура поддержки финансирования и акселерации интернет-проектов.

5. Образовательные технологии

При изучении курса «Финансовое планирование» используются следующие образовательные технологии:

1. Технология проблемного обучения – основные темы курса на лекционных и практических занятиях раскрываются через постановку и последующее разрешение проблемы в области ключевых положений и законов организации.
2. Технология учебной дискуссии, используемая как на лекции при разборе наиболее проблемных моментов, так и на практических занятиях.
3. Технология тестового контроля качества образования – формой промежуточного контроля является выполнение тестового задания по отдельным темам дисциплины.
4. Рейтинговая технология контроля качества образования - итоговая оценка по дисциплине определяется величиной рейтинга, в котором отражается работа в течение семестра и ответы на экзамене.
5. Технология смешанного обучения как информационная технология, используемая при осуществлении образовательного процесса.

6. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

Одним из основных видов деятельности студента является самостоятельная работа, которая включает в себя изучение лекционного материала, учебников и учебных пособий,



Основная профессиональная образовательная программа
38.04.08 Финансы и кредит
(Финансовый менеджмент)

первоисточников, подготовку сообщений, выступления на групповых занятиях, выполнение заданий преподавателя.

Методика самостоятельной работы предварительно разъясняется преподавателем и в последующем может уточняться с учетом индивидуальных особенностей студентов. Время и место самостоятельной работы выбираются студентами по своему усмотрению с учетом рекомендаций преподавателя.

В качестве учебно-методического обеспечения самостоятельной работы студентов по дисциплине выступают:

- вопросы для самостоятельного контроля знаний студентов, позволяющие закрепить знания, полученные на лекциях, практических занятиях;
- планы и задания к семинарским и практическим занятиям, выполнение которых в основном ориентировано на выработку необходимых умений и навыков;

Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов размещено в ЭИОС «Мой университет».

Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины подробно раскрыты в Приложении 1.

7. Характеристика оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Система контроля включает: входной, текущий контроль и промежуточный контроль по дисциплине.

Входной контроль проводится в форме теста.

Формы текущего контроля:

Основной формой текущего контроля уровня теоретических знаний являются устные опросы на семинарских занятиях, написание рефератов/докладов по предложенным преподавателям темам. Формой текущего контроля уровня практических знаний и навыков являются самостоятельные работы по отдельным темам, включая задания и упражнения, предназначенные для самостоятельного внеаудиторного выполнения.

Промежуточный контроль.

осуществляется в форме устного экзамена по представленным вопросам. Для проведения экзамена преподавателем составляются билеты, в каждом по два теоретических вопроса.

Общая оценка знаний, умений и навыков, сформированных в результате изучения курса выставляется как среднее арифметическое двух оценок: по итогам текущего контроля и по итогам экзамена.

В оценку текущего контроля входят:

- 1) Посещение лекций и семинарских занятий
- 2) Активное участие на семинарах
- 3) Выступление с докладами и презентациями на семинарах
- 4) Участие в обсуждении докладов
- 5) Оценка за контрольную работу
- 6) Оценка за выполнение теста

Знания, умения, навыки студента на экзамене оцениваются оценками: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Основой для определения оценки служит уровень усвоения студентами материала, предусмотренного данной рабочей программой.

Оценки "отлично" заслуживает студент, обнаруживший всестороннее, систематическое и глубокое знание учебно-программного материала, умение свободно выполнять зада-



ния, предусмотренные программой, усвоивший основную и знакомый с дополнительной литературой, рекомендованной программой. Как правило, оценка "отлично" выставляется студентам, усвоившим взаимосвязь основных понятий дисциплины в их значении для приобретаемой профессии, проявившим творческие способности в понимании, изложении и использовании учебно-программного материала.

Оценки "хорошо" заслуживает студент обнаруживший полное знание учебно-программного материала, успешно выполняющий предусмотренные в программе задания, усвоивший основную литературу, рекомендованную в программе. Как правило, оценка "хорошо" выставляется студентам, показавшим систематический характер знаний по дисциплине и способным к их самостоятельному пополнению и обновлению в ходе дальнейшей учебной работы и профессиональной деятельности.

Оценки "удовлетворительно" заслуживает студент, обнаруживший знания основного учебно-программного материала в объеме, необходимом для дальнейшей учебы и предстоящей работы по специальности, справляющийся с выполнением заданий, предусмотренных программой, знакомый с основной литературой, рекомендованной программой. Как правило, оценка "удовлетворительно" выставляется студентам, допустившим погрешности в ответе на экзамене и при выполнении экзаменационных заданий, но обладающим необходимыми знаниями для их устранения под руководством преподавателя.

Оценка "неудовлетворительно" выставляется студенту, обнаружившему пробелы в знаниях основного учебно-программного материала, допустившему принципиальные ошибки 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.

Студенты, получившие оценку «неудовлетворительно» за экзамен, пересдают в период, установленный учебным офисом в соответствии с правилами вуза.

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

а) Основная литература:

1. Кувалдина, Т.Б. Учебно-методическое пособие к изучению дисциплины «Финансовое планирование» / Т.Б. Кувалдина. - Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2018. - 54 с. : ил., табл. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-4475-9536-4 ; То же [Электронный ресурс]. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=483686>
2. Ферова, И.С. Финансовое планирование : учебное пособие / И.С. Ферова, И.Г. Кузьмина ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Сибирский Федеральный университет. - Красноярск : СФУ, 2016. - 148 с. : ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-7638-3374-4 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=497149>
3. Управление корпоративными финансами : учебное пособие / О.Н. Ермолина, Н.Ю. Калашникова, Н.П. Кашенцева и др. - Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2016. - 531 с. : ил., схем., табл. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-4475-8597-6 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=444207>

б) Дополнительная литература

1. Борисов, С. Инструменты управления и денежные потоки: монография [Электронный ресурс] / С. Борисов. - М.: Лаборатория книги, 2010. - 146 с. - 978-5-905815-96-6. Режим доступа: <http://www.biblioclub.ru/index.php?page=book&id=97077>
2. Гукова, А. В. Управление предприятием: финансовые и инвестиционные решения [Электронный ресурс] : учебное пособие / А. В. Гукова, И. Д. Аникина, Р. С. Беков. - М.: Финансы



и статистика, 2010. - 185 с. - 978-5-279-03395-9. Режим доступа: <http://www.biblioclub.ru/index.php?page=book&id=85076>

в) Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

1. Система электронной поддержки образовательного процесса «Мой университет» <https://uni.ivanovo.ac.ru>
2. www.cfin.ru
3. www.fd.ru
4. www.iteam.ru
5. www.intalev.ru
6. quote.rbc.ru
7. www.finam.ru
8. www.akm.ru
9. www.group.interfax.ru
10. www.rusbonds.ru/products

г) Профессиональные базы данных и информационно-справочные системы:

11. ЭБС «Университетская библиотека онлайн» www.biblioclub.ru
12. Электронная библиотека ИвГУ <http://lib.ivanovo.ac.ru>
13. Электронный каталог НБ ИвГУ <http://lib.ivanovo.ac.ru/index.php/ek>
14. СПС «Консультант+»

в) Программное обеспечение:

В качестве программного обеспечения для данной дисциплины используются: стандартные программы базового комплекта ОС Windows, в т.ч. пакет офисных программ Microsoft Office, интернет-браузер Microsoft Edge и(или) Yandex Browser.

9. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Учебные аудитории:

- для проведения занятий лекционного типа с комплектом специализированной учебной мебели и техническими средствами обучения, служащими для предоставления учебной информации большой аудитории;
- для проведения занятий семинарского типа, консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации с комплектом специализированной учебной мебели и техническими средствами обучения.

Помещение для самостоятельной работы, оснащенное комплектом специализированной учебной мебели, компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в ЭИОС.

Демонстрационное оборудование и учебно-наглядные пособия для занятий лекционного типа, обеспечивающие тематические иллюстрации: презентации, электронные словари.



Основная профессиональная образовательная программа
38.04.08 Финансы и кредит
(Финансовый менеджмент)

Автор рабочей программы дисциплины: *доцент кафедры финансов, бухгалтерского учета и банковского дела, кандидат экономических наук Смольницкая Нина Юрьевна*

Программа рассмотрена и утверждена на заседании кафедры *финансов, бухгалтерского учета и банковского дела*

«__31__» __августа__ 20__22__ г., протокол № __1__

Программа обновлена
протокол заседания кафедры № _____ от «____» _____ 20 ____ г.

Согласовано:

Руководитель ОП _____ С. В. Шекшуева
(подпись)

Программа обновлена
протокол заседания кафедры № _____ от «____» _____ 20 ____ г.

Согласовано:

Руководитель ОП _____ И.О. Фамилия
(подпись)

Программа обновлена
протокол заседания кафедры № _____ от «____» _____ 20 ____ г.

Согласовано:

Руководитель ОП _____ И.О. Фамилия
(подпись)