

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА
модуля(курса)
«Финансовое планирование и прогнозирование»

1. АННОТАЦИЯ

Дисциплина «Финансовое планирование и прогнозирование» является дисциплиной специализации программы и включает учебный материал, способствующий формированию у слушателей теоретических знаний и практических навыков, исходя из запросов внешних и внутренних пользователей в современных условиях хозяйствования.

Цель. Подготовка профессиональных управляющих на основе углубления полученных ранее и приобретения на продвинутом уровне новых знаний об организациях, действующих в современной деловой среде; выработки компетенций по их применению в различных, в том числе, не типичных, деловых ситуациях; формирования способности к управлению в условиях перманентных изменений и неопределенности.

2. СОДЕРЖАНИЕ

№ п/п	Наименование модуля, разделов и тем	Содержание обучения (по темам в дидактических единицах), наименование и тематика лабораторных работ, практических занятий (семинаров), самостоятельной работы с указанием кол-ва часов, используемых образовательных технологий и рекомендуемой литературы
1.	2.	3.
1.	Тема 1. Финансовое планирование и прогнозирование.	Понятие финансового планирования и прогнозирования. (0,25 часа)
2.	Тема 2. Методология и организация прогнозирования и планирования.	Сущность и классификация прогнозов. (0,25 часа)
3.	Тема 3. Корпоративное финансовое планирование.	Сущность корпоративного финансового планирования. Типы внутрифирменного планирования. (0,25 часа)
4.	Тема 4. Функциональное планирование в компании.	Планирование прибыли и рентабельности. (0,25 часа)
5.	Тема 5. Бюджетирование.	Основные понятия процесса бюджетирования. (0,25 часа)
6.	Тема 6. Корпоративное стратегическое планирование.	Сущность, подходы и правила корпоративного стратегического планирования. (0,25 часа)
7.	Тема 7. Бизнес-планирование.	Бизнес-планирование в системе корпоративного финансового планирования. (0,25 часа)
8.	Тема 8. Персональное финансовое планирование.	Цели и алгоритм процесса персонального финансового планирования. (0,25 часа)
9.	Практические занятия (семинары)	Вопросы для изучения на семинарских занятиях По теме №1: 1. Основные эволюционные этапы прогнозирования и планирования. 2. Современные тенденции прогнозирования и планирования. (1,5 часа)

		<p>По теме №2:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Методологические и методические основы прогнозирования. 2. Организация процесса прогнозирования. <p>(1,5 часа)</p> <p>По теме №3:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Классификация корпоративного финансового планирования. 2. Методология и принципы корпоративного финансового планирования. <p>(1,5 часа)</p> <p>По теме №4:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Планирование издержек производства и обращения. 2. Планирование персонала организации. <p>(2 часа)</p> <p>По теме №5:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Функции, этапы и подходы к бюджетированию. 2. Организация процесса корпоративного бюджетирования. <p>(2 часа)</p> <p>По теме №6:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Процесс корпоративного стратегического планирования. 2. Особенности методологии стратегического планирования. <p>(2 часа)</p> <p>По теме №7:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Значение бизнес-планирования для малого и среднего бизнеса. 2. Структура и содержание бизнес-плана. <p>(2 часа)</p> <p>По теме №8:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Этапы и цикличность персонального 2. финансового планирования. 3. Персональные финансовые решения. <p>(1,5 часа)</p>
10.	Самостоятельная работа	<p>Вопросы для самостоятельной подготовки</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Вопросы государственного финансового и социально-экономического планирования. 2. Организация процесса корпоративного планирования. 3. Структура корпоративного бюджетного процесса и контроль за его реализацией. 4. Корпоративное налоговое планирование. 5. Классификация стратегических планов. 6. Зарубежный опыт и практика бизнес-планирования инвестиционных проектов. 7. Типизация и направления целевого использования денежных средств населением в процессе персонального финансового планирования. 8. Цели и задачи финансового планирования и прогнозирования. 9. Процесс финансового прогнозирования в широком и узком смысле. 10. Характеристика прогнозных документов. 11. Методы прогнозирования объема продаж.

		12. Технология процесса прогнозирования объема продаж. 13. Метод расчета процентов от продаж. 14. Аналитический метод. 15. Метод расчета финансовых коэффициентов. 16. Комбинированный метод. 17. Имитационное моделирование и финансовое прогнозирование. (20 часов)
--	--	---

3. ОЦЕНКА КАЧЕСТВА ОСВОЕНИЯ ПРОГРАММЫ

(формы аттестации, оценочные и методические материалы)

Промежуточная аттестация представляет собой зачет, который проводится по билетам, включающим в себя по 2 теоретических вопроса. Для сдачи зачета слушатель должен подготовить ответы на следующие вопросы курса:

1. Предмет, объект и субъект финансового планирования
2. Определение планирования и прогнозирования, их взаимосвязь и отличия
3. Теоретическая и методологическая основы финансового прогнозирования
4. Практические возможности применения предудказания в финансовом планировании и прогнозировании
5. Экономическая сущность директивного и индикативного планирования, сферы их использования
6. Принципы, цели и задачи финансового планирования
7. Сущность методов финансового планирования
8. Виды финансовых планов
9. Последовательность стадий финансового планирования
10. Базовые понятия и термины финансового прогнозирования
11. Типы финансового прогнозирования
12. Краткая характеристика государственного прогнозирования
13. Особенности демографического планирования и прогнозирования
14. Понятие прогноза и его общая характеристика
15. Основные функции финансового прогнозирования
16. Объекты прогнозирования и прогнозного фона, их различия
17. Типовая классификация прогнозов
18. Сущность методов прогнозирования
19. Элементы организации прогнозирования и их сущность
20. Этапы последовательности организации процесса прогнозирования
21. Принципы ранжирования категории информации для составления прогнозов
22. Метод экспертных оценок и его применение
23. Метод аналогии и его применение
24. Реактивное и интерактивное планирование, их достоинства и недостатки
25. Основные элементы организации планирования на предприятии, их содержание
26. Сущность SWOT-анализа и направления его проведения
27. Функциональные планы предприятия: содержание и задачи
28. Бюджетирование как процесс корпоративного финансового планирования
29. Этапы организации корпоративного бюджетного процесса, их характеристика
30. Виды функциональных корпоративных бюджетов
31. Предмет, объект и субъект бюджетирования
32. Цели и задачи корпоративного бюджетирования
33. Компоненты корпоративного бюджетирования
34. Сущность корпоративного стратегического планирования
35. Основные принципы разработки корпоративной стратегии
36. Понятие стратегического планирования, его особенности
37. Внешние и внутренние факторы, влияющие на выбор корпоративной стратегии компании
38. Особенности корпоративных стратегических планов

39. Особенности методологии корпоративных стратегий: сущность и основное содержание
40. Функции и этапы корпоративных стратегических планов
41. Основные положения и виды корпоративного налогового планирования
42. Значение корпоративной миссии исходя из стратегии развития компании
43. Цель и назначение бизнес-плана в системе управления компанией
44. Компоненты бизнес-плана, характеристика системы его показателей
45. Разработка бизнес-плана: структура и последовательность
46. Цель и структура организационного плана
47. Виды оценки возможных рисков. Типы рисков инвестиционных проектов
48. Стратегическое планирование развития организации: основные направления и цели
49. Целевое планирование: отражение материальных, стоимостных и социальных целей предприятия
50. Цели персонального финансового планирования
51. Этапы персонального финансового планирования, их особенности
52. Роль государства в урегулировании персонального финансового планирования

Формы и методы контроля и оценки результатов освоения модуля

№ п/п	Наименование процедуры	Основные показатели оценки	Формы и методы контроля и оценки
1	Промежуточный контроль. 1. Финансовое планирование и прогнозирование	Владеет терминологией и теорией Финансового планирования и прогнозирования	Зачет/Устный опрос

Критерии оценки

№ п/п	Наименование процедуры	Основные показатели оценки	Формы и методы контроля и оценки
	Промежуточный контроль. Финансовое планирование и прогнозирование	Зачтено. Хороший уровень подготовки, Слушатель дает полный ответ на все теоретические вопросы билета, могут допускаться неточности в определениях понятий, процессов и т.п. Допускаются ошибки при ответах на дополнительные и уточняющие вопросы. Слушатель посещал практические занятия.	Зачет/устный опрос
		Не зачтено. Подготовка недостаточная и требует дополнительного изучения материала. Слушатель дает ошибочные ответы, как на теоретические вопросы билета, так и на наводящие и дополнительные вопросы экзаменатора. Слушатель пропустил большую часть практических занятий.	

4. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ МОДУЛЯ

4.1 Учебно-методическое и информационное обеспечение программы:

Для эффективного освоения компетенций, формируемых учебной дисциплиной важно использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий.

Изучение учебной дисциплины предполагает наличие аудиторной и самостоятельной видов работ слушателей. В ходе практических занятий рассматриваются бизнес-кейсы, практические задачи, наиболее сложные ситуации из практики с целью наиболее полного овладения умениями и навыками.

Лекции по учебной дисциплине призваны формировать знания, предусмотренные учебной программой, и включают теоретическую базу ведения по курсу Финансовое планирование и прогнозирование, на базе которой строятся прикладные аспекты.

Освоение дисциплины предполагает значительный объем самостоятельной внеаудиторной работы, которую слушатели должны выполнять как индивидуально, так и в малых группах. Наряду с проработкой основной литературы (глав базового учебника) предусмотрено самостоятельное чтение дополнительной литературы (статей и других научных публикаций), а также проведение анализа кейсов, которые обсуждаются в ходе дискуссий на практических занятиях.

Практические занятия в малых группах и самостоятельная внеаудиторная работа направлены на выработку навыков экономического анализа деятельности предприятий и формирования профессиональных компетенций, установленных в соответствии с целями и задачами дисциплинами.

Для достижения поставленных целей преподавания дисциплины реализуются следующие средства, способы и организационные мероприятия:

- изучение теоретического материала дисциплины на лекции с использованием компьютерных технологий;
- самостоятельное изучение теоретического материала дисциплины с использованием Internet-ресурсов, информационных баз, электронных библиотек, методических разработок, специальной и научной литературы;
- закрепление теоретического материала при проведении практических занятий с использованием учебного и научного оборудования, выполнения проблемно-ориентированных, поисковых, творческих заданий.

Самостоятельная работа слушателей включает:

1. Изучение учебной литературы по курсу.
2. Решение практических ситуаций и задач
3. Изучение источников управленческой информации
4. Работу с ресурсами Интернет
5. Решение практических ситуаций в виде творческих заданий
6. Изучение практических материалов деятельности конкретных предприятий
7. Изучение статистикой информации
8. Подготовку к зачету по курсу «Финансовое планирование и прогнозирование».

Цель самостоятельной работы - подготовка современного компетентного специалиста и формирование способностей и навыков к непрерывному самообразованию и профессиональному совершенствованию.

4.2. Содержание комплекта учебно-методических материалов.

конспект лекций по курсу Банкротство организаций

https://royallib.com/book/borodushko_irina/strategicheskoe_planirovanie_i_kontrolling.html

https://thelib.ru/books/igor_yaroslavovich_lukasevich/finansovyy_menedzhment.html

https://thelib.ru/books/viktoriya_anuschenkova/finansovo_ekonomicheskii_analiz.html

4.3. Используемые образовательные технологии.

Применяются методы проблемного и интерактивного обучения.

4.4. Литература.

а) основная литература:

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>

Лукаевич, И. Я. Финансовое моделирование в фирме : учебник для вузов / И. Я. Лукаевич. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 356 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11944-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/517878>

Сергеев, А. А. Бизнес-планирование : учебник и практикум для вузов / А. А. Сергеев. — 5-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 442 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16062-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/530364>.

Пименов, Н. А. Налоговый менеджмент : учебник для вузов / Н. А. Пименов. — 3-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 328 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14757-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/511228>

б) дополнительная литература

Афоничкин, А. И. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 1. Методология : учебник и практикум для вузов / А. И. Афоничкин, Л. И. Журова, Д. Г. Михаленко ; под редакцией А. И. Афоничкина. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 217 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-04394-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/514462>

Казакова, Н. А. Финансовый анализ в 2 ч. Часть 2 : учебник и практикум для вузов / Н. А. Казакова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 209 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08793-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/494714>

Казакова, Н. А. Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски : учебное пособие / Н. А. Казакова. - Москва : ИНФРА-М, 2020. — 208 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - Текст : электронный. — Режим доступа: <https://znanium.com/read?id=345069>

Коммерческая деятельность : учебник и практикум для вузов / И. М. Синяева, О. Н. Жильцова, С. В. Земляк, В. В. Синяев. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 394 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16955-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/532110>

Управление государственными и муниципальными закупками : учебник для среднего профессионального образования / Г. М. Кадырова, С. Г. Еремин, А. И. Галкин ; под редакцией С. Е. Прокофьева. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 392 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-15830-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/509844>

4.5. Материально-технические условия реализации программы:

Материально-техническая база

№ п.п.	Наименование модуля (тем, разделов)	Материально-технические условия для реализации программ (наличие лабораторий, производственных участков и т.п. по профилю программы профессиональной переподготовки)
1.	Тема 2. Методология и организация прогнозирования и планирования.	Реализация дисциплины предполагает наличие: - аудиторий для лекционных и практических занятий с необходимым мультимедийным оборудованием; - операционная система Microsoft Windows, пакет прикладных программ Microsoft Office и свободно распространяемого программного обеспечения. В ходе проведения занятий рекомендуется использовать компьютерные иллюстрации для поддержки различных видов занятий, подготовленные с использованием Microsoft Office или других средств визуализации материала.
2.	Тема 3. Корпоративное финансовое планирование.	
3.	Практические занятия (семинары)	