

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Куижева Саида Казбековна  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 28.08.2023 20:25:35  
Уникальный программный ключ:  
71183e1134ef9cfa69b206d480271b3c1a975e6f

**МИНОБРНАУКИ РОССИИ**

**Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Майкопский государственный технологический университет»**

Факультет экономики и управления

Кафедра Менеджмента и региональной экономики

УТВЕРЖДАЮ  
Проректор по учебной работе  
\_\_\_\_\_ Л.И. Задорожная  
« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА**

по дисциплине	<b>Б1.В.ДВ.01.02 Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития</b>
по направлению подготовки	38.04.02 Менеджмент
по профилю подготовки (специализации)	Менеджмент и маркетинг
квалификация (степень) выпускника	магистр
форма обучения	очная, очно-заочная, заочная
год начала подготовки	2023

Рабочая программа составлена на основе ФГОС ВО и учебного плана МГТУ по направлению подготовки 38.04.02 Менеджмент

**Составитель рабочей программы:**

Доцент кафедры  
менеджмента и региональной экономики

  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

Горбанев Сергей  
Викторович

\_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.)

## **1. Цели и задачи освоения дисциплины**

**Цель дисциплины:** формирование у студентов теоретических и прикладных компетенций, позволяющих им составить объективное представление о совокупности денежных отношений и связей, возникающих на предприятиях различной организационно-правовой формы по поводу финансовой диагностики и моделирования перспектив развития деятельности субъектов хозяйствования.

### **Задачи дисциплины:**

- получение системы современных знаний о содержании финансовой диагностики, методах ее осуществления и ключевых финансовых показателях, характеризующих хозяйственную деятельность организации и её результаты;
- овладение методами проведения диагностики финансового состояния организации и оценки эффективности её финансово-хозяйственной деятельности;
- формирование навыков применения результатов финансовой диагностики деятельности организации в обосновании и принятии управленческих решений;
- изучить моделирование деятельности предприятия во всем комплексе его проблем, связанных с внешней средой, экономикой, производством, организацией, человеком;
- представить системный подход к разработке и использованию методов и моделей, учитывающих информационные, материально-вещественные, финансово-экономические и производственные процессы на предприятии;
- начальное формирование точки зрения аналитика, способного сделать обоснованный выбор методов и моделей деятельности компании, умеющего определить критерии этого выбора;
- представить современные методы и модели деятельности предприятия способными обеспечить поддержку всех ключевых бизнес-процессов предприятия, таких как планирование, учет, контроль и анализ по всем направлениям основной и вспомогательной деятельности.

## **2. Место дисциплины в структуре ОП магистратуры**

Дисциплина «Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений.

Основой для изучения дисциплины являются знания по экономическим дисциплинам «Экономика», «Менеджмент». Перед изучением дисциплины слушатель должен знать и понимать экономические законы, основные виды затрат, эффект масштаба, знать и уметь применять формулы расчета экономических показателей. Кроме того, знания и умения, приобретенные в результате усвоения дисциплины «Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития» являются теоретической и методологической базой для изучения дисциплин: «Стратегическое управление и стратегический анализ», «Бережливые технологии в органах власти и управлении».

## **3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.**

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

ПКУВ – 1.1. Умеет осуществлять стратегическое управление процессами планирования производственных ресурсов и производственных мощностей

ПКУВ – 1.2. Умеет осуществлять стратегическое управление процессами организационной и технологической модернизации производства

ПКУВ – 1.3. Умеет осуществлять стратегическое управление процессами конструкторской, технологической и организационной подготовки производства

ПКУВ - 5.1 Финансовое консультирование по широкому спектру финансовых услуг

ПКУВ - 5.2 Разработка финансового плана для клиента и целевого инвестиционного портфеля

В результате изучения дисциплины магистрант должен

**Знать:** методологические основы проведения логистикоориентированного анализа системы и среды ее функционирования, базовые идеи, подходы, методы и результаты прикладной статистики, экспертных оценок, теории принятия решений и экономико-математического моделирования, методы моделирования технологий обеспечения качества, методы классификации, методы принятия решений в условиях неопределенности и риска, принципы и основные положения теории решения нестандартных задач, законы эволюции сложных систем, принципы функционального моделирования систем и типовые методы их совершенствования, классификация и основные методы моделирования бизнес-процессов в интегрированных научно-производственных структурах, организационные технологии проектирования производственных систем, принципы и порядок организации процессов сервисного обслуживания продукции, принципы и методы построения системы и инструменты управления производством с помощью современной логистики, основы планирования жизненного цикла инновационной продукции, методы оценки качества и конкурентоспособности наукоемкой продукции, основы современного материального производства, Законодательство РФ и международное право в области маркетинговой деятельности, принципы формирования стоимости денег во времени, дисконтирования денежного потока, начисления сложных процентов, расчета приведенной и будущей стоимости, расчета доходности активов, портфельного управления инвестированием, подбора и распределения активов, соотношения риска и доходности, понятия безрискового актива, способы управления финансовыми рисками, методы количественного и качественного анализа финансовых показателей, порядок и принципы составления финансовых планов, методики и инструментарий финансового планирования, методы дисконтирования денежных потоков, методы многовариантности расчетов, методы математического моделирования и количественной оптимизации, методику финансового анализа состояния клиента, необходимый спектр финансовых продуктов и услуг, экономические и юридические аспекты инвестиционной и страховой деятельности, основные финансовые организации, общие принципы и технологии продаж, порядок составления и заключения договоров об информационном обеспечении инвестиционных программ и мероприятий

**Уметь:** использовать законы естественно-научных дисциплин в профессиональной деятельности и применять математический аппарат, методы оптимизации, теории вероятностей, математической статистики, системного анализа для принятия решений в области стратегического и тактического планирования и организации производства, проводить комплексное изучение отраслевого рынка промышленной продукции, потребителей товаров, поставщиков сырья, материалов и комплектующих, конкурирующих организаций-производителей продуктов-заменителей, оценивать уровень конкурентной борьбы, составлять обзоры конъюнктуры рынка, разрабатывать методы и модели создания системы управления процессами планирования производственных ресурсов и производственных мощностей промышленной организации, решать задачи повышения эффективности процессов организационной и технологической модернизации производства в промышленной организации с использованием современных информационных систем, использовать современные принципы и системы менеджмента качества, реализовывать типовые методы контроля качества продукции, разрабатывать и применять на практике модели управления производственными ресурсами и логистическими цепочками, организовывать проектную работу в организации, разрабатывать и контролировать ресурсно-временные проектные показатели, осуществлять подбор финансовых продуктов и услуг, собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых (инвестиционных) услуг, рассчитывать стоимость финансовых решений, оценивая потенциальные риски, планировать, прогнозировать и оценивать изменения финансовой ситуации при пользовании финансовыми (инвестиционными) услугами, оценивать затраты на проведение финансовых операций, рассчитывать величину портфеля, достаточную для покрытия финансовых целей, выявлять соответствие/несоответствие инвестиционного профиля

клиента параметрам инвестиционного портфеля, рассчитывать размер инвестиций, необходимый для достижения целей клиента, целевую доходность в зависимости от финансовых целей и начального капитала, определять порядок проведения финансовых операций в зависимости от вида финансовых продуктов

**Владеть:** способностью осуществлять разработку основных положений продуктовой и технологической стратегии развития организации, приводить качество продукции в соответствие с запросами потребителей, создавать оптимальную систему обеспечения сервисных служб, организации работы по формированию иерархии прогнозов производственных процессов на стратегическом и тактическом горизонтах принятия управленческих решений, осуществлять стратегическое управление длительными и ресурсоемкими комплексами работ на основе проектно- и программно-ориентированного планирования деятельности организации, бюджетирования и мониторинга хода выполнения проектов и программ и клиентоориентированное стратегическое и тактическое управление конфигурациями промышленной продукции и технологическими маршрутами ее производства, созданию условий для эффективной работы персонала, организовывать производственно-хозяйственную деятельность на основе широкого использования новейшей техники и технологии, прогрессивных форм управления и организации труда, обеспечивать организацию квалифицированными кадрами, создавать безопасные и благоприятные для жизни и здоровья условия труда, соблюдать требования законодательства об охране окружающей среды, обеспечивать правильное сочетание экономических и административных методов руководства, единоначалия и коллегиальности в обсуждении и решении вопросов, материальных и моральных стимулов повышения эффективности производства, осуществлять руководство подведением итогов работы и оценкой деятельности подразделений организации по выполнению производственных программ выпуска продукции, осуществления контроля за ходом производства и других видов основной деятельности организации, принятие мер по предупреждению и устранению проблемных ситуаций в производственных процессах, способностью осуществлять руководство разработкой стратегических и тактических мероприятий по реконструкции и модернизации организации, бережному использованию природных ресурсов, созданию безопасных условий труда и повышению технической культуры производств, организации работы по улучшению ассортимента и качества, совершенствованию и обновлению выпускаемой продукции, выполняемых работ (услуг), техники и технологии, по проектированию и внедрению в производство высокопроизводительного оборудования, способностью осуществлять руководство комплексом работ по конструкторской, технологической и организационной подготовке производства в организации, способностью разъяснения сути финансовых продуктов, юридических и экономических характеристик финансовых продуктов и услуг, консультирования клиента по вопросам составления личного бюджета, страхования, формирования сбережений, управления кредитным и инвестиционным портфелем, экономических и правовых последствий финансовых решений, обеспечения взаимодействия структурных подразделений организации при совместной деятельности; участия в планировании мероприятий, направленных на повышение качества финансового сервиса организации, навыками составления перечня рекомендаций по управлению инвестиционным риском, инвестиционного портфеля, выявления качественных и количественных свойств рисков в предполагаемых к использованию финансовых продуктах, проведения расчетов величины портфеля, достаточной для покрытия финансовых целей, расчета размера инвестиций, необходимого для достижения целей клиента целевой доходности в зависимости от финансовых целей и начального капитала, моделирования целевого портфеля клиента, расчета параметров целевого инвестиционного портфеля, анализа изменения стоимости капитала инвестиционного портфеля, составления прогноза денежного потока, оптимизации финансового плана, анализа использования заемных средств (кредитные продукты), моделирования целевого портфеля

#### 4. Объем дисциплины и виды учебной работы

4.1. Объем дисциплины и виды учебной работы по очной форме обучения.

**Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 зачетных единицы (72 часов).**

Вид учебной работы	Всего часов/з.е.	Семестры		
		3		
<b>Аудиторные занятия (всего)</b>	<b>30,25/0,84</b>	<b>30,25/0,84</b>		
В том числе:				
Лекции (Л)	6/0,17	6/0,17		
Практические занятия (ПЗ)	24/0,66	24/0,66		
Семинары (С)				
Лабораторные работы (ЛР)				
Контактная работа в период аттестации (КРАТ)	-	-		
Самостоятельная работа под руководством преподавателя (СРП)	0,25/0,01	0,25/0,01		
<b>Самостоятельная работа студентов (СРС) (всего)</b>	<b>41,75/1,16</b>	<b>41,75/1,16</b>		
В том числе:				
Курсовой проект (работа)	-	-		
Расчетно-графические работы				
Реферат	10/0,28	10/0,28		
<i>Другие виды СРС (если предусматриваются, приводится перечень видов СРС)</i>				
1. Составление плана-конспекта	31,75/0,88	31,75/0,88		
Форма промежуточной аттестации: <b>зачет</b>				
<b>Общая трудоемкость</b>	<b>72/2</b>	<b>72/2</b>		

4.2. Объем дисциплины и виды учебной работы по заочной форме обучения

**Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 зачетных единиц (72 часа).**

Вид учебной работы	Всего часов/з.е.	Семестры	
		4	
<b>Контактные часы (всего)</b>	<b>12,25/0,33</b>	<b>12,25/0,33</b>	
В том числе:			
Лекции (Л)	4/0,11	4/0,11	
Практические занятия (ПЗ)	8/0,22	8/0,22	
Лабораторные работы (ЛР)			
Контактная работа в период аттестации (КРАТ)	0,25/0,01	0,25/0,01	
Самостоятельная работа под руководством преподавателя (СРП)			
<b>Самостоятельная работа (СР) (всего)</b>	<b>56/1,55</b>	<b>56/1,55</b>	
В том числе:			
Расчетно-графические работы			
Реферат			
<i>Другие виды СР (если предусматриваются, приводится перечень видов СР)</i>			
1. Составление эссе	16/0,44	16/0,44	
2. Проведение мониторинга, подбор и анализ статистических данных	20/0,55	20/0,55	
3. Анализ деловых ситуаций на основе кейс-метода	20/0,55	20/0,55	

Курсовой проект (работа)			
Форма промежуточной аттестации: (зачет)	3,75/0,1	3,75/0,1	
<b>Общая трудоемкость (часы/ з.е.)</b>	<b>72/2</b>	<b>72/2</b>	

**4.3. Объем дисциплины и виды учебной работы по очно-заочной форме обучения**  
Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 зачетных единиц (72 часа).

Вид учебной работы	Всего часов/з.е.	Семестры	
		5	
<b>Контактные часы (всего)</b>	<b>16,25/0,45</b>	<b>16,25/0,45</b>	
В том числе:			
Лекции (Л)	4/0,11	4/0,11	
Практические занятия (ПЗ)	12/0,33	12/0,33	
Лабораторные работы (ЛР)			
Контактная работа в период аттестации (КРАТ)			
Самостоятельная работа под руководством преподавателя (СРП)	0,25/0,01	0,25/0,01	
<b>Самостоятельная работа (СР) (всего)</b>	<b>55,75/1,55</b>	<b>55,75/1,55</b>	
В том числе:			
Расчетно-графические работы			
Реферат			
<i>Другие виды СР (если предусматриваются, приводится перечень видов СР)</i>			
1. Составление эссе	15,75/0,44	15,75/0,44	
2. Проведение мониторинга, подбор и анализ статистических данных	20/0,55	20/0,55	
3. Анализ деловых ситуаций на основе кейс-метода	20/0,55	20/0,55	
Курсовой проект (работа)			
Форма промежуточной аттестации: (зачет)			
<b>Общая трудоемкость (часы/ з.е.)</b>	<b>72/2</b>	<b>72/2</b>	

**5. Структура и содержание дисциплины**

**5.1. Структура дисциплины**

№ п/п	Раздел дисциплины	Неделя семестра	Виды учебной работы, включая самостоятельную и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости Форма промежуточной аттестации
			Л	С/ПЗ	ЛР	СРС	
1.	Тема 1. Методологические основы мониторинга и диагностики финансового состояния организации	1-2	1	4		13	Обсуждение докладов
2.	Тема 2. Финансовая отчетность как источник информации для мониторинга	3-4	1	4		13	Блиц-опрос

	и диагностики финансового состояния организации						
3.	Тема 3. Диагностика финансового состояния организации	5-7	1	4		13	Тестирование
4.	Тема 4. Методы прогнозирования банкротства	8-9	1	4		13	Блиц-опрос
5.	Тема 5. Модели финансового оздоровления организации	10-12	1	4		13	Тестирование
6.	Оценка перспектив развития предприятия	13-15	1	4		13	Обсуждение докладов
7.	Промежуточная аттестация.	18		-			Зачет в устной форме
	<b>ИТОГО:</b>		<b>6</b>	<b>24</b>		<b>78</b>	

### 5.2. Структура дисциплины для заочной формы обучения

п/п	Раздел дисциплины	Виды учебной работы, включая самостоятельную и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра) Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
		Л	С/ПЗ	ЛР	СРС	
1.	Тема 1. Методологические основы мониторинга и диагностики финансового состояния организации	1	1		9	Составление эссе
2.	Тема 2. Финансовая отчетность как источник информации для мониторинга и диагностики финансового состояния организации	1	1		9	Составление эссе
3.	Тема 3. Диагностика финансового состояния организации	1	1		9	Тестирование
4.	Тема 4. Методы прогнозирования банкротства	1	1		9	Опрос
5.	Тема 5. Модели финансового оздоровления организации		2		9	Составление эссе
6.	Оценка перспектив развития предприятия		2		11	Тестирование
7.	Промежуточная аттестация					Зачет в устной форме
	<b>ИТОГО:</b>	<b>4</b>	<b>8</b>		<b>56</b>	

### 5.3. Структура дисциплины для очно-заочной формы обучения

п/п	Раздел дисциплины	Виды учебной работы, включая самостоятельную и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра) Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
		Л	С/ПЗ	ЛР	СРС	
1.	Тема 1. Методологические основы мониторинга и диагностики финансового состояния организации	1	2		9	Составление эссе
2.	Тема 2. Финансовая отчетность как источник информации для мониторинга и диагностики финансового состояния организации	1	2		9	Составление эссе
3.	Тема 3. Диагностика финансового состояния организации	1	2		9	Тестирование
4.	Тема 4. Методы прогнозирования банкротства	1	2		9	Опрос
5.	Тема 5. Модели финансового оздоровления организации		2		9	Составление эссе
6.	Оценка перспектив развития предприятия		2		10,75	Тестирование
7.	Промежуточная аттестация					Зачет в устной форме
	<b>ИТОГО:</b>	<b>4</b>	<b>8</b>		<b>55,75</b>	

**5.3. Содержание разделов дисциплины «Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития», образовательные технологии**

Лекционный курс

№ п/п	Наименование темы дисциплины	Трудоемкость (часы / зач. ед.) ОФО	Трудоемкость (часы / зач. ед.) ЗФО	Трудоемкость (часы / зач. ед.) ОЗФО	Содержание	Формируемые компетенции	Результаты освоения (знать, уметь, владеть)	Образовательные технологии
Тема 1.	Тема 1. Методологические основы мониторинга и диагностики финансового состояния организации	1/0,028	1/0,028	1/0,028	Цели и задачи финансового анализа. Пользователи информации как субъекты финансового анализа. Приемы и методы анализа и диагностики финансового состояния организации: горизонтальный, вертикальный, трендовый анализ, анализ коэффициентов, факторный и сравнительный анализ, комплексный анализ системы показателей	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	<b>Знать:</b> основные функции и методы анализа <b>Уметь:</b> организовать свою самостоятельную работу по изучению основной и дополнительной литературы. <b>Владеть:</b> навыками сбора и анализа информации	Лекция-визуализация,
Тема 2.	Тема 2. Финансовая отчетность как источник информации для мониторинга и	1/0,028	1/0,028	1/0,028	Состав, основные элементы и аналитическая ценность форм финансовой отчетности. Отчет о прибылях и убытках, баланс, отчет о движении денежных средств и др. Логическая и информационная взаимосвязь показателей финансовой отчетности. Сопоставимость финансовой информации	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	<b>Знать:</b> структуру состав и содержание финансовой отчетности. <b>Уметь:</b> организовать свою самостоятельную работу по изучению основной и дополнительной литературы. <b>Владеть:</b> навыками сбора и анализа информации	Лекции-беседы, интерактивные методы обучения

	диагностики финансового состояния организации							
Тема 3.	Тема 3. Диагностика финансового состояния организации	1/0,028	1/0,028	1/0,028	Оценка имущественного потенциала и ликвидности организации. Оценка финансовой устойчивости организации. Оценка и анализ деловой активности организации. Диагностики финансового состояния неплатежеспособного предприятия	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	<b>Знать:</b> основные способы оценки финансового состояния. <b>Уметь:</b> организовать свою самостоятельную работу по изучению основной и дополнительной литературы, документов организации. <b>Владеть:</b> навыками сбора и анализа информации.	Лекция-визуализация,
Тема 4.	Тема 4. Методы прогнозирования банкротства	1/0,028	1/0,028	<b>1/0,028</b>	Виды и методы диагностики несостоятельности (банкротства) организации. Качественный подход прогнозирования банкротства предприятий. Факторный анализ - методы коэффициентов. Системы показателей финансового состояния У. Бивера, Аргенти. Рейтинговая оценка финансово-экономического состояния организации	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	<b>Знать:</b> методы диагностики несостоятельности (банкротства) организации. <b>Уметь:</b> измерять эффективность применяемых методов. <b>Владеть:</b> навыками проведения экономических расчетов.	Проблемные лекции,
Тема 5.	Тема 5. Модели финансового оздоровления организации	1/0,028			Схемы управления активами организации. Схемы управления пассивами организации. Схемы оптимизации деятельности организации. Зарубежный опыт финансового оздоровления организации	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	<b>Знать:</b> схемы управления активами и пассивами организации. <b>Уметь:</b> организовать свою самостоятельную работу по изучению основной и дополнительной литературы. <b>Владеть:</b> навыками проведения экономических расчетов.	Проблемная лекция,

Тема 6.	Оценка перспектив в развитии предприятия	1/0,028			Разработка финансовой политики предприятия. Внешние и внутренние источники финансового оздоровления. Реструктуризация бизнеса	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	<b>Знать:</b> основные аспекты финансовой политики предприятия <b>Уметь:</b> организовать свою самостоятельную работу по изучению основной и дополнительной литературы. <b>Владеть:</b> навыками проведения экономических расчетов.	Имитационное моделирование
	<b>Итого</b>	<b>6/0,33</b>	<b>4/0,11</b>	<b>4/0,11</b>				

**5.4. Практические и семинарские занятия, их наименование, содержание и объем в часах**

№ п/п	№ раздела дисциплины	Наименование практических и семинарских занятий	Объем в часах / трудоемкость в з.е. ОФО	Объем в часах / трудоемкость в з.е. ЗФО	Объем в часах / трудоемкость в з.е. ОЗФО
1.	Тема 1. Методологические основы мониторинга и диагностики финансового состояния организации	Приемы и методы анализа и диагностики финансового состояния организации	4/0,11	1/0,028	2/0,057
2.	Тема 2. Финансовая отчетность как источник информации для мониторинга и диагностики финансового состояния организации	Состав, основные элементы и аналитическая ценность форм финансовой отчетности.	4/0,11	1/0,028	2/0,057
3.	Тема 3. Диагностика финансового состояния организации	Оценка имущественного потенциала и ликвидности организации.	4/0,11	1/0,028	2/0,057
4.	Тема 4. Методы прогнозирования банкротства	Рейтинговая оценка финансово-экономического состояния организации	4/0,11	1/0,028	2/0,057
5.	Тема 5. Модели финансового оздоровления организации	Схемы оптимизации деятельности организации	4/0,11	2/0,057	2/0,057
6.	Оценка перспектив развития предприятия	Реструктуризация бизнеса	4/0,	2/0,057	2/0,057
	<b>Итого</b>		<b>24/0,66</b>	<b>8/0,22</b>	<b>12/0,33</b>

**5.5 Лабораторные занятия учебным планом не предусмотрены**

**5.6. Примерная тематика курсовых проектов (работ)**

Курсовой проект (работа) учебным планом не предусмотрен.

**5.7. Самостоятельная работа студентов**

**Содержание и объем самостоятельной работы студентов**

№ п/п	Разделы и темы рабочей программы самостоятельного изучения	Перечень домашних заданий и других вопросов для самостоятельно	Сроки выполнения	Объем в часах / трудоемкость в з.е. ОФО	Объем в часах / трудоемкость в з.е. ЗФО	Объем в часах / трудоемкость в з.е. ОЗФО
-------	--	--	------------------	---	---	--

		<b>го изучения</b>				
1.	Тема 1. Методологические основы мониторинга и диагностики финансового состояния организации	Написание реферата	2 неделя	13/0,36	9/0,25	9/0,25
2.	Тема 2. Финансовая отчетность как источник информации для мониторинга и диагностики финансового состояния организации	Составление плана-конспекта	4 неделя	13/0,36	9/0,25	9/0,25
3.	Тема 3. Диагностика финансового состояния организации	Написание реферата	5 неделя	13/0,36	9/0,25	9/0,25
4.	Тема 4. Методы прогнозирования банкротства	Составление плана-конспекта	7 неделя	13/0,36	9/0,25	9/0,25
5.	Тема 5. Модели финансового оздоровления организации	Составление плана-конспекта	11 неделя	13/0,36	9/0,25	9/0,25
6.	Оценка перспектив развития предприятия	Написание реферата	13 неделя	13/0,36	11/0,31	10,75/0,25
7.	Промежуточная аттестация.					
	<b>Итого</b>			<b>78/2,17</b>	<b>56/1,56</b>	<b>55,75/1,55</b>

## **6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю).**

### **6.1. Методические указания (собственные разработки)**

СОГЛАСОВАНО  
С БИБЛИОТЕКОЙ МГТУ  
 /САМУСОВА Е.Е./

### **6.2 Литература для самостоятельной работы**

1. Бирюков, В. А. Теория экономического анализа [Электронный ресурс]: учебник / В.А. Бирюков, П.Н. Шаронин. — 5-е изд., испр. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 503 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа:
2. <https://znanium.com/catalog/document?id=392432>
3. Эскиндаров, М. А. Концепция эффективного предпринимательства в сфере новых решений, проектов и гипотез [Электронный ресурс]: монография / под общ. ред. М. А. Эскиндарова. - 3-е изд. - Москва : Дашков и К, 2021. - 641 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=376111>
4. Инструменты и методы антикризисного управления [Электронный ресурс]: учебник / под ред. А. Н. Ряховской, Л. В. Волкова. — Москва : Магистр, 2021. — 624 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=388963>
5. Корпоративные финансы [Электронный ресурс]: учебник / под общ. ред. А.М. Губернаторова. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 399 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=353484>

6. Орехов, В. И. Антикризисный менеджмент [Электронный ресурс]/ В. И. Орехов, Т. Р. Орехова, К. В. Балдин. - Москва : НИЦ ИНФРА-М, 2020. - 336 с. <https://znanium.com/catalog/document?id=380026>
7. Дягель, О. Ю. Аналитические процедуры антикризисного управления [Электронный ресурс]: монография / О. Ю. Дягель. - Красноярск : Сиб. федер. ун-т, 2020. - 268 с. - ЭБС «Znaniium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=380543>
8. Чайковская, Н. В. Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия [Электронный ресурс]: учебное пособие / Н. В. Чайковская, А. Е. Панягина. — Саратов : Ай Пи Эр Медиа, 2019. — 226 с. - ЭБС «IPRbooks» - Режим доступа: <https://www.iprbookshop.ru/83260.html>
9. Шеремет, А. Д. Теория экономического анализа [Электронный ресурс]: учебник / А.Д. Шеремет, А.Н. Хорин. — 4-е изд., доп. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 389 с. - ЭБС «Znaniium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=336967>
10. Чараева, М. В. Реальные инвестиции [Электронный ресурс]: учеб. пособие / М.В. Чараева. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 265 с. - ЭБС «Znaniium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=335579>
11. Баранов, П. П. Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия [Электронный ресурс]: практикум / П. П. Баранов, В. В. Остапова, М. В. Краснова. — Новосибирск : Новосибирский государственный университет экономики и управления «НИИХ», 2019. — 112 с. - ЭБС «IPRbooks» - Режим доступа: <https://www.iprbookshop.ru/95194.html>

**7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине « Управление затратами и контроллинг» направления подготовки 38.04.02 Менеджмент**

**7.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы**

Этапы формирования компетенции (согласно учебному плану)			Наименование дисциплин, формирующих компетенции в процессе освоения ОП
ОФО	ЗФО	ОЗФО	
<b>ПКУВ - 1 Способен осуществлять стратегическое управление процессами планирования и организации производства на уровне промышленной организации</b>			
<b>ПКУВ - 1.1 Умеет осуществлять стратегическое управление процессами планирования производственных ресурсов и производственных мощностей</b>			
1	1	1	Менеджмент
2	2	3	Методы и инструменты бережливого производства
2	2	2	Современные мировые концепции менеджмента
4	3	5	Стратегическое управление и стратегический анализ
3	2	4	Управление затратами и контроллинг
3	2	4	Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития
4	3	5	Аутсорсинг
4	3	5	Методы системы встроенного качества
1	1	1	Ознакомительная практика
1	1	1	Научно-исследовательская работа
2,4	1,2	2,4	Научно-исследовательская работа
2,3	1,2	2,3	Научно-исследовательская работа
2	1	2	Практика по профилю профессиональной деятельности

2	1	2	Технологическая (проектно-технологическая) практика
4	3	5	Преддипломная практика
4	3	5	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена
4	3	5	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы
<b>ПКУВ - 1.2 Умеет осуществлять стратегическое управление процессами организационной и технологической модернизации производства</b>			
1	1	1	Менеджмент
2	2	3	Методы и инструменты бережливого производства
2	2	2	Современные мировые концепции менеджмента
4	3	5	Стратегическое управление и стратегический анализ
3	2	4	Управление затратами и контроллинг
3	2	4	Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития
4	3	5	Аутсорсинг
4	3	5	Методы системы встроенного качества
1	1	1	Ознакомительная практика
1	1	1	Научно-исследовательская работа
2,4	1,2	2,4	Научно-исследовательская работа
2,3	1,2	2,3	Научно-исследовательская работа
2	1	2	Практика по профилю профессиональной деятельности
2	1	2	Технологическая (проектно-технологическая) практика
4	3	5	Преддипломная практика
4	3	5	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена
4	3	5	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы
<b>ПКУВ - 1.3 Умеет осуществлять стратегическое управление процессами конструкторской, технологической и организационной подготовки производства</b>			
1	1	1	Менеджмент
2	2	3	Методы и инструменты бережливого производства
2	2	2	Современные мировые концепции менеджмента
4	3	5	Стратегическое управление и стратегический анализ
3	2	4	Управление затратами и контроллинг
3	2	4	Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития
4	3	5	Аутсорсинг
4	3	5	Методы системы встроенного качества
1	1	1	Ознакомительная практика
1	1	1	Научно-исследовательская работа
2,4	1,2	2,4	Научно-исследовательская работа
2,3	1,2	2,3	Научно-исследовательская работа
2	1	2	Практика по профилю профессиональной деятельности
2	1	2	Технологическая (проектно-технологическая) практика
4	3	5	Преддипломная практика
4	3	5	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена
4	3	5	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы

Этапы формирования компетенции (согласно учебному плану)			Наименование дисциплин, формирующих компетенции в процессе освоения ОП
ОФО	ЗФО	ОЗФО	
<b>ПКУВ - 5 Консультирование клиентов по составлению финансового плана и формированию целевого инвестиционного портфеля</b>			
<b>ПКУВ - 5.1 Финансовое консультирование по широкому спектру финансовых услуг</b>			
3	2	4	Управление затратами и контроллинг
3	2	4	Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития
4	3	5	Управление рисками в маркетинге
4	3	5	Антикризисный менеджмент
1	1	1	Ознакомительная практика
1	1	1	Научно-исследовательская работа
2,4	1,2	2,4	Научно-исследовательская работа
2,3	1,2	2,3	Научно-исследовательская работа
2	3		Практика по профилю профессиональной деятельности
2	1	2	Технологическая (проектно-технологическая) практика
4	3	5	Преддипломная практика
4	3	5	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена
4	3	5	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы
<b>ПКУВ - 5.2 Разработка финансового плана для клиента и целевого инвестиционного портфеля</b>			
3	2	4	Управление затратами и контроллинг
3	2	4	Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития
4	3	5	Управление рисками в маркетинге
4	3	5	Антикризисный менеджмент
1	1	1	Ознакомительная практика
1	1	1	Научно-исследовательская работа
2,4	1,2	2,4	Научно-исследовательская работа
2,3	1,2	2,3	Научно-исследовательская работа
2	3	2	Практика по профилю профессиональной деятельности
2	1	2	Технологическая (проектно-технологическая) практика
4	3	5	Преддипломная практика
4	3	5	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена
4	3	5	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы

**7.2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкалы оценивания**

Планируемые результаты освоения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения				Наименование оценочного средства
	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	отлично	
ПКУВ – 1.1. Умеет осуществлять стратегическое управление процессами планирования производственных ресурсов и производственных мощностей					
<b>Знать:</b> методологические основы проведения логистикоориентированного анализа системы и среды ее функционирования, базовые идеи, подходы, методы и результаты прикладной статистики, экспертных оценок, теории принятия решений и экономико-математического моделирования, методы моделирования технологий обеспечения качества, методы классификации, методы принятия решений в условиях неопределенности и риска	Фрагментарные знания	Неполные знания	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания	Сформированные систематические знания	письменный опрос, рефераты, доклады, зачет
<b>Уметь:</b> использовать законы естественно-научных дисциплин в профессиональной деятельности и применять математический аппарат, методы оптимизации, теории вероятностей, математической статистики, системного анализа для принятия решений в области стратегического и тактического планирования и организации производства, проводить комплексное изучение отраслевого рынка промышленной продукции,	Частичные умения	Неполные умения	Учения полные, допускаются небольшие ошибки	Сформированные умения	

<p>потребителей товаров, поставщиков сырья, материалов и комплектующих, конкурирующих организаций-производителей продуктов-заменителей, оценивать уровень конкурентной борьбы, составлять обзоры конъюнктуры рынка, разрабатывать методы и модели создания системы управления процессами планирования производственных ресурсов и производственных мощностей промышленной организации</p>					
<p><b>Владеть:</b> способностью осуществлять разработку основных положений продуктовой и технологической стратегии развития организации, приводить качество продукции в соответствие с запросами потребителей, создавать оптимальную систему обеспечения сервисных служб, организации работы по формированию иерархии прогнозов производственных процессов на стратегическом и тактическом горизонтах принятия управленческих решений, осуществлять стратегическое управление длительными и ресурсоемкими комплексами работ на основе проектно- и программно-ориентированного планирования деятельности организации, бюджетирования и мониторинга хода выполнения проектов и программ и</p>	<p>Частичное владение навыками</p>	<p>Несистематическое применение навыков</p>	<p>В систематическом применении навыков опускаются пробелы</p>	<p>Успешное и систематическое применение навыков</p>	

<p>клиентоориентированное стратегическое и тактическое управление конфигурациями промышленной продукции и технологическими маршрутами ее производства, созданию условий для эффективной работы персонала, организовывать производственно-хозяйственную деятельность на основе широкого использования новейшей техники и технологии, прогрессивных форм управления и организации труда, обеспечивать организацию квалифицированными кадрами, создавать безопасные и благоприятные для жизни и здоровья условия труда, соблюдать требования законодательства об охране окружающей среды, обеспечивать правильное сочетание экономических и административных методов руководства, единоначалия и коллегиальности в обсуждении и решении вопросов, материальных и моральных стимулов повышения эффективности производства, осуществлять руководство подразделением с подведением итогов работы и оценкой деятельности подразделений организации по выполнению производственных программ выпуска продукции, осуществления контроля за ходом производства и других видов</p>					
--	--	--	--	--	--

основной деятельности организации, принятие мер по предупреждению и устранению проблемных ситуаций в производственных процессах						
---	--	--	--	--	--	--

Планируемые результаты освоения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения				Наименование оценочного средства
	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	отлично	
ПКУВ – 1.2. Умеет осуществлять стратегическое управление процессами организационной и технологической модернизации производства					
<b>Знать:</b> принципы и основные положения теории решения нестандартных задач, законы эволюции сложных систем, принципы функционального моделирования систем и типовые методы их совершенствования, классификация и основные методы моделирования бизнес-процессов в интегрированных научно-производственных структурах, организационные технологии проектирования производственных систем, принципы и порядок организации процессов сервисного обслуживания продукции	Фрагментарные знания	Неполные знания	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания	Сформированные систематические знания	письменный опрос, рефераты, доклады, зачет
<b>Уметь:</b> решать задачи повышения эффективности процессов организационной и технологической модернизации производства в промышленной организации с использованием современных информационных систем, использовать современные принципы и системы менеджмента качества, реализовывать типовые методы контроля качества	Частичные умения	Неполные умения	Учения полные, допускаются небольшие ошибки	Сформированные умения	

продукции					
<b>Владеть:</b> способностью осуществлять руководство разработкой стратегических и тактических мероприятий по реконструкции и модернизации организации, бережному использованию природных ресурсов, созданию безопасных условий труда и повышению технической культуры производств, организации работы по улучшению ассортимента и качества, совершенствованию и обновлению выпускаемой продукции, выполняемых работ (услуг), техники и технологии, по проектированию и внедрению в производство высокопроизводительного оборудования	Частичное владение навыками	Несистематическое применение навыков	В систематическом применении навыков опускаются пробелы	Успешное и систематическое применение навыков	

Планируемые результаты освоения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения				Наименование оценочного средства
	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	отлично	
ПКУВ – 1.3. Умеет осуществлять стратегическое управление процессами конструкторской, технологической и организационной подготовки производства					
<b>Знать:</b> принципы и методы построения системы и инструменты управления производством с помощью современной логистики, основы планирования жизненного цикла инновационной продукции, методы оценки качества и конкурентоспособности наукоемкой продукции, основы современного материального производства	Фрагментарные знания	Неполные знания	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания	Сформированные систематические знания	письменный опрос, рефераты, доклады, зачет

<b>Уметь:</b> разрабатывать и применять на практике модели управления производственными ресурсами и логистическими цепочками, организовывать проектную работу в организации, разрабатывать и контролировать ресурсно-временные проектные показатели	Частичные умения	Неполные умения	Учения полные, допускаются небольшие ошибки	Сформированные умения	
<b>Владеть:</b> способностью осуществлять руководство комплексом работ по конструкторской, технологической и организационной подготовке производства в организации	Частичное владение навыками	Несистематическое применение навыков	В систематическом применении навыков допускаются пробелы	Успешное и систематическое применение навыков	

Планируемые результаты освоения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения				Наименование оценочного средства
	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	отлично	
<b>ПКУВ – 5.1. Финансовое консультирование по широкому спектру финансовых услуг</b>					
<b>Знать:</b> необходимый спектр финансовых продуктов и услуг, экономические и юридические аспекты инвестиционной и страховой деятельности, основные финансовые организации, общие принципы и технологии продаж, порядок составления и заключения договоров об информационном обеспечении инвестиционных программ и мероприятий	Фрагментарные знания	Неполные знания	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания	Сформированные систематические знания	письменный опрос, рефераты, доклады, зачет
<b>Уметь:</b> осуществлять подбор финансовых продуктов и услуг, собирать, анализировать и	Частичные умения	Неполные умения	Учения полные, допускаются небольшие ошибки	Сформированные умения	

предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых (инвестиционных) услуг, рассчитывать стоимость финансовых решений, оценивая потенциальные риски, планировать, прогнозировать и оценивать изменения финансовой ситуации при пользовании финансовыми (инвестиционными) услугами					
<b>Владеть:</b> способностью разъяснения сути финансовых продуктов, юридических и экономических характеристик финансовых продуктов и услуг, консультирования клиента по вопросам составления личного бюджета, страхования, формирования сбережений, управления кредитным и инвестиционным портфелем, экономических и правовых последствий финансовых решений, обеспечения взаимодействия структурных подразделений организации при совместной деятельности; участия в планировании мероприятий, направленных на повышение качества финансового сервиса организации	Частичное владение навыками	Несистематическое применение навыков	В систематическом применении навыков опускаются пробелы	Успешное и систематическое применение навыков	

Планируемые результаты освоения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения				Наименование оценочного средства
	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	отлично	
ПКУВ – 5.2. Разработка финансового плана для клиента и целевого инвестиционного портфеля					
<b>Знать:</b> принципы формирования стоимости денег во времени,	Фрагментарные знания	Неполные знания	Сформированные, но содержащие	Сформированные систематические знания	письменный опрос,

<p>дисконтирования денежного потока, начисления сложных процентов, расчета приведенной и будущей стоимости, расчета доходности активов, портфельного управления инвестированием, подбора и распределения активов, соотношения риска и доходности, понятия безрискового актива, способы управления финансовыми рисками, методы количественного и качественного анализа финансовых показателей, порядок и принципы составления финансовых планов, методики и инструментарий финансового планирования, методы дисконтирования денежных потоков, методы многовариантности расчетов, методы математического моделирования и количественной оптимизации, методику финансового анализа состояния клиента</p>			отдельные пробелы знания		рефераты, доклады, зачет
<p><b>Уметь:</b> оценивать затраты на проведение финансовых операций, рассчитывать величину портфеля, достаточную для покрытия финансовых целей, выявлять соответствие/несоответствие инвестиционного профиля клиента параметрам инвестиционного портфеля, рассчитывать размер инвестиций, необходимый для достижения целей клиента, целевую доходность в</p>	Частичные умения	Неполные умения	Учения полные, допускаются небольшие ошибки	Сформированные умения	

зависимости от финансовых целей и начального капитала, определять порядок проведения финансовых операций в зависимости от вида финансовых продуктов					
<p><b>Владеть:</b> навыками составления перечня рекомендаций по управлению инвестиционным риском, инвестиционного портфеля, выявления качественных и количественных свойств рисков в предполагаемых к использованию финансовых продуктах, проведения расчетов величины портфеля, достаточной для покрытия финансовых целей, расчета размера инвестиций, необходимого для достижения целей клиента целевой доходности в зависимости от финансовых целей и начального капитала, моделирования целевого портфеля клиента, расчета параметров целевого инвестиционного портфеля, анализа изменения стоимости капитала инвестиционного портфеля, составления прогноза денежного потока, оптимизации финансового плана, анализа использования заемных средств (кредитные продукты), моделирования целевого портфеля</p>	Частичное владение навыками	Несистематическое применение навыков	В систематическом применении навыков опускаются пробелы	Успешное и систематическое применение навыков	

**7.3. Типовые контрольные задания и иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы**

**Темы рефератов**

1. Кризис как специфическое проявление развития фирмы в хозяйственной системе.
2. Финансы предприятия и проблемы возникновения кризисных ситуаций.
3. Общие и специфические, внутренние и внешние факторы влияющие на финансовое состояние организации.
4. Анализ финансово-хозяйственной деятельности и диагностика устойчивости предприятия.
5. Содержание плана финансового оздоровления.
6. Восстановление системы расчетов и денежного обращения с хозяйствующими субъектами, стимулирование денежных расчетов при сделках.
7. Риски в хозяйственной деятельности, методы расчета и обоснования допустимых пределов.
8. Сущность банкротства. Законодательство РФ о несостоятельности (банкротстве) предприятий.
9. Критерии несостоятельности (банкротства) предприятий.
10. Финансовое оздоровление как мера по выводу предприятий из состояния неплатежеспособности.
11. Внешнее управление и практические направления его организации.
12. Конкурсное производство: функции и юридические последствия введения
13. План ликвидации, реструктуризации предприятия, репрофилирования, закрытия, разделений, выделений производств.
14. План организации и реорганизации производственной структуры, слияний и присоединений.
15. Обеспечение устойчивости развития производственных структур и собственности путём их интеграции в корпоративные системы.
16. Объективная необходимость государственного управления несостоятельными предприятиями и создания условий для устойчивой деятельности предприятий.
17. Инвестиционные кредиты как основа стимулирования развития предприятий.
18. Процедуры исполнительного производства и взыскание задолженности по решению суда в решении финансовых проблем предприятий.
19. Опыт ведущих фирм развитых стран по преодолению кризисных тенденций.

**Перечень вопросов к зачету по дисциплине**

1. Цели и задачи финансового анализа.
2. Пользователи информации как субъекты финансового анализа
3. Приемы и методы анализа и диагностики финансового состояния организации
4. Горизонтальный вертикальный, трендовый анализ
5. Анализ коэффициентов, характеризующих финансовое состояние организации
6. Факторный и сравнительный анализ
7. Состав, основные элементы и аналитическая ценность форм финансовой отчетности
8. Отчет о прибылях и убытках
9. Бухгалтерский баланс
10. Отчет о движении денежных средств
11. Логическая и информационная взаимосвязь показателей финансовой отчетности.
12. Сопоставимость финансовой информации.
13. Оценка имущественного потенциала и ликвидности организации
14. Оценка финансовой устойчивости организации
15. Методики определения типа финансовой устойчивости предприятия на базе абсолютных показателей

16. Система относительных показателей финансовой устойчивости
17. Рациональная политика использования заемных средств.
18. Оценка риска утраты финансовой устойчивости компании.
19. Оценка и анализ деловой активности организации
20. Качественные и количественные критерии оценки деловой активности компании.
21. Анализ доходности вложений капитала и доходности бизнеса.
22. Оценка эффективности управления ресурсами.
23. Факторный анализ рентабельности бизнеса.
24. Оценка операционных рисков.
25. Анализ безубыточности (порог рентабельности).
26. Диагностики финансового состояния неплатежеспособного предприятия.
27. Виды и методы диагностики несостоятельности (банкротства) организации.
28. Качественный подход прогнозирования банкротства предприятий.
29. Факторный анализ - методы коэффициентов.
30. Системы показателей финансового состояния У. Бивера, Аргенти.
31. Рейтинговая оценка финансово-экономического состояния организации.
32. Схемы управления активами организации
33. Повышение эффективности использования основных средств организации и снижение затрат на их создание
34. Сокращение капитальных вложений
35. Управление оборотными активами
36. Рационализация производственных запасов
37. Ускорение оборота денежных средств
38. Уменьшение оттока денежных средств
39. Реструктуризация дебиторской задолженности
40. Схемы управления пассивами организации
41. Реструктуризация кредиторской задолженности
42. Реструктуризация банковских кредитов
43. Схемы оптимизации деятельности организации
44. Рационализация производства
45. Снижение затрат в производственной и коммерческой деятельности
46. Увеличение объемов продаж
47. Зарубежный опыт финансового оздоровления организации
48. Основные подходы финансового оздоровления зарубежных предприятий

#### **7.4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений и навыков, и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

##### **Требования к написанию реферата**

Продукт самостоятельной работы студента, представляющий собой краткое изложение в письменном виде полученных результатов (учебно-исследовательской) темы, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее.

Реферат должен быть структурирован (по главам, разделам, параграфам) и включать разделы: введение, основная часть, заключение, список использованных источников. В зависимости от тематики реферата к нему могут быть оформлены приложения, содержащие документы, иллюстрации, таблицы, схемы и т.д. Объем реферата – 15-20 страниц печатного текста, включая титульный лист, введение, заключение и список литературы.

Его задачами являются:

1. Формирование умений самостоятельной работы с источниками литературы, их систематизация;

2. Развитие навыков логического мышления;

3. Углубление теоретических знаний по проблеме исследования.

При оценке реферата используются следующие критерии:

- новизна текста;
- обоснованность выбора источника;
- степень раскрытия сущности вопроса;
- соблюдения требований к оформлению.

<b>Критерии оценивания реферата:</b>	
«отлично»	выполнены все требования к написанию и защите реферата: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объём, соблюдены требования к внешнему оформлению, даны правильные ответы на дополнительные вопросы.
«хорошо»	основные требования к реферату и его защите выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объём реферата; имеются упущения в оформлении; на дополнительные вопросы при защите даны неполные ответы.
«удовлетворительно»	имеются существенные отступления от требований к реферированию. В частности: тема освещена лишь частично; допущены фактические ошибки в содержании реферата или при ответе на дополнительные вопросы; во время защиты отсутствует вывод.
«неудовлетворительно»	Тема реферата не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

Тематика рефератов выдается преподавателем в конце семинарского занятия.

### **Проведение зачета**

Форма проверки знаний, умений и навыков, приобретенных обучающимися в процессе усвоения учебного материала лекционных, практических и семинарских занятий по дисциплине.

Проведение зачета организуется на последней учебной неделе семестра до начала экзаменационной сессии в соответствии с утвержденным расписанием занятий. Зачет принимается преподавателем, читающим лекции по данной дисциплине. Экзаменатор может проставить зачет без опроса или собеседования тем обучающимся, которые активно участвовали в семинарских занятиях.

### **Критерии оценки знаний магистрантов на зачете**

«Зачтено» - выставляется при условии, если магистрант показывает хорошие знания изученного учебного материала; самостоятельно, логично и последовательно излагает и интерпретирует материалы учебного курса; полностью раскрывает смысл предлагаемого вопроса; владеет основными терминами и понятиями изученного курса; показывает умение переложить теоретические знания на предполагаемый практический опыт.

«Не зачтено» - выставляется при наличии серьезных упущений в процессе изложения учебного материала; в случае отсутствия знаний основных понятий и определений курса или присутствии большого количества ошибок при интерпретации основных определений; если магистрант показывает значительные

затруднения при ответе на предложенные основные и дополнительные вопросы; при условии отсутствия ответа на основной и дополнительный вопросы.

## **8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины**

### **8.1. Основная литература**

1. Бирюков, В. А. Теория экономического анализа [Электронный ресурс]: учебник / В.А. Бирюков, П.Н. Шаронин. — 5-е изд., испр. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 503 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа:
2. <https://znanium.com/catalog/document?id=392432>
3. Чайковская, Н. В. Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия [Электронный ресурс]: учебное пособие / Н. В. Чайковская, А. Е. Панягина. — Саратов : Ай Пи Эр Медиа, 2019. — 226 с. - ЭБС «IPRbooks» - Режим доступа: <https://www.iprbookshop.ru/83260.html>
4. Шеремет, А. Д. Теория экономического анализа [Электронный ресурс]: учебник / А.Д. Шеремет, А.Н. Хорин. — 4-е изд., доп. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 389 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=336967>
5. Чараева, М. В. Реальные инвестиции [Электронный ресурс]: учеб. пособие / М.В. Чараева. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 265 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=335579>
6. Баранов, П. П. Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия [Электронный ресурс]: практикум / П. П. Баранов, В. В. Остапова, М. В. Краснова. — Новосибирск : Новосибирский государственный университет экономики и управления «НИИХ», 2019. — 112 с. - ЭБС «IPRbooks» - Режим доступа: <https://www.iprbookshop.ru/95194.html>

### **8.2. Дополнительная литература**

7. Эскиндаров, М. А. Концепция эффективного предпринимательства в сфере новых решений, проектов и гипотез [Электронный ресурс]: монография / под общ. ред. М. А. Эскиндарова. - 3-е изд. - Москва : Дашков и К, 2021. - 641 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=376111>
8. Инструменты и методы антикризисного управления [Электронный ресурс]: учебник / под ред. А. Н. Ряховской, Л. В. Волкова. — Москва : Магистр, 2021. — 624 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=388963>
9. Корпоративные финансы [Электронный ресурс]: учебник / под общ. ред. А.М. Губернаторова. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 399 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=353484>
10. Орехов, В. И. Антикризисный менеджмент [Электронный ресурс] / В. И. Орехов, Т. Р. Орехова, К. В. Балдин. - Москва : НИЦ ИНФРА-М, 2020. - 336 с. <https://znanium.com/catalog/document?id=380026>
11. Дягель, О. Ю. Аналитические процедуры антикризисного управления [Электронный ресурс]: монография / О. Ю. Дягель. - Красноярск : Сиб. федер. ун-т, 2020. - 268 с. - ЭБС «Znanium.com» - Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/document?id=380543>

СОГЛАСОВАНО  
С БИБЛИОТЕКОЙ МГТУ  
 /САМУСОВА Е.Е./

### **8.3. Информационно-телекоммуникационные ресурсы сети «Интернет»**

- Образовательный портал ФГБОУ ВО «МГТУ» [Электронный ресурс]: Режим доступа: <https://mkgtu.ru/>
- Официальный сайт Правительства Российской Федерации. [Электронный ресурс]: Режим доступа: <http://www.government.ru>

- Информационно-правовой портал «Гарант» [Электронный ресурс]: Режим доступа: <http://www.garant.ru/>
- Научная электронная библиотека [www.eLIBRARY.RU](http://www.eLIBRARY.RU) – Режим доступа: <http://elibrary.ru/>
- Электронный каталог библиотеки – Режим доступа: <http://lib.mkgtu.ru:8004/catalog/fol2;>
- Единое окно доступа к образовательным ресурсам: Режим доступа: <http://window.edu.ru/>

#### 7. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Раздел / Тема с указанием основных учебных элементов	Формируемые компетенции	Методы обучения	Способы (формы) обучения	Средства обучения
Тема 1. Методологические основы мониторинга и диагностики финансового состояния организации	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	Чтение, приобретение знаний, применение знаний, творческая деятельность, частично-поисковый	Самостоятельная работа магистранта, домашние задания	Учебники, учебные пособия
Тема 2. Финансовая отчетность как источник информации для мониторинга и диагностики финансового состояния организации	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	Чтение, приобретение знаний, применение знаний, творческая деятельность	Самостоятельная работа магистранта, домашние задания	Учебники, учебные пособия
Тема 3. Диагностика финансового состояния организации	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	Чтение, приобретение знаний, применение знаний, творческая деятельность, частично-поисковый	Самостоятельная работа магистранта, домашние задания	Учебники, учебные пособия
Тема 4. Методы прогнозирования банкротства	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1	Чтение, приобретение знаний, применение знаний, творческая деятельность	Самостоятельная работа магистранта, домашние задания	Учебники, учебные пособия

	ПКУВ - 5.2			
Тема 5. Модели финансового оздоровления организации	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	Чтение, приобретение знаний, применение знаний, творческая деятельность, частично-поисковый	Самостоятельная работа магистранта, домашние задания	Учебники, учебные пособия
Оценка перспектив развития предприятия	ПКУВ – 1.1 ПКУВ – 1.2 ПКУВ – 1.3 ПКУВ - 5.1 ПКУВ - 5.2	Чтение, приобретение знаний, применение знаний, творческая деятельность, частично-поисковый	Самостоятельная работа магистранта, домашние задания	Учебники, учебные пособия

**10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)**

Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине позволяют:

- организовать процесс образования путем визуализации изучаемой информации посредством использования презентаций, учебных фильмов;
- контролировать результаты обучения на основе компьютерного тестирования;
- автоматизировать расчеты аналитических показателей, предусмотренные программой научно-исследовательской работы;
- автоматизировать поиск информации посредством использования справочных систем.

Для осуществления учебного процесса используется свободно распространяемое (бесплатное не требующее лицензирования) программное обеспечение:

1. Операционная система на базе Linux;
2. Офисный пакет Open Office;
3. Графический пакет Gimp;
4. Векторный редактор Inkscape;
5. Тестовая система на базе Moodle
6. Тестовая система собственной разработки, правообладатель ФГБОУ ВО «МГТУ», свидетельство №2013617338.

**11. Описание материально-технической базы необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)**

Наименования специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа
---	---	--

Специальные помещения		
<p>Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа: № ауд. 5-22, 5-21 адрес: г. Майкоп, ул. Жуковского 30.</p> <p>Аудитория для занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации: : № ауд. 5-22, 5-21 адрес: г. Майкоп, ул. Жуковского 30.</p> <p>Компьютерный класс: : № ауд. 5-23 адрес: г. Майкоп, ул. Жуковского 30.</p>	<p>Переносное мультимедийное оборудование, доска, мебель для аудиторий, компьютерный класс на 15 посадочных мест, оснащенный компьютерами Pentium с выходом в Интернет</p>	<p>свободно распространяемое (бесплатное не требующее лицензирования) программное обеспечение:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Операционная система на базе Linux;</li> <li>2. Офисный пакет Open Office;</li> <li>3. Графический пакет Gimp;</li> <li>4. Векторный редактор Inkscape;</li> <li>5. Антивирусные программы: Kaspersky Endpoint Security - № лицензии 17E0160128-13174640772. Количество: 400 рабочих мест.</li> </ol>
Помещения для самостоятельной работы		
<p>Учебные аудитории для самостоятельной работы: № ауд. 5-22, 5-21 адрес: г. Майкоп, ул. Жуковского 30.</p> <p>В качестве помещений для самостоятельной работы: компьютерный класс № ауд. 5-23 адрес: г. Майкоп, ул. Жуковского 30, читальный зал: ул. Первомайская ,191, 3 этаж.</p>	<p>Переносное мультимедийное оборудование, доска, мебель для аудиторий, компьютерный класс на 15 посадочных мест, оснащенный компьютерами Pentium с выходом в Интернет</p>	<p>Свободно распространяемое (бесплатное не требующее лицензирования) программное обеспечение:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Операционная система на базе Linux;</li> <li>2. Офисный пакет Open Office;</li> <li>3. Графический пакет Gimp;</li> <li>4. Векторный редактор Inkscape;</li> <li>5. Антивирусные программы: Kaspersky Endpoint Security - № лицензии 17E0160128-13174640772. Количество: 400 рабочих мест.</li> </ol>

**Дополнения и изменения в рабочей программе  
за \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ учебный год**

В рабочую программу по дисциплине Б1.В.ДВ.01.02 Финансовая диагностика и моделирование перспектив развития

для направления 38.04.02 Менеджмент

вносятся следующие дополнения и изменения:

Дополнения и изменения внес \_\_\_\_\_ канд. экон. наук, доц. \_\_\_\_\_ С.В. Горбанев

Рабочая программа пересмотрена и одобрена на заседании кафедры

\_\_\_\_\_ менеджмента и региональной экономики

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

Заведующая кафедрой \_\_\_\_\_

Л.И.Задорожная