МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Высшая школа компьютерных наук и прикладной математики

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Цифровая организация бизнеса»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 00AF1C77AD22675BED3143F1EFA920F452
Владелец: Демин Максим Викторович
Действителен: с 15.07.2024 до 08.10.2025

Лист согласования

Составитель: Зинин Леонид Викторович, д.ф.-м.н., профессор.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Цифровая организация бизнеса».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Цифровая организация бизнеса».

Целью изучения дисциплины «*Цифровая организация бизнеса*» является приобретение студентами-бакалаврами теоретических знаний о технологии управления проектами в организации и формирование практических навыков применения методик управления с использованием современного программного обеспечения, такого как базы данных.

Необходимость изучения дисциплины заключается в подготовке студентов для научной и практической деятельности в области применения информационных технологий для целей управления сложными проектами и приемам оптимизации их выполнения.

Основные **задачи** изучения дисциплины:

- - изучение основных функций проектных систем и баз данных для основных этапов проектного цикла;
- - рассмотрение методик решения практических задач руководства проектами, от построения проекта до анализа результатов его выполнения;
- - изучение и разработка баз данных и применения их для целей управления;
- - использование групповых тренингов для освоения проектной деятельности на практике.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-5 Способен использовать современные информационные технологии и программные средства при решении профессиональных задач.	ОПК-5.1. Знание основных технологий создания и внедрения информационных систем, стандарты управления жизненным циклом информационной системы ОПК-5.2. Использование языков программирования и работы с базами данных, операционных систем и оболочек, современных программных сред разработки информационных систем и технологий ОПК-5.3. Осуществляет организационное обеспечение выполнения работ на всех стадиях и в процессах жизненного цикла информационной системы	**Знать** основные приемы создания и использования и утверждения требований к информационным системам управления проектами; **Уметь** выявлять, согласовывать и осуществлять управление информационными системами управления проектами; **Владеть** средствами создания и использования информационных сервисов и Интернет – ресурсов для управления проектами.
ОПК-6 Способен понимать	ОПК-6.1 Владеет основными методами и подходами к	**Знать** принципы работы современных информационных

принципы работы современных информационных технологий и использовать их для решения задач профессиональной деятельности.	поиску, сбору, обработке, анализу и систематизации информации в экономике. ОПК-6.2 Знает основные этапы и принципы принятия управленческого решения. ОПК-6.3 Владеет экономико-математическим инструментарием генерации оптимальных управленческих решений.	технологий и использовать их для решения задач профессиональной деятельности; **Уметь** использовать на практике современные информационные технологии для целей управления; **Владеть** технологией использования современных информационных систем управления

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Курс Б1.О.14 «Цифровая организация бизнеса» имеет статус дисциплины обязательной части ООП бакалавриата по направлению 38.03.01 «Экономика», профиль «Финансы и управление инвестициями».

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Основные понятия проектного менеджмента	Виды деятельности на предприятии. Возрастание роля сложных мероприятий в деятельности предприятий. Проекты. Основные параметры проектов. Виды проектов. Управление проектами. Краткая история управления проектами. Жизненный цикл проектов.
2	Динамические (функциональные) аспекты управления проектами	Функциональная модель управления проектами. Инициирование проекта. Стратегия предприятия как основа целеполагания. Определение проекта. Организация проектного коллектива. Определение структуры проекта. Планирование как основа управления проектами. Планирование выполнения проекта. Планирование ресурсов проекта. Организация выполнения проекта. Контроль подготовки и выполнения проекта. Координация подготовки и выполнения проекта. Завершение проекта.
3	Организационная структура предприятия и управление проектами	Организационные структуры предприятия. Организационная проблема реализации проектов. Линейная структура реализации проектов. Линейно - штабная структура реализации проектов. Матричная структура реализации проектов. «Чистая» проектная организация. Дочерняя проектная фирма. Реализация проектов внешними структурами. Сопоставление организационных структур, применяемых при реализации проектов. Коллегиальные инстанции, участвующие в реализации проекта
4	Общий обзор методов управления проектами	Подбор членов проектного коллектива. Организация проектной деятельности. Структуры проектного коллектива. Стили руководства проектным коллективом. Разрешение конфликтов. Мотивация проектных коллективов. Систематизация методов управления проектами. Методики управления проектами. Технологии управления проектами. Технологии организации проектного коллектива: технология декомпозиции Г.Шмидта, технология органограммы, технология функциональных (компетентностных) схем. Технологии описания структуры проекта: структурные списки,

		графические структурные схемы, сетевые графики. Сетевые технологии
5	Использование MS Project. Формирование структуры проекта. Задачи. Диаграмма Гантта.	Определение проекта. Определение рабочего времени проекта. Ввод задач проекта. Организация этапов задач. Планирование задач. Задачи. Типы задач по отношению ко времени. Типы задач по отношению к ресурсам. Связи между задачами. Задачи простые и составные. Добавление дополнительных сведений о задаче или ссылки на них. Добавление столбцов для особых сведений. Установка крайних сроков и ограничений
6	Использование MS Project. Ресурсы. Анализ стоимости проекта. Разрешение ресурс - конфликтов.	Типы ресурсов. Форматирование ресурсного графика. Определение рабочего времени ресурсов. Определение назначений. Планирование стоимости: стоимость ресурсов, стоимость назначений, стоимость задач. Анализ и выравнивание загрузки ресурсов. Уточнение длительности работ с использованием параметров. Анализ критического пути проекта. Анализ стоимости проекта
7	Использование MS Project. Анализ хода выполнения работ.	Отслеживание проекта. Работа с базовым планом. Принципы отслеживания: методы отслеживания, поля для ввода данных, использование полей. Использование методов отслеживания. Ввод повременных данных. Ввод оставшихся и фактических трудозатрат. Ввод процента завершения. Метод освоенного объема: пример анализа, индикаторы, использование нескольких базовых планов. Линии хода выполнения
8	Использование MS Project. Подготовка отчетов	Статистика проекта. Стандартные отчеты: обзорные отчеты, отчеты о текущей деятельности, отчеты о затратах, отчеты о назначениях, отчеты о загрузке. Создание новых отчетов: отчет о задачах, отчет о ресурсах, отчет по календарю, перекрестный отчет. Редактирование и настройка отчетов
9	Понятие баз данных как основных информационных систем общего назначения.	Базы данных. Типы баз данных. Реляционные базы данных. База данных Access, ее структура и основные модули.
10	База данных Access. Таблицы.	Таблицы. Типы данных в таблицах. Связи между таблицами. Подстановки.
11	База данных Access. Запросы.	Запросы на выборку. Вычисления в запросах. Запрос на основе нескольких таблиц. Запросы на удаление, обновление, создание таблицы, Перекрестный запрос.

12	База данных Access. Формы и отчеты	Простая и подчиненная формы. Мастер форм. Отчеты.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

№	Наименование раздела	Темы лекций
1	Основные понятия проектного менеджмента	Лекция 1. Управление проектами как особый раздел менеджмента. Лекция 2. Виды деятельности на предприятии. Основные параметры проектов. Виды проектов. Жизненный цикл проектов.
2	Динамические (функциональные) аспекты управления проектами	Лекция 3. Функциональная модель управления проектами. Планирование как основа управления проектами.
3	Организационная структура предприятия и управление проектами	Лекции 4 Организационные структуры предприятия.
4	Общий обзор методов управления проектами	Лекция 5. Организация проектной деятельности.
5	Использование MS Project. Формирование структуры проекта. Задачи. Диаграмма Гантта.	Лекция 6. Обзор MS Project. Планирование задач.
6	Использование MS Project. Ресурсы. Анализ стоимости проекта. Разрешение ресурс - конфликтов.	Лекция 7. Ресурсы. Типы ресурсов. Анализ и выравнивание загрузки ресурсов.
7	Использование MS Project. Анализ хода выполнения работ.	Лекция 8. Отслеживание выполнения проекта.
8	Использование MS Project. Подготовка отчетов	Лекция 9. Редактирование и настройка отчетов
9	Понятие баз данных как основных информационных систем общего назначения.	Лекция 10. Понятие баз данных
10	База данных Access. Таблицы.	Лекция 11. Таблицы
11	База данных Access. Запросы.	Лекция 12. Запросы
12	База данных Access. Формы и отчеты	Лекция 13. Фомы и отчеты

Практические занятия не предусмотрены.

Перечень тем *лабораторных* работ

Лабораторная работа №1. Создание проекта. Определение календарей проекта. Определение зависимостей между задачами. Ввод параметров задач.
Лабораторная работа №2. Расчет расписания проекта. Анализ расписания.. Планирование работ. Сокращение критического пути.

Лабораторная работа №3. Ресурсное планирование проекта. Назначение ресурсов задачам. Контроль потребности в ресурсах. Управление загрузкой ресурсов
Лабораторная работа №4. Стоимостной анализ проекта. Риски проекта. Управление распределением финансовых ресурсов для отдельных работ. Анализ потребностей в финансовых ресурсах
Лабораторная работа №5. Принятие исходного плана. Контроль хода выполнения проекта. Автоматическое выравнивание загрузки ресурсов. Управление финансовыми ресурсами в ходе реализации проекта. Отчет о ходе выполнения проекта. Отчет о затратах, назначениях, загрузке.
Лабораторная работа №6. Access. Таблицы. Типы данных. Связи между таблицами.
Лабораторная работа №7. Access Запросы и их виды.
Лабораторная работа №8. Access Отчеты и формы

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по всем темам из п. 6 настоящей рабочей программы.
2. Выполнение лабораторных работ, предусматривающих решение задач, по соответствующим темам из п. 6 настоящей рабочей программы.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Основные понятия проектного менеджмента	ОПК-5.1 ОПК-6.1	Опрос. Тест
Динамические (функциональные) аспекты управления проектами	ОПК-5.1 ОПК-5.2	Опрос. Тест
Организационная структура предприятия и управление проектами	ОПК-5.1 ОПК-6.1 ОПК-6.2	Опрос. Тест

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Общий обзор методов управления проектами	ОПК-5.1 ОПК-6.1	Опрос. Тест
Использование MS Project. Формирование структуры проекта. Задачи. Диаграмма Гантта.	ОПК-5.2 ОПК-5.3 ОПК-6.2 ОПК-6.3	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест
Использование MS Project. Ресурсы. Анализ стоимости проекта. Разрешение ресурс - конфликтов.	ОПК-5.2 ОПК-5.3 ОПК-6.3	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест
Использование MS Project. Анализ хода выполнения работ.	ОПК-5.2 ОПК-5.3 ОПК-6.2 ОПК-6.3	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест
Использование MS Project. Подготовка отчетов	ОПК-5.3 ОПК-6.1 ОПК-6.2 ОПК-5.1	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест
Понятие баз данных как основных информационных систем общего назначения.	ОПК-5.1 ОПК-5.3 ОПК-6.2 ОПК-6.3	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест
База данных Access. Таблицы.	ОПК-5.1 ОПК-5.3 ОПК-6.2 ОПК-6.3	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест
База данных Access. Запросы.	ОПК-5.1 ОПК-6.1 ОПК-6.2	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест
База данных Access. Формы и отчеты	ОПК-5.2 ОПК-5.3 ОПК-6.3	Защита лабораторных работ. Опрос. Тест

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля

Лабораторная работа 1. Создание проекта. Определение календарей проекта. Определение зависимостей между задачами. Ввод параметров задач.

Цель: Знакомство с основными функциями MS Project

Задания:

1. Создать новый проект

2. Определить общие параметры проекта
3. Настроить параметры стандартных задач
4. Определить главный календарь проекта
5. Создать задачи и определить их параметры
6. Сделать связи между задачами

Лабораторная работа 2. Расчет расписания проекта. Анализ расписания. Планирование работ. Сокращение критического пути.

Цель: Создание и анализ расписания проекта

Задания:

1. Проанализировать связи между задачами.
2. Рассмотреть 4 вида связей. Использовать упреждение и задержку
3. Исследовать типы задач по отношению ко времени -КМР, КМП, фиксированные дта и ограничения
4. Рассмотреть взаимосвязь простых и составных задач
5. Вывести критический путь
6. Проанализировать задачи на критическом пути

Лабораторная работа 3. Ресурсное планирование проекта. Назначение ресурсов задачам. Контроль потребности в ресурсах. Управление загрузкой ресурсов

Цель: Научиться использовать ресурсы разных типов и управлять ими.

Задания:

1. Создать таблицу ресурсов
2. Определить ресурсы различных типов и назначить их задачам
3. Определить стоимость каждого ресурса

Лабораторная работа 4. Стоимостной анализ проекта. Риски проекта. Управление распределением финансовых ресурсов для отдельных работ. Анализ потребностей в финансовых ресурсах

Цель: Определить стоимость работ, частей проекта и всего расписания Проанализировать финансовые особенности проекта

Задания:

1. Определить стоимость каждого ресурса для отдельной задачи проекта
2. Определить общую стоимость каждого ресурса
3. проанализировать временное распределение финансовых средств

4. определить максимальные финансовые нагрузки проекта по времени
5. Оценить финансовые риски проекта
6. Распределить финансовые ресурсы для отдельных работ.
7. Проанализировать потребности в финансовых ресурсах

Лабораторная работа 5. Принятие исходного плана. Контроль хода выполнения проекта. Автоматическое выравнивание загрузки ресурсов. Управление финансовыми ресурсами в ходе реализации проекта. Отчет о ходе выполнения проекта. Отчет о затратах, назначениях, загрузке.

Цель: Сформировать базовый план. Управление проектом во время его выполнения. Научиться автоматически перераспределять ресурсы Сформировать отчеты о выполнении проекта различных видов

Задания:

1. Запомнить базовый план
2. Вывести диаграмму Гантта с отслеживанием
3. Определить процент выполнения простых и составных задач
4. Рассмотреть процесс «Что будет, если» и перенос невыполненных задач на другие строки
5. Нелинейное изменение проекта и его анализ
6. Анализ изменений стоимостных параметров
7. Смоделировать перегрузку ресурсов
8. научиться автоматически перераспределять ресурсы путем переформирования проекта
9. Проанализировать изменение финансовых параметров при перераспределении ресурсов и изменении проекта
10. Сформировать отчеты о затратах различного вида
11. Сформировать отчеты о ресурсах
12. Сформировать отчеты о загрузке ресурсов
13. Сформировать сводные и перекрестные отчеты

Лабораторная работа 6. Access. Таблицы. Типы данных. Связи между таблицами..

Цель: с базой данных.

Задания:

1. Создать таблицы с использованием всех возможных типов данных
2. Использовать подстановки
3. Рассмотреть схему данных и применить различные типы связей
4. Отредактировать связи

Лабораторная работа 7. Access Запросы и их виды.

Цель: Создать и выполнить запросы разного вида.

Задания:

1. Создать запросы на выборку на основании одной и нескольких таблиц
2. Добавить группировку и вычисления в запросах
3. Создать запросы на обновление, удаление, создание таблицы
4. Перекрестный запрос

Лабораторная работа 8. Access Отчеты и формы

Цель: Создать формы и отчеты.

Задания:

1. Создать простую форму
2. Создать главную и подчиненную форму
3. Отформатировать форму
4. Создать отчет

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1. Виды деятельности на предприятии.
2. Возрастание роли сложных мероприятий в деятельности предприятий. Понятие «проект» и его определение.
3. Основные параметры проектов.
4. Виды проектов.
5. Сущность Управления проектами.
6. Краткая история управления проектами.
7. Жизненный цикл проектов.
8. Функциональная модель управления проектами.
9. Инициирование проекта.
10. Стратегия предприятия как основа целеполагания.
11. Организация проектного коллектива.
12. Определение структуры проекта.
13. Планирование как основа управления проектами.
14. Планирование выполнения проекта.
15. Планирование ресурсов проекта.
16. Организация выполнения проекта.
17. Контроль подготовки и выполнения проекта.
18. Координация подготовки и выполнения проекта.
19. Завершение проекта.
20. Организационные структуры предприятия.
21. Организационная проблема реализации проектов.
22. Линейная структура реализации проектов.
23. Линейно - штабная структура реализации проектов.
24. Матричная структура реализации проектов.
25. «Чистая» проектная организация.
26. Дочерняя проектная фирма.

27. Реализация проектов внешними структурами.
28. Сопоставление организационных структур, применяемых при реализации проектов.
29. Коллегиальные инстанции, участвующие в реализации проекта.
30. Подбор членов проектного коллектива.
31. Организация проектной деятельности.
32. Структуры проектного коллектива.
33. Стили руководства проектным коллективом.
34. Разрешение конфликтов.
35. Мотивация проектных коллективов.
36. Систематизация методов управления проектами.
37. Методики управления проектами.
38. Технологии управления проектами.
39. Технологии организации проектного коллектива: технология декомпозиции Г.Шмидта, технология органограммы, технология функциональных (компетентностных) схем.
40. Технологии описания структуры проекта: структурные списки, графические структурные схемы, сетевые графики.
41. Сетевые технологии.
42. Задачи. Типы задач по отношению ко времени MS Project.
43. Типы задач по отношению к ресурсам MS Project.
44. Связи между задачами MS Project.
45. Задачи простые и составные MS Project.
46. Типы ресурсов MS Project.
47. Определение назначений MS Project.
48. Планирование стоимости: стоимость ресурсов, стоимость назначений, стоимость задач MS Project.
49. Анализ и выравнивание загрузки ресурсов MS Project.
50. Анализ критического пути проекта MS Project.
51. Анализ стоимости проекта MS Project.
52. Отслеживание проекта. Работа с базовым планом MS Project.
53. Использование методов отслеживания MS Project.
54. Ввод повременных данных, оставшихся и фактических трудозатрат, процента завершения MS Project.
55. Линии хода выполнения MS Project.
56. Статистика проекта MS Project.
57. Стандартные отчеты: обзорные отчеты, отчеты о текущей деятельности, отчеты о затратах, отчеты о назначениях, отчеты о загрузке MS Project.
58. Создание новых отчетов: отчет о задачах, отчет о ресурсах, отчет по календарю, перекрестный отчет MS Project.
59. Редактирование и настройка отчетов MS Project.
60. Таблицы Access
61. Типы данных в таблицах
62. Связи между таблицами
63. Запрос на выборку
64. Запрос с параметром
65. Запрос на удаление, добавление, изменение
66. Запрос на создание таблицы
67. Отчеты в Access

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Информационные системы и цифровые технологии. Практикум : учебное пособие. Часть 1 / под общ. ред. проф. В.В. Трофимова, доц. М.И. Барабановой. — Москва

: ИНФРА-М, 2021. — 212 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-109660-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1731904

2. Информационные системы и цифровые технологии : учебное пособие : в 2 ч. Ч. 2. Практикум / под общ. ред. проф. В.В. Трофимова, доц. Т.А. Макарчук. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 217 с. - ISBN 978-5-16-109676-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1786661

Дополнительная литература

1. Быкова, В. В. Искусство создания базы данных в Microsoft Office Access 2007 [Электронный ресурс]: Учеб. пособие / В. В. Быкова. - Красноярск: Сиб. федер. ун-т, 2011. - 260 с. - ISBN 978-5-7638-2355-4. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/443138

2. Попов, Ю. И. Управление проектами: учебное пособие / Ю. И. Попов, О. В. Яковенко. — Москва: ИНФРА-М, 2021. — 208 с. — (Учебники для программы МВА). - ISBN 978-5-16-002337-3. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1153780

3. Поташева, Г. А. Управление проектами (проектный менеджмент): учебное пособие / Г.А. Поташева. — Москва: ИНФРА-М, 2022. — 224 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/17508. - ISBN 978-5-16-010873-5. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1840953

4. Синаторов, С. В. Информационные технологии: учебное пособие / С. В. Синаторов. - 2-е изд., стер. - Москва: Флинта, 2021. - 448 с. - ISBN 978-5-9765-1717-2. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1304012

5. Скороход, С. В. Управление проектами средствами Microsoft Project : учебное пособие / С. В. Скороход. — 2-е изд. — Москва : ИНТУИТ, 2016. — 318 с.

6. Управление проектами : учебник для вузов / В. Н. Островская, Г. В. Воронцова, О. Н. Момотова [и др.]. — 3-е изд., стер. — Санкт-Петербург : Лань, 2021. — 400 с. — ISBN 978-5-8114-7126-3.

7. Управление проектами с использованием Microsoft Project : учебное пособие / Т. С. Васючкова, М. А. Держо, Н. А. Иванчева, Т. П. Пухначева. — 2-е изд. — Москва : ИНТУИТ, 2016. — 147 с.

8. Управление проектами: учебник / под ред. Н.М. Филимоновой, Н.В. Моргуновой, Н.В. Родионовой. — Москва: ИНФРА-М, 2022. — 349 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/textbook_5a2a2b6fa850b2.17424197. - ISBN 978-5-16-013197-9. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1836589

9. Цителадзе, Д. Д. Управление проектами: учебник / Д.Д. Цителадзе. — Москва: ИНФРА-М, 2022. — 361 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1817091. - ISBN 978-5-16-017166-1. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1817091

10. Чекрышова, И. И. Практикум по Microsoft Project 2013 : учебно-методическое пособие / И. И. Чекрышова. — Москва : Научный консультант, 2015. — 78 с. — ISBN 978-5-9905698-3-6.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля).

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы

- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Access, MS Project v. 2013 и выше

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Эконометрика»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Лукьянова Наталия Юрьевна, кандидат экономических наук, доцент.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «**Эконометрика**».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «**Эконометрика**».

Цель дисциплины - является освоение бакалаврами теоретических основ эконометрического анализа и моделирования, применение полученных навыков в практической финансово-экономической деятельности.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2. Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач;	ОПК-2.1 Знание основных эконометрических методов ОПК-2.2 Овладение навыками эконометрических расчетов в том числе с использованием инструментальных сред для обработки финансово-экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализа результатов расчетов	**Знать:** Основные современные эконометрические методы **Уметь:** Применять эконометрические методы при подготовке финансово-экономических решений, разрабатывать соответствующие эконометрические модели, позволяющие прогнозировать экономические процессы на уровне предприятия, отрасли, экономики в целом. **Владеть:** Техниками эконометрических измерений
ОПК-4. Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Знание базовых методик эконометрического анализа и моделирования, программного обеспечения для эконометрических расчетов ОПК-4.2 Овладение техниками эконометрических расчетов и моделирования в среде специализированных программных продуктов, навыками подготовки на их основе обоснованных финансово-экономических решений	**Знать:** Базовые методики эконометрического анализа, программное обеспечение для эконометрических расчетов и моделирования **Уметь:** Использовать для подготовки экономически и финансово обоснованных организационно-управленческие решений методики эконометрического анализа и моделирования с использованием информационных технологий, в том числе специализированных программных продуктов **Владеть:** Техниками эконометрических расчетов и моделирования в среде универсальных и специализированных программных продуктов для подготовки экономически и финансово обоснованных организационно-управленческие решений

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «**Эконометрика**» представляет собой дисциплину базовой (обязательной) части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
.	Предмет и базовые понятия эконометрики	Предмет эконометрики. Цель и задачи дисциплины. Эконометрика и смежные дисциплины (статистика, экономическая теория, математика, теория вероятности). Этапы и задачи эконометрического исследования. Информационное обеспечение эконометрического исследования (пространственные данные, временные ряды, панельные данные). Обзор методов эконометрики. Области применения эконометрических моделей. Случайные события и величины, их

		основные числовые характеристики. Распределение случайной величины (функция распределения, плотность распределения). Нормальный закон распределения. Шкалы измерения данных. Оценки параметров распределения (точечные оценки и доверительные интервалы), их свойства. Дескриптивно-статистический анализ распределения случайной величины (мода, медиана, асимметрия, эксцесс распределения). Проверка статистических гипотез (нулевая и альтернативная гипотеза). Ошибки 1 и 2 рода. Понятие о степенях свободы вариации, уровне значимости. Статистические критерии, их виды. Обзор критериев, применяемых в эконометрических исследованиях.
.	Парная регрессионная модель в эконометрических исследованиях	Спецификация модели парной регрессии. Эндогенная и экзогенная переменные. Линейная модель парной регрессии и парная корреляция. Метод наименьших квадратов (МНК). Свойства МНК-оценок. Оценка существенности параметров линейной регрессии и корреляции. Дисперсия, виды дисперсий, однофакторный дисперсионный комплекс. Методика дисперсионного анализа. Показатели качества регрессии. Коэффициент детерминации. Ошибки аппроксимации. Остатки парной регрессии. Свойства остатков. Интерпретация результатов моделирования. Коэффициент эластичности. Прогнозирование на основе парных регрессионных моделей. Нелинейные модели парной регрессии их линеаризация.
.	Множественная регрессионная модель в эконометрических исследованиях	Спецификация множественной регрессионной модели. МНК и предпосылки его применения для множественной регрессии. Условия Гаусса-Маркова. Отбор факторов. Оценка параметров многофакторной регрессионной модели. Теорема Гаусса-Маркова. Стандартизованная форма регрессионной модели. Множественная корреляция. Эластичность, частные коэффициенты эластичности. Частные коэффициенты

		корреляции. Оценка надежности множественной регрессии и корреляции. Проверка значимости модели множественной регрессии. Регрессионные модели с переменной структурой (фиктивные переменные). Частный F-критерий Фишера. Нелинейная множественная регрессия. Выбор формы множественной регрессии. Прогнозирование на основе множественных регрессионных моделей.
.	Гетероскедастичность, автокорреляция, мультиколлинеарность в эконометрических исследованиях	Мультиколлинеарность факторов, включенных в модель; приемы устранения мульколлинеарности. Примеры. Гетероскедастичность. Причины появления гетероскедастичности и ее последствия. Установление наличия и приемы устранения гетероскедастичности. Проверка гипотезы об отсутствии гетероскедастичности: Гольдфельда-Квандта, Бреуша-Пагана, Бартлетта. Обобщенный МНК (ОМНК). Взвешенный МНК, как частный случай ОМНК. Автокорреляция. Причины появления автокорреляции и ее последствия. Установление наличия и приемы устранения автокорреляции. Проверка гипотезы об отсутствии автокорреляции регрессионных остатков: критерий Дарбина-Ватсона. Оценка параметров модели с автокоррелированными остатками: процедура Кохрейна-Оркатта. Примеры регрессионных моделей с гетероскедастичными и автокоррелированными остатками.
.	Эконометрические исследования. Введение в теорию систем эконометрических уравнений. Введение в теорию временных рядов	Обзор систем эконометрических уравнений и методов их оценивания. Структурная и приведенная формы модели. Идентификация модели. Оценивание параметров структурной модели: косвенный, двухшаговый и трехшаговй метод наименьших квадратов (КМНК, ДМНК, ТМНК). Применение систем эконометрических уравнений Временной ряд: основные элементы, структура, характеристики. Моделирование тенденции временного ряда, сезонных и циклических колебаний. Оценка адекватности модели тенденции.

		Прогнозирование на основе эконометрических моделей временных рядов. Доверительные интервалы прогноза по трендовым моделям. Аддитивная и мультипликативная модели сезонности.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Предмет и базовые понятия эконометрики

Предмет эконометрики. Цель и задачи дисциплины. Эконометрика и смежные дисциплины (статистика, экономическая теория, математика, теория вероятности). Этапы и задачи эконометрического исследования. Информационное обеспечение эконометрического исследования (пространственные данные, временные ряды, панельные данные). Обзор методов эконометрики. Области применения эконометрических моделей.

Случайные события и величины, их основные числовые характеристики. Распределение случайной величины (функция распределения, плотность распределения). Нормальный закон распределения. Шкалы измерения данных. Оценки параметров распределения (точечные оценки и доверительные интервалы), их свойства.

Дескриптивно-статистический анализ распределения случайной величины (мода, медиана, асимметрия, эксцесс распределения).

Проверка статистических гипотез (нулевая и альтернативная гипотеза). Ошибки 1 и 2 рода. Понятие о степенях свободы вариации, уровне значимости. Статистические критерии, их виды. Обзор критериев, применяемых в эконометрических исследованиях.

Тема 2. Парная регрессионная модель в эконометрических исследованиях

Спецификация модели парной регрессии. Эндогенная и экзогенная переменные. Линейная модель парной регрессии и парная корреляция. Метод наименьших квадратов (МНК). Свойства МНК-оценок. Оценка существенности параметров линейной регрессии и корреляции. Дисперсия, виды дисперсий, однофакторный дисперсионный комплекс. Методика дисперсионного анализа. Показатели качества регрессии. Коэффициент детерминации. Ошибки аппроксимации. Остатки парной регрессии. Свойства остатков. Интерпретация результатов моделирования. Коэффициент эластичности. Прогнозирование на основе парных регрессионных моделей. Нелинейные модели парной регрессии их линеаризация. Примеры реальных кейсов.

Тема 3. Множественная регрессионная модель в эконометрических исследованиях

Спецификация множественной регрессионной модели. МНК и предпосылки его применения для множественной регрессии. Условия Гаусса-Маркова. Отбор факторов. Оценка параметров многофакторной регрессионной модели. Теорема Гаусса-Маркова. Стандартизованная форма регрессионной модели. Множественная корреляция. Эластичность, частные коэффициенты эластичности. Частные коэффициенты корреляции. Оценка надежности множественной регрессии и корреляции. Проверка значимости модели множественной регрессии. Регрессионные модели с переменной структурой (фиктивные переменные). Частный F-критерий Фишера. Скорректированный R-квадрат. Короткая и длинная регрессия. Нелинейная множественная регрессия. Выбор формы

множественной регрессии. Прогнозирование на основе множественных регрессионных моделей. Примеры реальных кейсов.

Тема 4. Гетероскедастичность, автокорреляция, мультиколлинеарность в эконометрических исследованиях

Мультиколлинеарность факторов, включенных в модель; приемы устранения мульколлинеарности. Примеры. Гетероскедастичность. Причины появления гетероскедастичности и ее последствия. Установление наличия и приемы устранения гетероскедастичности. Проверка гипотезы об отсутствии гетероскедастичности: Гольдфельда-Квандта, Бреуша-Пагана, Бартлетта и др. Обобщенный МНК (ОМНК). Взвешенный МНК, как частный случай ОМНК. Автокорреляция. Причины появления автокорреляции и ее последствия. Установление наличия и приемы устранения автокорреляции. Проверка гипотезы об отсутствии автокорреляции регрессионных остатков: критерий Дарбина-Ватсона. Оценка параметров модели с автокоррелированными остатками: процедура Кохрейна-Оркатта. Примеры регрессионных моделей с гетероскедастичными и автокоррелированными остатками. Примеры реальных кейсов.

Тема 5. Эконометрические исследования. Введение в теорию систем эконометрических уравнений. Введение в теорию временных рядов

Обзор систем эконометрических уравнений и методов их оценивания. Структурная и приведенная формы модели. Идентификация модели. Оценивание параметров структурной модели. Применение систем эконометрических уравнений Временной ряд: основные элементы, структура, характеристики. Моделирование тенденции временного ряда, сезонных и циклических колебаний. Оценка адекватности модели тенденции. Прогнозирование на основе эконометрических моделей временных рядов. Доверительные интервалы прогноза по трендовым моделям. Аддитивная и мультипликативная модели сезонности. Примеры реальных кейсов.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Предмет и базовые понятия эконометрики

Дескриптивно-статистический анализ распределения случайной величины на примерах статистики финансово-хозяйственной деятельности бизнес-единиц и отраслевых рынков в среде пакета STATISTICA. Контрольное электронное тестирование по теме в lms-3.kantiana.ru.

Тема 2. Парная регрессионная модель в эконометрических исследованиях

Построение парной регрессионной модели МНК (линейной и нелинейных) на примерах зависимости показателя, характеризующего результат финансово-хозяйственной деятельности бизнес-единиц (функционирования отраслевых и территориальных рынков или субъектов РФ) от фактора, оказывающего существенное влияние на результат с использованием пакета EXCEL. Эконометрический анализ результатов моделирования и прогнозирование по модели. Контрольное электронное тестирование по теме в lms-3.kantiana.ru.

Тема 3. Множественная регрессионная модель в эконометрических исследованиях

Построение линейной многофакторной регрессионной модели МНК на примерах зависимости показателя, характеризующего результат финансово-хозяйственной деятельности бизнес-единиц (функционирования отраслевых и территориальных рынков или субъектов РФ) от факторов, оказывающего существенное влияние на результат с

использованием пакетов STATISTICA, Gretl. Эконометрический анализ результатов моделирования и прогнозирование по модели. Контрольное электронное тестирование по теме в lms-3.kantiana.ru.

Тема 4. Гетероскедастичность, автокорреляция, мультиколлинеарность в эконометрических исследованиях
Проверка моделей на наличие мультиколлинеарности, на гетероскедастичность и автокорреляцию остатков с использованием пакетов STATISTICA, Gretl. Контрольное электронное тестирование по теме в lms-3.kantiana.ru.

Тема 5. Эконометрические исследования. Введение в теорию систем эконометрических уравнений. Введение в теорию временных рядов
Контрольное электронное тестирование по теме Введение в теорию систем эконометрических уравнений. Построение линейной модели, описывающей временной ряд с учетом тренда, сезонной и случайной составляющих. Эконометрический анализ результатов моделирования и прогнозирование по модели с использованием пакетов EXCEL, STATISTICA. Контрольное электронное тестирование по теме Введение в теорию временных рядов в lms-3.kantiana.ru.

Требования к самостоятельной работе студентов

Выполнение домашнего задания, предусматривающего выполнение заданий, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам:

Тема 1. Предмет и базовые понятия эконометрики

Задание1. Студентам предлагается ознакомиться с тематикой курсовых исследований, выбрать тему и согласовать ее с научным руководителем (предварительно следует выбрать объект курсового исследования, который также фиксируется в теме). Студенту предлагается систематизировать все доступные источники информации и составить список источников, который предстоит изучить по выбранной теме курсовой работы. Итогом выполнения задания является оформленное и подписанное у научного руководителя задание на выполнение курсовой работы, которое студент принимает к исполнению с даты его подписания

Задание 2. Студенту предлагается самостоятельно изучить (повторить) по основной и дополнительной литературе следующие вопросы темы 1:

1. История развития эконометрики.
2. Ученые, внесшие важный вклад в становление и развитие эконометрики (К.Пирсон, Э.Маленво, Р.А.К.Фриш, Д.Э.П.Бокс, В.М.Дженнинкс и др.)
3. Статистические и эконометрические критерии, тесты (параметрические и непараметрические).
4. Случайные события и величины, их основные числовые характеристики.
5. Распределение случайной величины (функция распределения, плотность распределения). Нормальный закон распределения.
6. Шкалы измерения данных. Оценки параметров распределения (точечные оценки и доверительные интервалы), их свойства.

Задание 3. Обучающее тестирование по теме 1 на портале в lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Тема 2. Парная регрессионная модель в эконометрических исследованиях

Задание 1. Студенту предлагается самостоятельно изучить по основной и дополнительной литературе следующие вопросы проверки предпосылок построения парной линейной регрессионной модели (условий Гаусса-Маркова) на основе:

- критерия поворотных точек (случайный характер остатков парной регрессии),
- критерия Гольдфельда-Квандта (постоянство дисперсии (гомоскедастичность) остатков и равенство математического ожидания остатков нулю),
- критерия Дарбина-Ватсона (независимость остатков для двух любых разных наблюдений),
- R/S-критерия (распределение остатков по нормальному закону).

Задание 2. Студентам предлагается в рамках подготовки курсовой работы:

- сформировать информационную базу курсового исследования, подобрав для объекта курсовой работы не менее шести показателей (один – результат, пять и более – факторов, влияющих на этот результат). Обязательное требование: число наблюдений (объем выборки) должен превышать 30 единиц;
- используя программы Excel, Statistica, построить корреляционную матрицу, сделать выводы.
- используя программы Excel, Statistica, построить однофакторные регрессионные модели (линейного и нелинейного вида) зависимости результата от каждого фактора,
- отобрать лучшую модель на основе коэффициента детерминации,
- используя программы Excel, Statistica или Gretl, провести дескриптивно-статистический анализ данных отобранной модели. Сделать выводы
- для отобранной модели проверить гипотезы о статистической значимости коэффициентов регрессии на основе t-критерия Стьюдента и статистической значимости регрессионной модели в целом на основе F-критерия Фишера. Сделать выводы.

Задание 3. Обучающее тестирование по теме 2 на портале в lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Тема 3. Множественная регрессионная модель в эконометрических исследованиях

Задание 1. Студенту предлагается самостоятельно проанализировать практику применения множественных регрессионных моделей по основной и дополнительной литературе, а также по источникам, перечисленным в задании 2 темы 1 с учетом темы курсовой работы. Предлагается систематизировать прочитанный материал

Результаты исследования студентам предлагается включить в первую главу курсовой работы.

Задание 2. Студентам предлагается в рамках подготовки курсовой работы:

- используя программы EXCEL, STATISTICA или Gretl., провести дескриптивно-статистический анализ факторов многофакторной модели ранее отобранных для моделирования. Сделать выводы. При необходимости скорректировать исходные данные.
- используя программу STATISTICA или Gretl, построить многофакторную

регрессионную модели (линейного вида) зависимости результата от факторов,
- используя программу STATISTICA или Gretl., построить корреляционную матрицу, матрицу частных коэффициентов корреляции. Сделать выводы.
- проанализировать коэффициенты множественной корреляции и детерминации. Сделать выводы.
- проанализировать коэффициенты эластичности. Сделать выводы.
- построить стандартизованную модель множественной регрессии. Сделать выводы.
- проверить гипотезы о статистической значимости коэффициентов регрессии на основе t-критерия Стьюдента и статистической значимости регрессионной модели в целом на основе F-критерия Фишера, гипотезы о целесообразности включения факторов в модель на основе частных F-критериев Фишера
- Проверить целесообразность использования коротких и длинных моделей регрессии. Сделать выводы.

Задание 3. Обучающее тестирование по теме 3 на портале в lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Тема 4. Гетероскедастичность, автокорреляция, мультиколлинеарность в эконометрических исследованиях

Задание 1. Студенту предлагается самостоятельно углубленно изучить по дополнительной литературе вопросы темы, рассмотренные на аудиторных занятиях в форме обзора:

— Приемы устранения мульколлинеарности.
— Приемы устранения гетероскедастичности.
— Проверка гипотезы об отсутствии гетероскедастичности: Гольдфельда-Квандта, Бреуша-Пагана, Бартлетта.
— Обобщенный МНК (ОМНК). Взвешенный МНК, как частный случай ОМНК.
— Приемы устранения автокорреляции.
— Проверка гипотезы об отсутствии автокорреляции регрессионных остатков: критерий Дарбина-Ватсона.
— Оценка параметров модели с автокоррелированными остатками: процедура Кохрейна-Оркатта.

Задание 2. Обучающее тестирование по теме 4 на портале в lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Тема 5. Эконометрические исследования. Введение в теорию систем эконометрических уравнений. Введение в теорию временных рядов

Задание 1. Студенту предлагается самостоятельно изучить по дополнительной литературе вопросы темы, рассмотренные на аудиторных занятиях в форме обзора: Методики методов оценивания параметров моделей (систем эконометрических уравнений) – косвенный, двухшаговый и трехшаговй метод наименьших квадратов (КМНК, ДМНК, ТМНК).

Задание 2. Студенту предлагается самостоятельно проанализировать практику применения систем эконометрических уравнений по основной и дополнительной литературе, а также по источникам, перечисленным в задании 2 темы 1 с учетом темы курсовой работы. Предлагается систематизировать прочитанный материал

Результаты исследования студентам предлагается включить в первую главу курсовой работы.

Задание 3. Студенту предлагается самостоятельно изучить по дополнительной литературе вопросы темы, рассмотренные на аудиторных занятиях в форме обзора:. Модели временных рядов с лаговыми переменными. Модели ARMA, ARIMA, ARCH и др.

Задание 4. Студенту предлагается самостоятельно проанализировать практику применения моделей временных рядов по основной и дополнительной литературе, а также по источникам, перечисленным в задании 2 темы 1 с учетом темы курсовой работы. Предлагается систематизировать прочитанный материал

Результаты исследования студентам предлагается включить в первую главу курсовой работы.

Задание 5. Обучающее тестирование по теме 5 на портале в lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Выполнение курсовой работы:

В течение семестра студенты выполняют курсовую работу в индивидуальном или групповом (группами по 2-3 студента) формате. Основными задачами курсовой работы являются:

- закрепление теоретических знаний в области эконометрики, а также по изученным в предыдущих семестрах дисциплинам (математика, теория вероятности и математическая статистика, статистика, макроэкономика, экономика предприятия);
- формирование навыков работы с научной, учебной литературой и источниками эконометрической информации.
- овладение современными методами сбора, обработки и анализа экономических данных; современными методиками расчета и анализа социально-экономических показателей, характеризующих экономические процессы и явления на микро- и макроуровне, в том числе и на базе современных информационных технологий;
- приобретение навыков выполнения самостоятельной исследовательской работы;

Курсовая работа выполняется студентом в соответствии с заданием и графиком с учетом методических рекомендаций. После согласования темы с научным руководителем, студенты получают задание на выполнение индивидуальной или групповой курсовой работы шаблон которой доступен lms-3.kantiana.ru.

Объем курсовой работы может достигать 35-50 стр. Подготовка курсовой работы подразумевает самостоятельное изучение студентом не менее 10 литературных источников (монографий, научных статей и т.д.) по определённой теме, в том числе и не рассматриваемой подробно на лекции, систематизацию материала , краткое его изложение, сбор и подготовку статистических данных для анализа, проведение эконометрического анализа собранных данных, а также получение результатов и выводы по итогам проведенного исследования.

Работа должна быть графически и методически грамотно оформлена. При написании курсовой работы необходимо: а) отобрать учебную и научную литературу по вопросу исследования; б) составить план работы, в котором следует отразить: введение, в котором ставится цель и задачи исследования; историю и теорию вопроса (которая может являться составной частью введения или представлять самостоятельную главу); основную часть работы; заключение, в котором подводятся итоги исследования, а также освещается перспектива дальнейшего изучения проблемы, темы, вопроса; список литературы, Интернет-ресурсы, приложение (таблицы, рисунки и др.) в) курсовая работа должна быть преимущественно аналитического характера и включать расчетную часть, работы

описательного характера по дисциплине не принимаются к защите. Оформленная в письменном виде курсовая работа сдается на проверку ведущему преподавателю в установленном порядке. В частности, электронный вариант работы прикрепляется в lms-3.kantiana.ru в установленные дедлайном сроки для проверки оригинальности текста. Проверенная работа либо допускается к защите, либо возвращается студенту на доработку для устранения замечаний. Допущенная к защите работа возвращается студенту для подготовке к защите научному руководителю.

Примерная тематика курсовых работ:

1. Эконометрические модели в управлении финансами предприятия
2. Эконометрические модели в управлении (на уровне предприятия, муниципального образования, региона, страны по выбору студента)
3. Эконометрические модели в маркетинге
4. Эконометрическое моделирование: фиктивные переменные в моделях регрессии.
5. Эконометрическое моделирование по временным рядам
6. Эконометрическое моделирование: системы эконометрических уравнений
7. Построение эконометрической модели и исследование проблемы гетероскедастичности с помощью тестов эконометрических тестов
8. Построение эконометрической модели и исследование проблемы мультиколлинеарности
9. Построение эконометрической модели и исследование проблемы автокорреляции гетероскедастичности с помощью тестов эконометрических тестов
10. Регрессионное моделирование спроса и предложения.
11. Эконометрический анализ в маркетинге и рекламе.
12. Эконометрические модели социальных процессов
13. Эконометрические методы анализа временных рядов.
14. Эконометрический анализ структурных и причинных связей в экономике.
15. Эконометрические методы прогнозирования в экономике
16. Эконометрические методы исследования макроэкономических моделей
17. Эконометрические модели развивающихся стран
18. Эконометрическое моделирование рынка (на примере конкретного отраслевого или потребительского рынка)
19. Эконометрическое моделирование финансовых рынков.
20. Эконометрические исследования в добывающей промышленности (на примере конкретной отрасли или вида продукции)
21. Эконометрические исследования в перерабатывающей промышленности (на примере конкретной отрасли или вида продукции)
22. Эконометрические исследования в сельском хозяйстве (на примере конкретной отрасли или вида продукции)
23. Эконометрическое моделирование рынка образовательных услуг
24. Эконометрическое моделирование рынка медицинских услуг
25. Эконометрическое моделирование рынка туристско-рекреационных услуг
26. Эконометрическое моделирование сферы гостеприимства
27. Эконометрическое моделирование рынка страховых услуг
28. Эконометрическое моделирование рынка банковских услуг
29. Эконометрическое моделирование рынка услуг связи
30. Эконометрическое моделирование рынка транспортных услуг (на примере конкретного вида транспорта)
31. Эконометрическое моделирование рынка риэлтерских услуг
32. Эконометрическое моделирование экономического роста и социально-экономического положения региона
33. Эконометрическое моделирование уровня жизни населения

34. Эконометрическое моделирование рынка труда
35. Эконометрические исследования показателей занятости населения и безработицы
36. Эконометрическое моделирование фондового рынка
37. Эконометрическое моделирование рынка ценных бумаг Российской Федерации
38. Эконометрические исследования инфляции в Российской Федерации.

Тема курсовой работы также может быть индивидуально предложена студентом. Все формулировки тем курсовых работ согласуются с преподавателем. В некоторых темах студенту предлагается конкретизировать объект курсовой работы, самостоятельно выбрав отрасль или сектор экономики (например, это может быть агропромышленный комплекс, нефтеперерабатывающая промышленность, общественное питание, транспорт, связь, розничная торговля, туристическая отрасль, образование и т.д.) или конкретное предприятие.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал

прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Предмет и базовые понятия эконометрики	ОПК-2, ОПК-4	тестирование решение задач
Тема 2. Парная регрессионная модель в эконометрических исследованиях	ОПК-2, ОПК-4	тестирование решение задач
Тема 3. Множественная регрессионная модель в эконометрических исследованиях	ОПК-2, ОПК-4	тестирование решение задач
Тема 4. Гетероскедастичность, автокорреляция, мультиколлинеарность в эконометрических исследованиях	ОПК-2, ОПК-4	тестирование решение задач
Тема 5. Эконометрические исследования. Введение в теорию систем эконометрических уравнений. Введение в теорию временных рядов	ОПК-2, ОПК-4	тестирование решение задач

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и тестов:

Тема 1. Предмет и базовые понятия эконометрики

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Какие из перечисленных величин принимают значения только в заданном интервале [0;1]?	— математическое ожидание случайной величины спроса — функция распределения случайной величины спроса — коэффициент множественной корреляции между спросом, доходом и семейным положением — уровень значимости **α** при проверке статистических гипотез — нет верного ответа
Если коэффициент асимметрии распределения случайной величины спроса населения на продукты первой необходимости равен -3,77, это означает, что:	— средний спрос больше модального значения — медиана спроса больше среднего значения — среднее квадратическое (стандартное) отклонение спроса имеет отрицательное значение — коэффициент асимметрии распределения случайной величины не может быть отрицательным — нет верного ответа
Функция, определяющая вероятность того, что случайная величина X (количество проданных пицерией за день пиц) принимает значение меньше, чем x – это:	— интервал распределения случайной величины X — плотность распределения вероятностей случайной величины X — вероятность события A (в статистическом смысле) — функция события A (в классическом смысле) — нет верного ответа
Какие параметры необходимы для нахождения критической точки (критических или табличных значений) любых законов распределения (нормального распределения, распределения Стьюдента, распределения Пирсона Хи-квадрат, распределения Фишера и др.)?	— уровень значимости — одно или несколько чисел степеней свободы — среднее значение закона распределения — дисперсию — нет верного ответа

Задача. Дескриптивно-статистический анализ распределения случайной величины. На основе имеющихся данных о количестве реализуемых 120 фирмами региона туристических путевок с использованием пакета STATISTICA

Турфирма	1.	2.	3.	4.	5.	6.	…	120
Количество, реализуемых путевок в месяц, ед.	210	180	250	1800	256	469	…	1900

Задания.

1.Определите основные дескриптивные статистики: среднюю арифметическую, медиану, моду, стандартное отклонение и коэффициент вариации, асимметрию и эксцесс распределения.

2.Постройте гистограмму распределения. Сделайте вывод о силе вариации, типичности средней величины и близости распределения к нормальному закону

Задача. «Подготовка информационной базы для регрессионного моделирования методом дескриптивно-статистического анализа». Используя любые открытые источники (статистические сборники, научные журналы, ресурсы интернета), сформируйте информационную базу для регрессионного моделирования, отвечающую двум условиям:

1. Данные должны включать не менее 30 однотипных единиц наблюдения за один конкретный период (год, квартал, месяц) или на конкретную дату. Единицей наблюдения могут быть регионы РФ, предприятия одной отраслевой принадлежности и т.д.
2. Количество показателей, характеризующих единицы наблюдения, должно быть не меньше 4 (четырех), желательно 5-6.

Например, изучается уровень жизни в 50-ти субъектов Российской Федерации. В частности, анализируется зависимость среднедушевых денежных доходов населения в месяц, руб. (Y) от четырех факторов: среднегодовой численности экономически активного населения региона, тыс. чел.(X1); среднегодовой численности безработных, тыс. чел.(X2); среднегодовой численности постоянного населения, чел. (X3); числа лиц, совершивших преступления, чел. (X4).

Источник данных: официальный сайт Росстата www.gks.ru (данные за 2010 г.).

№ п/п	**Субъект РФ**	**Y**	**X_1**	**X_2**	**X_3**	**X_4**
1	Белгородская область	16 621,3	779,9	40,8	1295917	11385
2	Брянская область	13 215,7	655,0	52,2	1434922	10451
3	Владимирская область	12 508,8	755,3	46,5	2265829	12251
4	Воронежская область	12 717,5	1123,6	84,8	1069806	7673
…	…	…	…	…	…	…
49	Саратовская область	11 989,0	1408,6	89,3	2568851	8348
50	Ульяновская область	12 669,1	676,2	60,3	1301785	113031

Задание:

По каждому показателю (**У** и **X**i) проведите дескриптивно-статистический анализ, оцените степень вариации каждого показателя (при необходимости сократить вариацию до 30-35%), а также оценить близость распределений показателей (**У** и **X**i) к нормальному закону распределения (при необходимости сократить асимметрию и эксцесс). Оформите отчет по результатам индивидуального задания, подготовьтесь к защите и защитите отчет ведущему преподавателю.

Тема 2. Парная регрессионная модель в эконометрических исследованиях

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Если нулевая гипотеза (H_0: b=0) о статистической НЕзначимости коэффициента регрессии b=-2,2 модели $\hat{y} = 1{,}5 - 2{,}2x$ опровергается с вероятностью большей 95%, это означает, что:	— коэффициенту регрессии можно доверять — с высокой долей вероятности получена качественная оценка параметра регрессии — коэффициенту регрессии нельзя доверять — с высокой долей вероятности получена некачественная оценка параметра регрессии — нет верного ответа
Модуль Парная регрессия в Excel, вызывается через меню	— Данные — Формулы — Главная — Рецензирование — нет верного ответа
Что включает в себя понятие спецификации парной регрессионной модели?	— выбор эндогенной и экзогенной переменных — выбор формы модели, исходя из определенной теории связи между переменными — проверку качества модели в целом — НЕ спецификационные процедуры — нет верного ответа

Задача. Парное регрессионное моделирование.

На основе имеющихся данных о товарообороте торговой точки сети супермаркетов:

Торговая точка сети	Y- Среднемесячный товарооборот торговой точки, млн руб.	X-Среднемесячная заработная плата одного работника торговой точки, тыс. руб.
1.	25	**20**
2.	50	**25**
3.	60	**30**
4.	72	**35**
5.	75	**33**
6.	77	**38**

7.	80	**40**
…	…	**…**

Задания.

1. Выявите наличие статистически значимой зависимости Y от X.
2. Постройте МНК парную линейную модель зависимости Y от X вида Y=a+bX. Сделайте выводы
3. Проверьте статистическую значимость оценок параметров регрессионной модели на основе t-критерия Стьюдента, сформулировав соответствующую гипотезу. Сделайте выводы.
4. Постройте доверительные интервалы оценок параметров регрессии a и b.
5. Проверьте статистическую значимость регрессионной модели на основе F-критерия Фишера, сформулировав соответствующую гипотезу и проведя соответствующий дисперсионный анализ. Сделайте выводы

Задача. «Корреляционно-регрессионное моделирование на основе парной модели».
Задание:
Используя данные, полученные в ходе выполнения задачи из темы 1, постройте парную регрессионную модель, наилучшим образом описывающую зависимость изучаемых показателей с использованием пакета STATISTICA™. Сделайте выводы по полученной модели. Спрогнозируйте значение результирующего экономического показателя (данные для прогнозирования уточните у ведущего преподавателя). Оформите отчет по результатам задания, подготовьтесь к защите и защитите отчет ведущему преподавателю.
Справочно: методика корреляционно-регрессионного моделирования в среде пакета STATISTICA™ включает:

1. Построение парной регрессионной модели, описывающей зависимость результата (**У**) от фактора (**X**): $\tilde{y} = \mathbf{a_0 + a_1 x}$
2. Уточнение целесообразности оставить в модели фактор **X** (на основе t-критерия Стьюдента, анализа линейных коэффициентов парной и частной корреляции). При необходимости формирование новой модели.
3. Оценку и интерпретацию коэффициента эластичности.
4. Оценку качества модели (на основе коэффициента корреляции и коэффициента детерминации, F-критерия Фишера).
5. Интерпретацию полученных результатов (модели) и определение прогнозного значения результата (точечный прогноз и доверительный интервал с вероятностью 95%).

Тема 3-4. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования. Гетероскедастичность, автокорреляция, мультиколлинеарность в эконометрических исследованиях

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Нулевая гипотеза (H_0: $a_0 = a_1 = a_2 = 0$) о статистической НЕзначимости коэффициента регрессии модели $\hat{y} = 1{,}5 + 1{,}9x_1 - 2{,}7x_2$ опровергается при условии, что:	— Fрасчетное<Fтабличное — Fрасчетное>Fтабличное — tрасчетное<tтабличное — tрасчетное>tтабличное — нет верного ответа
Свойство оценок коэффициентов регрессии многофакторной	— несмещенность оценок

регрессионной модели, заключающееся в том, что их дисперсия минимальна -это:

— эффективность оценок
— состоятельность оценок
— нормальность оценок
— нет верного ответа

Назовите вид спецификации эконометрической модели $\hat{y} = 0{,}35 - 1{,}45x - 6{,}4x^{1{,}8} + \varepsilon$

— линейное уравнение парной регрессии
— линейное уравнение множественной регрессии
— нелинейное уравнение парной регрессии
— нелинейное уравнение множественной регрессии
— нет верного ответа

Назовите регрессионные модели, выраженные в естественной форме:

— $t_y = 1{,}23t_{x1} - 1{,}31t_{x2}$
— $t_y = \beta_1 t_{x1} + \beta_2 t_{x2}$
— $t_y = -1{,}8t_{x1} + 2{,}05t_{x2}$
— $t_y = 0{,}8t_{x1} + 0{,}4t_{x2}$
— нет верного ответа

Продолжите фразу: “Коэффициент множественной детерминации…”

— принимает значения от -1 до 1
— показывает, какой процент изменчивости результата объясняется изменчивостью включенных в модель факторов
— показывает, какой процент изменчивости факторов объясняется изменчивостью результата
— принимает значения от 0 до 1
— нет верного ответа
—

С использованием какого инструмента можно достоверно определить наличие мультиколлинеарности в множественной регрессионной модели?

— с помощью матрицы парных коэффициентов (межфакторной) корреляции
— с помощью матрицы коэффициентов детерминации
— с помощью коэффициента множественной корреляции
— с помощью матрицы парных коэффициентов эластичности
— нет верного ответа

Гомоскедастичность остатков ε_i множественной регрессии $Y = f(x_i) + \varepsilon$ означает, что:

— соблюдается условие применения МНК (метода наименьших квадратов), о том, что дисперсия остатков ε_i для каждого набора значений x_i одинакова

— дисперсия остатков ε_i для каждого набора значений x_i НЕодинакова

— среднее значение остатков ε_i для каждого набора значений x_i одинаково

— математическое ожидание остатков ε_i для каждого набора значений x_i одинаково

— нет верного ответа

Задача. Многофакторное регрессионное моделирование. На основе результатов исследования 30 торговых точек одной торговой сети, спрогнозируйте товарооборот открывающегося предприятия при **X1=30** тыс. руб., **X2=35**%, а также выполните задания после таблицы.

Исходные данные к работе:

Фактор	Средняя	Среднеквадратическое отклонение	Коэффициент парной корреляции
Y- Товарооборот торговой точки, млн руб.	**720**	**37,4**	
X1-Среднемесячная заработная плата одного работающего торговой точки, тыс. руб.	**24**	**8**	$\mathbf{r_{yx1}=0,62}$
X2-Доля работающих с высшим и среднеспециальным образованием, %	**42,1**	**12,5**	$\mathbf{r_{yx2}=0,54}$ $\mathbf{r_{x1x2}=0,27}$

Задания.

1. Постройте двухфакторную регрессионную модель в стандартизованной форме. Сделайте выводы.
2. Постройте двухфакторную регрессионную модель в естественной форме. Сделайте выводы.
3. Проанализируйте частные коэффициенты эластичности.
4. Определите частные коэффициенты корреляции. Сделайте выводы.
5. Определите множественный коэффициент корреляции и коэффициент детерминации. Сделайте выводы.
6. Проверьте качество многофакторной модели на основе F-критерия Фишера, сформулировав соответствующую гипотезу. Сделайте выводы.

Задача. «Корреляционно-регрессионное моделирование на основе многофакторной модели». Задание:

Используя данные, полученные в ходе выполнения задачи из темы 1, постройте многофакторную регрессионную модель, наилучшим образом описывающую зависимость изучаемых показателей с использованием пакета STATISTICA™. Сделайте выводы по полученной модели. Спрогнозируйте значение результирующего экономического показателя (данные для прогнозирования уточните у ведущего преподавателя). Оформите отчет по результатам задания, подготовьтесь к защите и защитите отчет ведущему преподавателю.

Справочно: методика корреляционно-регрессионного моделирования в среде пакета STATISTICA™ включает:

1. Построение многофакторной регрессионной модели, описывающей зависимость результата (**У**) от факторов (**Xi**): $\tilde{y} = \mathbf{a_0 + a_1x_1 + \ldots + a_mx_m}$.

2. Уточнение факторов **X**i, которые целесообразно оставить в модели (на основе t-критерия Стьюдента, анализа линейных коэффициентов парной и частной корреляции). При необходимости формирование новой модели.
3. Оценку и интерпретацию коэффициентов эластичности.
4. Проверьте модель на мультиколлинеарность и гетероскедастичность.
5. Оценку качества модели (на основе коэффициента множественной корреляции и коэффициента детерминации, F-критерия Фишера).
6. Интерпретацию полученных результатов (модели) и определение прогнозного значения результата (точечный прогноз и доверительный интервал с вероятностью 95%).

Тема 4-5. Гетероскедастичность, автокорреляция, мультиколлинеарность в эконометрических исследованиях. Эконометрические исследования. Введение в теорию систем эконометрических уравнений. Введение в теорию временных рядов

Текст вопроса теста	Варианты ответов
К какому типу можно отнести данную систему уравнений $\begin{cases} y_1 = 0{,}21x_1 + 12{,}3x_2 + \varepsilon_1 \\ y_2 = 1{,}2y_1 - 2{,}4x_1 + 2{,}9x_2 + \varepsilon_2 \end{cases}$?	— система независимых уравнений — система рекурсивных уравнений — система взаимозависимых уравнений — система аддитивных уравнений — нет верного ответа
Если число параметров приведенной формы модели больше числа параметров структурной формы модели, то модель:	— идентифицируема — неидентифицируема — сверхидентифицируема — суперидентифицируема — нет верного ответа

Задача. Эконометрическая моделирование основной тенденции и сезонной составляющей по временному ряду. По имеющимся данным о потреблении населением города за последние три года электроэнергии

Квартал	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Количество, потребленной электроэнергии в квартал, млн КВт	110	90	80	115	130	100	90	120	140	120	115	130

Задания.

1. Проверьте временной ряд на автокорреляцию

2. Постройте модель, описывающей временной ряд с учетом тренда, сезонной и случайной составляющих (аддитивного вида)

3.Дайте экономическую интерпретацию полученной модели и спрогнозируйте результат на следующий квартал.

Задача. «Моделирование и прогнозирование по временному ряду методом экспоненциального сглаживания». Используя любые открытые источники (статистические сборники, научные журналы, ресурсы интернета) для анализа рыночной тенденции или конъюнктуры, сформируйте информационную базу для моделирования временного ряда адаптивным методом, отвечающую двум условиям:

1. Временной ряд должен включать не менее 30 уровней временного ряда (например, данные по дням за три месяца, по месяцам за три года или поквартальные данные за 9 лет).
2. Уровни временного ряда должны быть сопоставимы (т.е. данные относящиеся к разным временным периодам должны характеризовать один и тот же объект или процесс, иметь одинаковые единицы измерения, быть получены по одно й и той же методике и т.д.)

Например, требуется выполнить анализ и спрогнозировать рыночную конъюнктуру на национальном рынке драгоценных металлов, используя учетные цены на золото за август и сентябрь 20**XX** г.

Источник данных: данные за август и сентябрь 20**XX** года, размещенные на официальном сайте Центрального банка РФ www.cbr.ru. Учетные цены на аффинированные драгоценные металлы (золото), руб./грамм

ДАТА	ЦЕНА
01.08.20XX	1414,1000
02.08.20 XX	1403,3600
03.08.20 XX	1368,1900
06.08.20 XX	1385,9300
07.08.20 XX	1368,2400
08.08.20 XX	1352,6500
09.08.20 XX	1363,7900
10.08.20 XX	1379,2500
13.08.20 XX	1401,9400
14.08.20 XX	1417,1700
15.08.20 XX	1410,6700
16.08.2013	1421,1900
17.08.20 XX	1441,1900
20.08.20 XX	1455,6800
21.08.20 XX	1449,0500
22.08.20 XX	1441,7700
23.08.20 XX	1462,4700
24.08.20 XX	1460,7500
27.08.20 XX	1459,5600
28.08.20 XX	1502,5900
29.08.20 XX	1520,6600
30.08.20 XX	1500,0600
31.08.20 XX	1488,7500
03.09.20 XX	1487,3600
04.09.20 XX	1492,6000
05.09.20 XX	1510,3600
06.09.20 XX	1494,0700
07.09.20 XX	1470,7600
10.09.20 XX	1484,9600

11.09.20 XX	**1459,3700**
12.09.20 XX	**1446,8700**
13.09.20 XX	**1407,8800**
14.09.20 XX	**1377,1100**
17.09.20 XX	**1364,9300**
18.09.20 XX	**1368,9300**
19.09.20 XX	**1347,4500**
20.09.20 XX	**1384,7900**
21.09.20 XX	**1382,6600**
24.09.20 XX	**1356,0500**
25.09.20 XX	**1346,6900**
26.09.20 XX	**1355,5100**
27.09.20 XX	**1378,3400**
28.09.20 XX	**1374,2500**
01.10.20 XX	**1395,0300**

Задание:

Проведите экспоненциальное сглаживание исследуемого ряда в среде пакета Statistica™, подобрав лучшую модель средствами пакета. Сделайте прогноз исследуемого показателя на 2 октября 20**XX** года. Проверьте точность построенного прогноза по официальным данным. Оформите отчет по результатам индивидуального задания, подготовьтесь к защите и защитите отчет ведущему преподавателю.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Предмет эконометрики. Цель и задачи дисциплины.
2. Эконометрика и смежные дисциплины (статистика, экономическая теория, математика, теория вероятности).
3. Этапы и задачи эконометрического исследования.
4. Информационное обеспечение эконометрического исследования (пространственные данные, временные ряды, панельные данные).
5. Обзор методов эконометрики. Области применения эконометрических моделей.
6. Случайные события и величины, их основные числовые характеристики.
7. Распределение случайной величины (функция распределения, плотность распределения).
8. Нормальный закон распределения.
9. Шкалы измерения данных.
10. Оценки параметров распределения (точечные оценки и доверительные интервалы), их свойства.
11. Дескриптивно-статистический анализ распределения случайной величины (мода, медиана, асимметрия, эксцесс распределения).
12. Проверка статистических гипотез (нулевая и альтернативная гипотеза). Ошибки 1 и 2 рода. Понятие о степенях свободы вариации, уровне значимости.
13. Статистические критерии (параметрические и непараметрические, односторонние и двухсторонние). F-критерий Фишера, t-критерий Стьюдента.
14. Спецификация модели парной регрессии. Линейная модель парной регрессии и парная корреляция.
15. Метод наименьших квадратов (МНК).
16. Оценка существенности параметров линейной регрессии и корреляции.

17. Дисперсия, виды дисперсий, однофакторный дисперсионный комплекс.
18. Методика дисперсионного анализа.
19. Показатели качества регрессии. Коэффициент детерминации. Ошибки аппроксимации.
20. Остатки парной регрессии. Свойства остатков.
21. Интерпретация результатов моделирования. Коэффициент эластичности.
22. Прогнозирование на основе парных регрессионных моделей.
23. Нелинейные модели парной регрессии их линеаризация.
24. Спецификация множественной регрессионной модели.
25. МНК и предпосылки его применения для множественной регрессии. Условия Гаусса-Маркова.
26. Отбор факторов. Оценка параметров многофакторной регрессионной модели.
27. Теорема Гаусса-Маркова.
28. Стандартизованная форма множественной регрессионной модели.
29. Частные коэффициенты корреляции. Множественная корреляция. Коэффициент детерминации
30. Эластичность, частные коэффициенты эластичности.
31. Проверка значимости модели множественной регрессии.
32. Регрессионные модели с переменной структурой (фиктивные переменные).
33. Нелинейная множественная регрессия. Выбор формы множественной регрессии.
34. Прогнозирование на основе множественных регрессионных моделей.
35. Мультиколлинеарность факторов, включенных в модель; приемы устранения мульколлинеарности.
36. Гетероскедастичность: причины появления и ее последствия.
37. Гетероскедастичность. Методы определения. Приемы устранения.
38. Автокорреляция: причины появления
39. Автокорреляция: определение и устранение.
40. Виды систем эконометрических уравнений. Структурная и приведенная формы модели
41. Методы оценивания систем эконометрических уравнений: косвенный, метод наименьших квадратов (КМНК).
42. Методы оценивания систем эконометрических уравнений: двухшаговый метод наименьших квадратов (ДМНК).
43. Идентификация модели (системы эконометрических уравнений).
44. Временной ряд: основные элементы, характеристики.
45. Моделирование тенденции временного ряда, сезонных и циклических колебаний.
46. Оценка адекватности модели тенденции.
47. Прогнозирование на основе эконометрических моделей временных рядов.
48. Доверительные интервалы прогноза по трендовым моделям.
49. Аддитивная модель сезонности.
50. Мультипликативная модель сезонности
51. Обзор программного обеспечения для проведения эконометрических расчетов и моделирования
52. Эконометрические возможности пакета Excel
53. Эконометрические возможности пакета Statistica

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	90-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	зачтено	70-89
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	зачтено	50-69
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 50

Итоговый рейтинг: Весовые коэффициенты для получения итогового рейтинга по дисциплине (экзамен)

	Тестирование	Решение задач и контролируемая самостоятельная работа	Промежуточный контроль (экзамен)
вес	0,1	0,3	0,6

На основе итогового рейтинга студент получает оценку «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Басовский, Л. Е. Эконометрика : учебное пособие / Л.Е. Басовский. — Москва : РИОР : ИНФРА-М, 2022. — 48 с. — (ВО: Бакалавриат). - ISBN 978-5-369-01569-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1816736
2. Айвазян, С. А. Эконометрика - 2: продвинутый курс с приложениями в финансах: Учебник / Айвазян С.А., Фантаццини Д. - М.:Магистр, НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 944 с. - ISBN 978-5-9776-0333-1. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/925806

Дополнительная учебная литература

1. Кузнецова, О. А. Эконометрика (продвинутый уровень) : учебно-методическое пособие / О. А. Кузнецова. — Тольятти : ТГУ, 2020. — 125 с. — ISBN 978-5-8259-1525-8.
2. Лукьянова Н.Ю. Эконометрика. ЭКОНОМЕТРИКА: Методические указания по подготовке курсовой работы студентами по направлению бакалавриата 38.03.01 «ЭКОНОМИКА» / Сост. Н.Ю.Лукьянова, Калининград: БФУ им. И. Канта, 2017.- 17с.
3. Эконометрика [Электронный ресурс]: учебник для вузов/ И. И. Елисеева, С. В. Курышева, Ю. В. Нерадовская [и др.] ; ред. И. И. Елисеева. - Москва: Юрайт, 2020. 449 с.
4. Эконометрика: учебник/ В. В. Домбровский; Федер. агенство по обр.; Нац.фонд подгот.кадров. - М.: Новый учеб., 2004. - 342 с.
5. Эконометрика (базовый уровень). Econometrics (basic level) : учебное пособие / А. Н. Герасимов, Е. И. Громов, Ю. С. Скрипниченко [и др.]. — Санкт-Петербург : Лань, 2018. — 144 с. — ISBN 978-5-8114-2828-1.
6. Воскобойников, Ю. Е. Эконометрика в Excel. Модели временных рядов : учебное пособие / Ю. Е. Воскобойников. — 2-е изд., стер. — Санкт-Петербург : Лань, 2020. — 152 с. — ISBN 978-5-8114-4863-0.
7. Воскобойников, Ю. Е. Эконометрика в Excel. Модели временных рядов : учебное пособие / Ю. Е. Воскобойников. — 2-е изд., стер. — Санкт-Петербург : Лань, 2020. — 152 с. — ISBN 978-5-8114-4863-0.
8. Афанасьев В. Н., Юзбашев М. М. Анализ временных рядов и прогнозирование учеб. для вузов/ В. Н. Афанасьев, М. М. Юзбашев. - [2-е изд., перераб. и доп.]. - М.: Финансы и статистика: ИНФРА-М,2012. - 317, [1] с.: ил. - Библиогр.: с. 301-302 (24 назв.). - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-279-03400-0. - ISBN 978-5-16-004248-0.
9. Дерр, В. Я. Теория вероятностей и математическая статистика : учебное пособие для вузов / В. Я. Дерр. — Санкт-Петербург : Лань, 2021. — 596 с. — ISBN 978-5-8114-6515-6.
10. Кеннеди, П.Кеннеди, П. Путеводитель по эконометрике: учеб. для вузов/ Питер Кеннеди ; пер. с англ. под науч. ред. В. П. Носко ; [Рос. акад. нар. хоз-ва и гос. службы при Президенте РФ]. - Москва: Дело, 2016 - 2016. - ISBN 978-5-7749-1154-7 Кн. 1. - XIX, 514, [2] с.
11. Кеннеди, П.Кеннеди, П. Путеводитель по эконометрике: учеб. для вузов/ Питер Кеннеди ; пер. с англ. под науч. ред. В. П. Носко ; [Рос. акад. нар. хоз-ва и гос.

службы при Президенте РФ]. - Москва: Дело, 2016 - 2016. - ISBN 978-5-7749-1154-7 Кн. 2. - VII, 517-1018, [1] с. - (Академический учебник).
12. Лукьянова Н.Ю. Статистический анализ данных с использованием компьютера / Н. Ю. Лукьянова; Калинингр. гос. ун-т. - Калининград: Изд-во КГУ, 2001. - 88 с. - Библиогр.: с. 78. - ISBN 5-88874-220-1.
13. Статистические таблицы: : метод. указания по курсам "Статистика" и "Эконометрика"/ Калинингр. гос. ун-т; сост. Н. Ю. Лукьянова. - Калининград: Изд-во КГУ, 2003. - 20 с.: ил.. - Библиогр.: с. 14. - 2.65 р.
14. Лукьянова Н.Ю. Маркетинговое прогнозирование : учебник для бакалавров / Н. Ю. Лукьянова ; Балтийский федеральный университет имени Им. Канта. —Казань : Изд-во «Бук», 2017. — 192 с.
15. Эконометрика: учебник/ под ред. В. С. Мхитаряна. - Москва: Проспект, 2017. - 380 с.: ил., табл.. - Библиогр.: с. 376-377 (27 назв.). - ISBN 978-5-392-18130-8.
16. Грин, У. Г. Эконометрический анализ: учеб. для вузов/ Уильям Г. Грин ; пер. с англ. под науч. ред. С. С. Синельникова, М. Ю. Турунцевой ; [Рос. акад. нар. хоз-ва и гос. службы при Президенте РФ]. - Москва: Дело, 2016. - ISBN 978-5-7749-0959-9 Кн. 2. - XI, [1], 740-1476 с.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

специализированное ПО:

Программа Microsoft Word
Программа Microsoft Excel
Программа STATISTICA
Программа Gretl

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Экономика предприятия»

Шифр: Б1.В.02
Направление подготовки: «38.03.01»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Кочелаба Жанна Викторовна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Экономика предприятия»
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Экономика предприятия».

Цель дисциплины: формирование углубленных теоретических знаний и аналитических навыков области управления экономической деятельностью предприятия.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-3 Способен анализировать и содержательно объяснять природу экономических процессов на микро- и макроуровне;	ОПК-3.1. Способен анализировать и объяснять природу экономических процессов на макроуровне ОПК-3.2 Умеет анализировать информацию для принятия обоснованных экономических решений, применять экономические знания при выполнении практических задач. ОПК-3.3 Способен осуществлять исследования реальной экономической ситуации с применением изученных методов экономического анализа	**Знать:** - основные понятия и инструменты экономического анализа; - основы расчета и анализа современной системы показателей, характеризующих состояние компании. **Уметь:** - осуществлять поиск информации по устранению проблемных зон на предприятии; - рассчитать на основе типовых методик и действующих рекомендаций базовые показатели, характеризующие деятельность предприятия, делать выводы на основании полученных результатов; **Владеть:** - навыками сбора и обработки исходной информации; - навыками использования современных методик выбора и расчета ключевых показателей эффективности.
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач;	ОПК-1.2 Способен использовать экономические знания, категориальный и научный аппарат при решении прикладных задач ОПК-1.2 Использует многообразный экономический инструментарий при решении прикладных задач ОПК-1.3 Обосновывает основные закономерности, тенденции и взаимосвязи	**Знать:** - базовые особенности функционирования предприятия, как объекта рыночной экономики; - организационно-правовые формы предприятий, их структуру, виды выпускаемой продукции, внешнюю и внутреннюю среду предприятия. - ключевые показатели наличия, состояния, движения и эффективности использования основных ресурсов предприятия. **Уметь:** - определить основные факторы внешней и внутренней среды, воздействующие на деятельность предприятия;

	развития в сфере экономики, управления и для решения исследовательских и прикладных задач	- выявлять как положительные, так и отрицательные тенденции в деятельности предприятия, принимать решения оптимизирующие деятельность предприятия **Владеть:** инструментами анализа производственно-хозяйственной и сбытовой деятельности предприятия

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Экономика предприятия» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование темы*	*Содержание темы*
1	Понятие предприятия, его внутренняя и внешняя среда.	Основные черты предприятия, его задачи и функции. Направления экономической деятельности фирмы. Место предприятия в системе рыночных отношений. Стратегия выживания и развития предприятия в современных условиях. Предмет и методы курса. Взаимосвязь курса

№ п/п	*Наименование темы*	*Содержание темы*
		с другими дисциплинами.
2	Классификация предприятий и формы предпринимательства.	Принадлежность предприятия к отрасли. Классификация отраслей. Классификация предприятий и формы предпринимательства. Группировка предприятий по формам собственности, размерам и формам подчинения. Проблемы малого бизнеса и пути их преодоления.
3	Факторы экономической деятельности: основной капитал.	Факторы экономической деятельности: основной капитал - назначение, структура, виды оценки, амортизация, показатели использования.
4	Оборотный капитал.	Оборотный капитал: понятие, источники финансирования, определение потребности, показатели использования.
5	Персонал предприятия.	Персонал предприятия: его категории, структура, определение потребности, показатели рабочего времени.
6	Производительность труда.	Производительность труда: выработка, трудоемкость. Производительность труда: содержание и виды. Значение производительности труда для развития экономики.
7	Заработная плата	Понятие заработной платы и задачи ее изучения. Фонд заработной платы, его состав и расходование. Формы, системы и виды заработной платы. Показатели уровня динамики заработной платы.
8	Производственная программа и объем производства.	Производственная программа и объем производства: натуральные и стоимостные показатели.
9	Качество продукции.	Понятие качества продукции и качества работы. Оценка качества продукции. Стандартизация и сертификация продукции. Показатели качества продукции и качества работы.
10	Материально-техническое обеспечение	Сущность материально-технического обеспечения, его функции и формы. Специфика форм М ТО в России. Развитие лизинга в современных условиях. Планирование МТО
11	Сбыт продукции	Понятие сбыта и факторы, влияющие на него. Виды и формы сбыта. Основные системы комиссионного вознаграждения продавцам. Сбытовая логистика: понятие, функции и методы. Продвижение товара: цели и виды. Экспорт продукции, его особенности.
12	Себестоимость продукции, ее виды и классификация	Себестоимость продукции, ее виды и классификация по различным признакам, смета затрат, калькуляция себестоимости. Понятие издержек и их виды.
13	Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, прибыль предприятия	Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, доходы от операционной деятельности, критический объем производства.
14	Инновационная деятельность предприятия.	Инновации: понятие и виды. Специфика инноваций как товара. Инновационная политика предприятия в современных условиях. Виды инновационных стратегий предприятий.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Понятие предприятия, его внутренняя и внешняя среда.

Направления экономической деятельности фирмы. Место предприятия в системе рыночных отношений. Стратегия выживания и развития предприятия в современных условиях. Предмет и методы курса. Взаимосвязь курса с другими дисциплинами.

Тема 2. Классификация предприятий и формы предпринимательства.

Принадлежность фирмы к отрасли. Классификация отраслей. Классификация предприятий и формы предпринимательства. Группировка предприятий по формам собственности, размерам и формам подчинения.

Тема 3. Факторы экономической деятельности: основной капитал.

Факторы экономической деятельности: основной капитал - назначение, структура, виды оценки, амортизация, показатели использования. Понятие основных фондов, их классификация. Методы оценки основных фондов. Методы начисления амортизации. Показатели движения и использования основных фондов. Основные виды оборудования и их классификация. Показатели наличия, состояния и мощности оборудования. Организация лучшего использования оборудования. Основные показатели использования оборудования.

Тема 4. Оборотный капитал. Оборотный капитал: понятие, источники финансирования, определение потребности, показатели использования. Понятие оборотного капитала, его состав и источники финансирования. Значение и экономия оборотного капитала в современных условиях. Виды запасов на предприятии. Показатели использования оборотного капитала. Пути ускорения оборачиваемости оборотного капитала.

Тема 5. Персонал предприятия.

Персонал предприятия: его категории, структура, определение потребности, показатели рабочего времени. Численность и состав работников. Обеспечение предприятия рабочей силой. Характеристики движения рабочей силы. Организация труда на предприятии. Трудовая дисциплина и нормирование труда.

Тема 6. Производительность труда.

Производительность труда: выработка, трудоемкость. Производительность труда: содержание и виды. Значение производительности труда для развития экономики.

Тема 7. Заработная плата

Понятие заработной платы и задачи ее изучения. Фонд заработной платы, его состав и расходование. Формы, системы и виды заработной платы. Показатели уровня динамики заработной платы.

Тема 8. Производственная программа и объем производства. Производственная программа и объем производства: натуральные и стоимостные показатели. Понятие продукции, виды и стадии ее готовности. Учет продукции в натуральном и стоимостном выражении. Номенклатура и ассортимент продукции. Показатели выпуска продукции: валовой оборот и валовая продукция. Товарная и реализованная продукция. Коэффициентный метод взаимосвязи показателей продукции. Производственная мощность: понятие, виды, варианты расчетов.

Тема 9. Качество продукции. Качество работы предприятия Понятие качества продукции и качества работы. Оценка качества продукции. Стандартизация и сертификация продукции. Показатели качества продукции и качества работы. Особенности управления качеством продукции.

Тема 10. Материально-техническое обеспечение

Сущность материально-технического обеспечения, его функции и формы. Специфика форм МТО в России. Планирование МТО. Методы определения потребности в материальных ресурсах.

Тема 11. Сбыт продукции. Понятие сбыта и факторы, влияющие на него. Виды и формы сбыта. Основные системы комиссионного вознаграждения продавцам. Сбытовая логистика: понятие, функции и методы.

Тема 12. Себестоимость продукции, ее виды и классификация.

Себестоимость продукции, ее виды и классификация по различным признакам, смета затрат, калькуляция себестоимости. Понятие издержек и их виды. Себестоимость продукции и ее классификация.

Тема 13. Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, прибыль предприятия. Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, доходы от операционной деятельности, критический объем производства. Понятие выручки от продаж, доходов от операционной деятельности. Прибыль предприятия: понятие, функции и виды, ее распределение и использование.

Тема 14. Инновационная деятельность предприятия. Инновации: понятие и виды. Специфика инноваций как товара. Инновационная политика предприятия в современных условиях. Виды инновационных стратегий предприятий. Жизненный цикл инновации. Экономическая оценка инноваций.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Понятие предприятия, его внутренняя и внешняя среда.

Вопросы для обсуждения: Понятие предприятия, его внутренняя и внешняя среда. Основные черты предприятия, его задачи и функции.

Тема 2. Классификация предприятий и формы предпринимательства.

Вопросы для обсуждения: Проблемы малого бизнеса и пути их преодоления. Характер деятельности фирмы в условиях специализации, кооперирования, комбинирования и концентрации производства. Их формы и показатели. Понятие общей и производственной структуры предприятия: цехи и их виды. Типы организации производства. Основные факторы и принципы организации производственного процесса. Пути совершенствования производственной структуры предприятия. Открытие и закрытие предприятий, санация и банкротство. Процедура регистрации. Причины и процедура банкротства.

Тема 3. Факторы экономической деятельности: основной капитал.

Вопросы для обсуждения: Организация лучшего использования оборудования. Основные показатели использования оборудования. Оценка износа и расчет амортизационных сумм.

Тема 4. Оборотный капитал.

Вопросы для обсуждения: Виды запасов на предприятии. Показатели использования оборотного капитала. Пути ускорения оборачиваемости оборотного капитала.

Тема 5. Персонал предприятия.
Вопросы для обсуждения: Принципы и механизмы создания рабочих мест. Рабочее время, его структура и использование. Основные виды потерь рабочего времени. Методы изучения рабочего времени и пути улучшения использования рабочего времени на предприятии.

Тема 6. Производительность труда.
Вопросы для обсуждения: Показатели уровня и анализ динамики производительности труда. Факторы роста производительности труда.

Тема 7. Заработная плата
Вопросы для обсуждения: Расчет заработной платы работников .

Тема 8. Производственная программа и объем производства.
Вопросы для обсуждения: Факторы, влияющие на величину производственной мощности. Качество работы и качество продукции. Понятие качества работы и качества продукции. Качество как фактор конкурентоспособности предприятия. Методы определения качества продукции. Стандартизация и сертификация продукции. Виды стандартов и особенности сертификации в современных условиях. Международные стандарты и системы качества. Показатели качества продукции. Методы управления качеством продукции.

Тема 9. Качество продукции.
Вопросы для обсуждения: Методы управления качеством продукции. «Петля качества». Взаимосвязь качества и конкурентоспособности. Японская и американская модели управления качеством продукции.

Тема 10. Материально-техническое обеспечение
Вопросы для обсуждения: Организация оперативной работы по материальному обеспечению производства. Формы поставок сырья и материалов на предприятие. Виды доставок сырья и материалов в цех предприятия.

Тема 11. Сбыт продукции
Вопросы для обсуждения: Продвижение товара: цели и виды. Экспорт продукции, его особенности. Планирование сбыта и организация оперативной работы по сбыту.

Тема 12. Себестоимость продукции, ее виды и классификация
Вопросы для обсуждения: Методы расчета себестоимости продукции. Резервы снижения себестоимости продукции. Группировка затрат по статьям калькуляции. Планирование и показатели себестоимости продукции.

Тема 13. Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, прибыль предприятия
Вопросы для обсуждения: Факторы, влияющие на формирование прибыли. Система показателей прибыли. Особенности распределения прибыли на предприятиях различных

организационно-правовых форм. Методы расчета прибыли. Понятие рентабельности, ее виды и показатели. Пути повышения рентабельности производства.

Тема 14. Инновационная деятельность предприятия.
Вопросы для обсуждения: Анализ инновационного проекта. Источники финансирования инноваций. Направления регулирования инновационной деятельности.

Требования к самостоятельной работе студентов:
Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку опорных сладов лекций и учебной литературы, по следующим темам: выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Понятие предприятия, его внутренняя и внешняя среда. Классификация предприятий и формы предпринимательства. Факторы экономической деятельности: основной капитал. Оборотный капитал. Персонал предприятия. Производительность труда. Заработная плата Производственная программа и объем производства. Качество продукции. Материально-техническое обеспечение . Сбыт продукции. Себестоимость продукции, ее виды и классификация. Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, прибыль предприятия. Инновационная деятельность предприятия.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Понятие предприятия, его внутренняя и внешняя среда. Классификация предприятий и формы предпринимательства. Качество продукции. Материально-техническое обеспечение . Сбыт продукции. Себестоимость продукции, ее виды и классификация. Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, прибыль предприятия. Инновационная деятельность предприятия.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций, текущий контроль по дисциплине
Понятие предприятия, его внутренняя и внешняя среда.	ОПК-3.1	Опрос

Классификация предприятий и формы предпринимательства.	ОПК-3.2, ОПК-1.1	Опрос
Факторы экономической деятельности: основной капитал.	ОПК-3.2 ОПК-1.1 ОПК–1.2 ОПК-1.3	Опрос, контрольная работа
Оборотный капитал.	ОПК-3.2 ОПК-3.1 ОПК-1.1 ОПК-2.1 ОПК-3.1	Опрос, контрольная работа
Персонал предприятия	ОПК-3.2 ОПК-1.1	Опрос, контрольная работа
Производительность труда.	ОПК-1.2 ОПК-3.2	Опрос, контрольная работа
Заработная плата	ОПК-3.3 ОПК-3.2 ОПК-3.1	Опрос, контрольная работа
Производственная программа и объем производства.	ОПК-3.3 ОПК-3.2 ОПК-3.1	Опрос, контрольная работа
Качество продукции.	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Материально-техническое обеспечение	ОПК-4.1; ОПК-4.3	Опрос, контрольная работа
Сбыт продукции	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Себестоимость продукции, ее виды и классификация	ОПК-3.3 ОПК-3.2 ОПК-3.1	Опрос, контрольная работа
Результаты экономической деятельности: выручка от продаж, прибыль предприятия	ОПК-1.1 ОПК-2.1 ОПК-3.1	Опрос, контрольная работа
Инновационная деятельность предприятия.	ОПК-3.3 ОПК-3.2 ОПК-3.1	Опрос, контрольная работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

1. Определите интенсивную, экстенсивную и интегральную загрузки оборудования в течение месяца, при условии, что:

1) оборудование эксплуатировалось в две смены по 8 ч;

2) количество рабочих дней в месяце - 26;

3) простои по причине ремонта составляют 2,8% от режимного фонда времени;

4) простои по различным организационным причинам — 39 ч;

5) плановая трудоемкость одной детали — 1,5 ч;

6) фактически изготовлено в течение месяца 220 деталей.

2. Первоначальная стоимость оборудования - 50 тыс. руб., его ликвидационная стоимость — 4 тыс. руб., срок службы — 10 лет. Определите годовую сумму амортизационных отчислений и норму амортизации оборудования.

3. Первоначальная стоимость оборудования — 30 тыс. руб., нормативный срок службы - 12 лет. Выручка от реализации отдельных деталей и узлов оборудования, стоимость лома после износа — 2,5 тыс. руб. Определите норму амортизационных отчислений.

1. Ежегодно значение фондоотдачи на предприятии стабильно снижается на 1,5%.
а) Данный факт позитивен для предприятия;
б) Данный факт негативен для предприятия.
в) Снижение фондоотдачи не влияет на эффективность деятельности предприятия;
г) Позитивность или негативность данного факта зависит от того, какая доля оборотных средств на предприятии.

2. Период оборота оборотных средств характеризует:
а) время нахождения оборотных производственных
фондов в запасах и незавершенном производстве;
б) время прохождения оборотными средствами стадий приобретения, производства и реализации продукции;
в) время, необходимое для полного обновления производственных фондов предприятия.
г) количество оборотов оборотных средств за год.

3. Значение фондоёмкости, наиболее подходящее для завода, производящего металлические конструкции:
а) 0,11; б) 0,33; в) 0,89.

4. Показатель материалоотдачи ежемесячно стабильно снижается, это означает:
а) положительную тенденцию – меньше материалов требуется на изготовление продукции;
б) отрицательную тенденцию - уменьшается количество материалов на складе;
в) отрицательную тенденцию – меньше рублей выручки приходится на рубль, вложенный в материалы;
г) положительную тенденцию – меньше рублей материалов приходится на рубль выручки.

5. Автотранспортное предприятие приобрело дополнительно 500 литров топлива. Как на это отреагирует показатель фондоотдачи?
   а) Увеличится;
   б) Уменьшится;
   в) Не изменится.
6. На предприятии в отчетном году сальдо прочих доходов/расходов положительное. Как данный факт повлияет на прибыль до налогообложения?
   а) увеличит сумму прибыли;
   б) уменьшит сумму прибыли;
   в) сумма прибыли останется без изменений;

7. Величина фактической прибыли фирмы – это …
   а) Разница между активами и пассивами баланса;
   б) Разница между доходами и издержками отчетного периода;
   в) Сумма всех доходов фирмы.

8. Окончательная сумма прибыли, остающаяся в распоряжении предприятия после уплаты налогов и других обязательных платежей, это:

а) Валовая прибыль; в) Прибыль от продаж;

б) Прибыль до налогообложения; г) Чистая прибыль.

9. На снижение себестоимости не влияет:

а) Повышение качества сырья; в) Увеличение объема производства;

б) Улучшение организации производства; г) Экономия трудовых и материальных ресурсов.

10. Может ли предприятие с фондоотдачей 0,7 выпускать продукцию с материалоёмкостью 0,9?

а) Нет

б) Да

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1. Понятие предприятия, его цели и функции.
2. Принадлежность предприятия к отрасли. Анализ отрасли.
3. Группировка фирм по формам собственности, размерам, формам подчинения.
4. Понятие об основных фондах, их классификация.
5. Методы оценки основных фондов, износ и амортизация.
6. Показатели использования основных фондов и движения.
7. Основные виды оборудования.
8. Показатели наличия и состояния оборудования.
9. Показатели использования времени работы оборудования.
10. Понятие оборотных фондов, их объем и состав.
11. Показатели обеспеченности фирмы запасами товарно-материальных ценностей.
12. Показатели использования оборотных фондов.
13. Численность и состав работников.
14. Обеспеченность фирмы трудовыми ресурсами.
15. Организация и нормирование труда.
16. Рабочее время, его структура и использование.
17. Производительность труда и показатели ее уровня.
18. Факторы роста производительности труда, их классификация.
19. Заработная плата, фонд зарплаты, его состав и расходование.
20. Формы, системы и виды заработной платы.
21. Понятие продукции, виды и стадии ее готовности.
22. Учет продукции в натуральном и стоимостном выражении.
23. Валовой оборот и валовая продукция. Товарная и реализованная продукция.
24. Понятие качества продукции и качества работы фирмы.
25. Показатели качества работы и качества продукции.
26. Методы управления качеством продукции.
27. Сбыт, его виды и формы. Экспорт продукции.
28. Материально-техническое обеспечение, его функции и формы.
29. Планирование и оперативная работа по МТО.
30. Понятие издержек и их виды. Себестоимость продукции.
31. Группировка издержек по статьям калькуляции.
32. Планирование и показатели себестоимости продукции.
33. Понятие прибыли, ее функции и виды.

34. Методы расчета прибыли.
35. Понятие рентабельности, ее виды и показатели.
36. Понятие ликвидности и финансовой устойчивости предприятия.
37. Понятие инновации, ее виды.
38. Инновационная стратегия предприятия. Источники финансирования инноваций, оценка рисков и прогнозирование спрос на инновационный продукт.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Тертышник, М. И. Экономика предприятия : учебное пособие / М.И. Тертышник. — 2-е изд. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 328 с. — (Высшее образование). - ISBN 978-5-16-003995-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/989390
2. Скляренко, В. К. Экономика предприятия / Скляренко В.К., Прудников В.М., - 2-е изд. - М.:НИЦ ИНФРА-М, 2019. - 192 с. (Высшее образование: Бакалавриат) ISBN 978-5-16-006291-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/987782

Дополнительная литература

1. Газалиев, М. М. Экономика предприятия / Газалиев М.М., Осипов В.А. - Москва :Дашков и К, 2015. - 276 с.: ISBN 978-5-394-02571-6. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/558286.
2. Экономика предприятия: учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям / под ред. проф. В.Я. Горфинкеля. — 6-е изд., перераб. и доп. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. - 663 с. - (Серия «Золотой фонд российских учебников»). - ISBN 978-5-238-02371-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1028649
3. Свечникова, В. В. Экономика предприятия (организации) в схемах и таблицах : учебное пособие / В. В. Свечникова, М. И. Швейкерт, Е. А. Пузикова. - 3-е изд., стер. - Москва : Флинта, 2021. - 95 с. - ISBN 978-5-9765-2718-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1304018
4. Суслова, Ю. Ю. Экономика предприятия: организационно-практические аспекты: Учебное пособие / Суслова Ю.Ю., Петрученя И.В., Белоногова Е.В. - Краснояр.:СФУ, 2016. - 156 с.: ISBN 978-5-7638-3392-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/968037

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Excel.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Наименование института/высшей школы

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Экономическая теория»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Алиева Иноббат Акрамовна, кандидат экономических наук, доцент.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Эконмическая теория».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Экономическая теория».

Целью дисциплины являются формирование у обучающихся способностей к выполнению определенных видов деятельности, призванных дать студентам фундаментальные знания концепций и категорий современной экономической теории, закономерностей функционирования рыночной экономики и поведения ее субъектов, механизмов формирования цен и объемов производства на различных типах рынков, взаимосвязи и динамики объемов национального производства, инфляции, занятости и других макроэкономических агрегатов; сформировать методологическую основу для изучения специальных теоретических и прикладных курсов программы, базирующихся на экономической теории; ознакомить студентов с результатами современных научных исследований российских и зарубежных ученых в области экономической науки, микро- и макроэкономического анализа; развивать у студентов способность вырабатывать собственную позицию по актуальным теоретическим проблемам экономической науки и ее практическим приложениям в области экономической политики и развития российского предпринимательства; формировать у студентов навыки аналитической деятельности в области прикладных аспектов экономической теории, умение проводить самостоятельные научные исследования и обобщать полученные результаты, формулировать и обосновывать аргументы в защиту собственной позиции; осуществлять профессиональное общение и коммуникации по вопросам организации и управления собственной профессиональной деятельностью.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач;	ОПК-1.1 Использует основы экономических, организационных и управленческих теорий для успешного выполнения профессиональной деятельности ОПК-1.2 Формулирует и формализует профессиональные задачи, используя понятийный аппарат экономической, организационной и управленческой наук ОПК-1.3 Проводит системный анализ деятельности организации и ее составляющих, используя компьютерный инструментарий	**Знать**: основы экономических, организационных и управленческих теорий в объеме, необходимом для успешной профессиональной деятельности **Уметь**: – использовать знание экономической, организационной и управленческой теорий в профессиональной деятельности; – осуществлять постановку профессиональных задач, используя категориальный аппарат экономической, организационной и управленческой наук **Владеть**: Владеет способностью содержательно интерпретировать формальные выводы теоретических моделей.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Экономическая теория» представляет собой дисциплину базовой части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Введение в курс экономической теории	Основные этапы и предпосылки развития экономической науки. Предмет и основные методы изучения экономической теории. Принципы экономической теории. Основные модели экономической теории. Альтернативные издержки. Выбор в условиях ограниченности ресурсов.
2	Микроэкономика	Рынок и рыночные отношения: спрос, предложение, рыночное равновесие. Виды рыночного равновесия. Эластичность как основная характеристика спроса и предложения.

		Виды эластичности спроса и предложения, факторы их определяющие. Государственное вмешательство и налоговое бремя, распределение налогового бремени. Теория издержек производства. Основные подходы к определению издержек производства. Издержки в краткосрочном периоде, издержки в долгосрочном периоде. Рыночные структуры и их виды. Конкуренция и ее виды.
3	Макроэкономика	Основные показатели экономической деятельности государства. Основные макроэкономические показатели. Номинальные и реальные показатели. Способы подсчета ВВП. Дефлятор ВВП. ВВП и благосостояние нации. Макроэкономическая нестабильность: безработица и инфляция. Изменение экономических и социальных издержек инфляции и безработицы. Модель совокупный спрос и совокупное предложение. Макроэкономическое равновесие. Налоги, фискальная политика государства. Государственный бюджет. Бюджетно-налоговая политика. Деньги и денежный рынок. Денежно-кредитная политика государства.

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Рекомендуемая тематика учебных лекционных занятий в форме контактной работы:

№	Тематика	Лекция (часов)
1.	Введение в курс экономической теории	2 часа
2.	Основные элементы рынка: спрос, предложение, цена. Рыночное равновесие и его виды	2
3.	Издержки производства. Подходы к определению издержек производства.	2
4.	Рыночные структуры и конкуренция	2
5.	Основные макроэкономические показатели. Реальный и номинальный ВВП, ВВП и благосостояние нации	2
6.	Макроэкономическая нестабильность: инфояция и безработица. Экономические и социальные издержки безработицы	2
7.	Бюджетно-налоговая политика и ее виды	2
8.	Денежно-кредитная политика и ее виды.	2
9.	Итого	16 часов

Рекомендуемая тематика учебных семинарских (практических) занятий в форме контактной работы:

№	Тематика	Семинарские (практические) занятия (часов)
1.	Основные этапы развития экономической мысли. Основные школы экономической теории. Современные школы экономической науки: российский опыт и зарубежная практика	2 часа
2.	Методы и принципы экономической теории. Проблема выбора в условиях ограниченности ресурсов. Модель кривая производственных возможностей.	2 часа
3.	Рыночное равновесие и его виды. Детерминанты спроса и предложения. Эластичность спроса и предложения	2 часа
4.	Издержки в краткосрочном периоде. Издержки в долгосрочном периоде. Эффект масштаба. Графический анализ издержек производства.	2 часа
5.	Рыночные структуры и конкуренция	2 часа
6.	Рынок совершенной конкуренции. Рынок монополистической конкуренции	2 часа
7.	Рынок олигополии, рынок монополии.	2 часа
8.	Основные макроэкономические показатели. Реальный и номинальный ВВП, ВВП и благосостояние нации	2 часа
9.	Макроэкономическая нестабильность: инфляция и безработица. Экономические и социальные издержки безработицы	2 часа
10.	Бюджетно-налоговая политика и ее виды. Бюджет и его уровни. Бюджетный процесс Налоги и их виды. Функции налогов.	2 часа
11.	Деньги и их функции. Роль денег в экономическом обороте. Денежный рынок. Спрос и предложение денег.	2 часа
12.	Кредит и его экономическое содержание. Виды кредита	
13.	Итого	24 часа

Самостоятельная работа студентов

№	Темы СРС	Виды работ	Часов
1.	Школа институционализма. Школа экономики предложения. Междисциплинарный характер современных подходов в экономической науке	Подготовить доклад сообщение. Ответить на вопросы. Конспектирование	10
2.	Аналитическое представление спроса, выведение функции спроса	Решение задач. Выполнение кейс	10

	и предложения. Анализ устойчивости рыночного равновесия	заданий. Конспектирование	
3.	Эластичность спроса и предложения. Особенности эластичности в краткосрочном и долгосрочном периодах. Расчет эластичности.	Решение задач. Выполнение индивидуальной работы. Конспектирование	10
4.	Рынок и рыночная конкуренция. Особенности функционирования фирмы в условиях совершенной и несовершенной конкуренции	Подготовка доклада сообщения. Разбор ситуации. Решение тестовых заданий	10
5.	Макроэкономическая модель функционирования экономической системы	Подготовка доклада сообщения. Конспектирование основных вопросов. Разбор ситуации	10
6.	Закон Оукена и экономические издержки безработицы. Социальные издержки инфляции и безработицы и способы их измерения.	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	10
7.	Совокупный спрос и детерминанты его определяющие	Доклад сообщение Анализ графической интерпретации динамики совокупного спроса	10
8.	Макроэкономическое равновесие в краткосрочном и долгосрочном периодах. Графический анализ	Решение задач. Анализ статистической информации и оценка ситуации	10
9.	Налоги и их функции. Налоговая система государства	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	10
10.	Деньги. Функции денег. Денежные агрегаты и денежно-кредитное регулирование	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	10
11.	Взаимосвязь денежно-кредитной и бюджетно-налоговой политики государства. Передаточный механизм	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	8
12.			118 часов

Требования к самостоятельной работе студентов

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-

педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Основные этапы развития экономической мысли. Основные школы экономической теории. Современные школы экономической науки: российский опыт и зарубежная практика	*ОПК 1.1.*	*Конспектирование. Подготовка сообщений. Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций.*
Методы и принципы экономической теории. Проблема выбора в условиях ограниченности ресурсов. Модель кривая производственных возможностей.	*ОПК 1.2.*	*Конспектирование. Решение задач. Разработка модели выбора*
Рыночное равновесие и его виды. Детерминанты спроса и предложения. Эластичность спроса и предложения	*ОПК 1.1.*	*Конспектирование. Подготовка сообщений. Анализ статистической информации и оценка ситуации*
Издержки в краткосрочном периоде. Издержки в долгосрочном периоде. Эффект масштаба. Графический анализ издержек производства.	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Рыночные структуры и конкуренция	*ОПК 1.1., 1.2.*	*Подготовка доклада сообщения. Решение задач*
Рынок совершенной конкуренции. Рынок монополистической конкуренции	*ОПК 1.4.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Рынок олигополии, рынок монополии.	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Основные макроэкономические	*ОПК 1.4.*	*Анализ статистической информации и*

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
показатели. Реальный и номинальный ВВП, ВВП и благосостояние нации		*оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Макроэкономическая нестабильность: инфляция и безработица. Экономические и социальные издержки безработицы	*ОПК 1.1.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Бюджетно-налоговая политика и ее виды. Бюджет и его уровни. Бюджетный процесс Налоги и их виды. Функции налогов.	*ОПК 1.2.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Деньги и их функции. Роль денег в экономическом обороте. Денежный рынок. Спрос и предложение денег.	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Кредит и его экономическое содержание. Виды кредита	*ОПК 1.4.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Основные этапы развития экономической мысли. Основные школы экономической теории. Современные школы экономической науки: российский опыт и зарубежная практика	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тема 1.

1. Изобразите графически и объясните связи, которые могут возникнуть между:
а) температурой воздуха и простудными заболеваниями;
б) простудными заболеваниями и спросом на аспирин;
в) количеством осадков в месяц и числом проданных зонтов;
г) размером оплаты за обучение и числом студентов в вузе;
д) известностью и популярностью исполнителя и ценами на его выступление.
В каком из случаев наблюдается прямая, а в каком обратная зависимость между изучаемыми явлениями?

3. Определите утверждения, относящие к микро- и макроэкономике:
а) правительство осуществляет политику либерализации цен;
б) отсутствие дождей в течение продолжительного времени вызвало в центральных районах России падение урожайности зерновых;
в) произошло повышение минимального размера оплаты труда;
г) ликвидация бюджетного дефицита является одним из средств
снижения уровня инфляции;
д) снижение налоговых ставок призвано способствовать оживлению деловой активности в стране;

Тема 2.
Задачи и ситуации
1. В экономике производятся сахар и мука. 1 кг сахара производится из 10 кг свеклы, а 1 кг муки – из 2 кг зерна. Имеется 600 кг свеклы и 40 кг зерна.
Найти:
а) границу производственных возможностей;
б) производственную возможность, отвечающую полной занятости
ресурсов.
2. Граница производственных возможностей задается формулой:
y = 19 – x2. Найти вмененные издержки продукта при его выпуске = 10.
3. В экономике производится 200 тыс. т молока и 300 тыс. т пшеницы. Альтернативные издержки производства молока = 5. Найти максимально возможный выпуск пшеницы после увеличения выпуска молока на 10%

Тема 3.
Что из перечисленного ниже может рассматриваться как рыночная деятельность, а что – как нерыночная деятельность:
а) рекламные объявления в газете;
б) приготовление пищи в домашних условиях;
в) предоставление государством пособий по безработице;
г) закупки государством военной техники;
д) выращивание овощей на приусадебном участке для собственного потребления;
е) «блошиный» рынок;
ж) выращивание клубники на приусадебном участке для продажи.
4. Мы различаем рынки по типу продаваемых товаров:
а) Рынки потребительских товаров
б) Рынки средств производства
в) Рынки труда
г) Рынки денег и капитала
д) Особые рынки (биржи и т.д.).
Подберите для каждого рынка не менее 5 наименований товаров и определите, в чем особенность каждого рынка.

Тема 4.
Задачи:
При цене = 5 у.д.е. объем спроса = 4 шт., а при цене = 7, объем спроса = 8. Чему равна минимальная цена (представьте алгебраическое и графическое решение).
3. Функция рыночного спроса: Qd = 10 – 4P. Затем произошло увеличение спроса на 20%. Найти новую функцию спроса и построить график.

4. Фирме необходимо срочно сбыть 800 единиц товара (хранение невозможно). По оценке службы маркетинга, если цена будет более 60 тыс. у.д.е. ни одна единица товара продана не будет. Если же отдать бесплатно, то спрос будет = 1200 штук товара. Определить алгебраически и графически равновесную цену, при которой будет реализован весь товар.
5. Дано: Qd = 1000 – 100P; Qs = 500 + 100P. Введен потоварный налог на производителя = 1 у.д.е. с единицы товара. Какие потери от налога понесли производители и потребители? Изобразить ситуацию графически.

Тема 5.

1 Цена спроса на товар выражена так: P = 200 – 10Q, а предложения: P = 50 + 5Q. Найти равновесную цену аналитически и графически и определить эластичность спроса и предложения в точке равновесия.
2. На рынке установилось равновесие при следующих параметрах:
P = 4, Q = 18; Ed = -0,05; Es = +0,1. Какая цена равновесия на этот товар установится, если спрос на него вырастет на 10%, а предложение – на 5%, при условии, что функции прямолинейны. Дать алгебраический и графический анализ
Функция спроса на товар: P = 940 – 48Q + Q2. Какова эластичность спроса по цена при продаже 10 единиц товара?
4. В первый год производитель продавал в среднем 23 000 единиц товара в месяц по цене 13 у.д.е. Но в начале следующего года конкурирующая фирма снизила цены на свой аналогичный товар с 15 до 12 у.д.е. Заказы первой фирмы резко упали: с 23 000 ед. до 13 000 ед.
а) Рассчитайте перекрестную эластичность спроса между продукцией конкурирующих фирм в начале первого года.
б) Допустим, что коэффициент эластичности спроса на продукцию у первой фирмы равен – 2. Полагая, что вторая фирма держит цену на уровне = 12 у.д.е., на сколько должна снизить цену первая фирма, чтобы вернуть объем продаж в 23 000 ед.
в) Рекомендуете ли вы первой фирме снизить цену до вычисленной вами величины. Почему да или почему нет?

Тема 6.

Ситуации и задачи

1. Специалист-механик работал в фирме и зарабатывал 120 тыс. руб. в год. Решив стать фермером, он разработал бизнес-план, согласно которому первоначальный капитал формируется за счет собственных средств в размере 100 тыс. руб. и займа в Сбербанке в сумме 120 тыс. руб. под 20% годовых. По расчетам в первый год выручка будет = 310 тыс. руб. Затраты на сырье, материалы, зарплату наемных работников, аренду техники и т.д. планируются в размере 130 тыс. руб.
Целесообразно ли такое решение с позиции теории альтернативных издержек?
2. Владелец магазина нанимает 2-х продавцов с общим фондом оплаты 150 тыс. руб. в год. Платит ежемесячно 60 тыс. руб. арендной платы. Он вложил в дело собственный капитал в 300 тыс. руб., пожертвовав 30 тыс. руб. годовых, которые бы имел при другом помещении капитала. Свой предпринимательский талант он оценивает в 100 тыс. руб. в год. Крупная торговая фирма предлагает ему место с окладом 200 тыс. руб. в год. Посчитайте величину бухгалтерских и экономических издержек и сделайте выводы.

Тема 7.

Задачи:

1. Экономика страны характеризуется следующими показателями (в млрд. у.д.е): личные потребительские расходы – 3100, амортизация –700, косвенные налоги на

бизнес – 350, арендная плата – 50, чистые инвестиции – 570, процент – 470, трансфертные платежи – 980, государственные закупки товаров и услуг – 1700, заработная плата наемных работников – 3600, дивиденды – 130, экспорт – 350, нераспределенная прибыль корпораций – 140, доходы от индивидуальных вложений – 500, налоги на прибыль корпораций – 250, взносы на социальное страхование – 530, индивидуальные налоги – 690, импорт – 230.

Определить ВВП по расходам и доходам, ЧВП, НД, личный доход, личный располагаемый доход.

2. Экономика страны характеризуется следующими показателями (в млрд. у.д.е.): ВВП – 480, инвестиции валовые – 80, инвестиции чистые – 30, потребительские расходы – 300, государственные закупки товаров – 96, избыток госбюджета – 3.

Определить: ЧВП, НД, чистый экспорт, располагаемый доход домохозяйств, сбережения домохозяйств.

Тема 8.

Задача .1. Известно, что экономика не находится в состоянии равновесия и национальный доход меньше равновесного на 100 у.д.е. Кроме того:

$C = 0,8Y + 80$; $I = 0,1Y + 40$; $G = T$; $T*Y = 0,25$. Определить, на сколько нужно изменить объем сбережений, чтобы обеспечить равновесное состояние экономики.

Задача 2. Какие факторы могут сдвинуть кривую AD в положение, при котором будет наблюдаться и повышение уровня цен, и рост реального объема производства (так называемые «шоки спроса»)? Приведите конкретные примеры «шоков спроса» в экономике России за последние 5- 10 лет.

Тема 9.

Ситуация: Изучите основные виды циклов (кратко-, средне- и долгосрочные), а также основные фазы экономического цикла (цикла деловой активности). Исходя из изученного материала, проанализируйте развитие российской экономики, начиная с 40х гг. (50х гг.) 20 в. и до наших дней, с позиций циклических колебаний, постарайтесь выделить периоды кратко-, средне- и долгосрочных колебаний, отдельно сделайте анализ фаз цикла деловой активности за этот период. На ваш взгляд, на какой фазе находится экономика России в данный момент?

Отследите объемы производства в периоды подъемов и спадов в отраслях:

а) производящих инвестиционные и потребительские товары длительного пользования;

б) производящих потребительские товары кратковременного пользования.

Какие выводы вы можете сделать?

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1. Какие делаются допущения (абстракции) при построении модели
2. кривой производственных возможностей (КПВ)?
3. Что показывает кривая производственных возможностей?
4. Сравните точки внутри и за пределами КПВ?
5. Почему КПВ называют еще кривой трансформации?
6. . Всякие ли затраты, которые имеют место при производстве благ, являются альтернативными?
7. Дайте графическое и теоретическое объяснение роста альтернативных издержек.
8. Может ли общество выйти за пределы данной КПВ?

9. Если экономика эффективна, то действует ли закон убывающей отдачи (закон возрастающих альтернативных издержек)?
10. Какие факторы экономического роста могут сдвинуть КПВ вправо?
11. Может ли КПВ сдвинуться влево и что это означает?
10. Что означают принципы минимума и максимума по отношению к эффективному использованию ресурсов?
11. Какие классификации рынков вам известны?
12. Каким образом традиционная система, рыночная и командная решали проблемы ограниченности ресурсов?
13. Что такое смешанная экономика?
14. Что такое стоимость, потребительная стоимость, полезность и цена?
15. Какой экономист смог преодолеть ограниченность и трудовой теории стоимости, и теории маржиналистов?
16. В чем преимущество перехода от товарных денег к бумажным?
17. Можно ли сказать, что истинная ценность современных денег определяется их обеспечением?
18. Чем в современных экономиках обеспечиваются деньги и их стабильность?
19. Если представить, что в будущем все перейдут на так называемые электронные деньги, то будут ли они выполнять функции денег?
20. Что такое спрос, цена спроса?
21. Какую функциональную зависимость отражает закон спроса?
22. Справедливо ли утверждение, что закон спроса действует всегда?
23. Какова связь спроса с предельной полезностью?
24. Как связаны со спросом эффект дохода и эффект замещения?
25. Как вы понимаете категории предложение, цена предложения?
26. Какую функциональную зависимость отражает закон предложения?
27. В чем экономический смысл цены равновесия?
28. Является ли цена равновесия справедливой ценой?
29. Что такое эластичность спроса?
30. Как рассчитываются и для каких целей используются показатели эластичности спроса?
31. Какое значение в экономическом анализе имеет показатель перекрестной эластичности?
32. Каковы критерии отнесения товаров к абсолютно эластичным и просто эластичным, абсолютно неэластичным и просто неэластичным.?
33. Дайте классификацию издержек фирмы в краткосрочном периоде.
34. Определите все виды издержек алгебраически и рассмотрите графически.
35. Какова зависимость между средними и предельными издержками?
36. Действием какого закона объясняется вид кривых средних и предельных издержек в краткосрочном периоде?
37. Запишите формулу расчета ВВП по расходам, внимательно ознакомьтесь с каждой его составляющей, почему этот метод называется еще метод потолка товаров?
38. Запишите формулу расчета ВВП по доходам, почему этот метод еще называется методом потолка издержек?
39. Как СНС переходит от ВВП к личному располагаемому доходу?
40. Что такое косвенные налоги на бизнес, назовите конкретные примеры таких налогов
41. Что такое денежная масса и как она измеряется?
42. Как формируется предложение денег, и от каких факторов зависит его величина?
43. Кто регулирует предложение денег в стране, и с помощью каких инструментов

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Викулина, Т. Д. Экономическая теория : учебное пособие / Т. Д. Викулина. — 2-е изд. — Москва : РИОР : ИНФРА-М, 2020. — 209 с. — (ВО: Бакалавриат). - ISBN 978-5-369-00522-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1095700

Дополнительная литература

1. Агапова Т.А., Серегина С.Ф. Макроэкономика. – М.: ДИС, 2017.
3. Албегова И.М., Емцов Р.Г., Холопов А.В. Государственная экономическая политика. – М.: «Дело и сервис», 2018, Гл. 3.
2. Долан Э.Д., Линдсей Д.Е. Макроэкономика. – СПб.: Литера плюс, 2016.
1. Емцов Р.Г., Лукин М.Ю. Микроэкономика: Учебник. 2-е изд. – М.: МГУ им. М.В. Ломоносова. Изд-во «Дело и сервис», 1999. С. 172- 185.
4. Зайдель Х, Теммен Р. Основы учения об экономике. – М., 2014.
5. Зайдель Х., Тиммен Р. Основы учения об экономике. – М., 2014. Ивашковский С.Н. Макроэкономика. – М.: «Дело».
2. Ивашковский С.Н. Микроэкономика. – М., 1998-2013.
6. Ивашковский С.Н. Микроэкономика. – М.: «Дело». 2014.
7. Макконнелл К., Брю С. Экономикс. В 2-х тт. – М., 2012.
8. Макконнелл К., Брю С. Экономикс. В 2-х тт. – М.: Республика, 2012.
3. Макконнелл К.Р., Брю С.Л. – Экономикс: принципы, проблемы и политика. – М., 2001-2017.
9. Микро – макроэкономика. Практикум. – СПБ., 2014..
4. Микро – Макроэкономика. Практикум. Под ред. Огибина Ю.А. – СПб., 1999. Гл.
5. Пиндайк Р.С., Рубинфельд Д.Л. Микроэкономика. Пер. с англ. – М., 2020. С. 280-324.
10. Самуэльсон П. Экономика. – М.: «АЛГОН», 2012.
11. Теория переходной экономики /Под ред. Николаевой И.П. – М.: ЮНИТИ – ДАНА, 2001. Гл. 1,2,3.
12. Фишер С., Дорнбуш Р., Шмалензи Р. Экономика. – М.: Дело,2017
6. Чеканский А.Н., Фролова Н.Л. Микроэкономика. Промежуточный курс. Учебное пособие. – ИНФРА – М, 2015
7. Экономика. Учебник. 3-е изд., перераб. и доп. / Под ред. д-ра экон. наук, проф. А.С. Булатова. – М.: «Юристъ», 2015. С. 228-238.
13. Экономическая теория /Под ред. Базылева Н.И., Гурко С.П. - М.: Высшая школа, изд-во «Интерпрессервис», 2005. – 637с.
14. Экономическая теория. Кейсы из российской практики. Бакалавриат. Под ред. Н.Н. Думной и М.А. Эскиндарова, М.: КноРус, 2008
15. Экономическая теория: учебник для ВУЗов (Гриф Мин Образования) / под ред. В.Я. Иохина. - М.: Экономистъ, 2006. - 861 с.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы

- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Высшая школа физической культуры и спорта

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Элективные курсы по физической культуре и спорту»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: Экономика

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Воронин Денис Иванович, к.п.н., доцент, Томашевская Ольга Борисовна, к.п.н., доцент, Соболева Лилия Леонидовна, старший преподаватель.
Рабочая программа утверждена на заседании ученого совета института образования
Рабочая программа утверждена на заседании научно-методического совета Института образования
Протокол № 3 от «17» января 2022 г.

Председатель ученого совета института образования	
Профессор, доктор педагогических наук	А.О. Бударина
Ведущий менеджер/руководитель ОПОП ВО	Е.О. Ширшова

Содержание

1. Наименование дисциплины **«Элективные курсы по физической культуре и спорту»**
2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Элективные курсы по физической культуре и спорту»

Целью дисциплины является формирование физической культуры личности и способности направленного использования разнообразных средств физической культуры, спорта и для сохранения и укрепления здоровья, психофизической подготовки и самоподготовки к будущей жизни и профессиональной деятельности, систематическое физическое самосовершенствование.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
УК-7 Способен поддерживать должный уровень физической подготовленности для обеспечения полноценной социальной и профессиональной деятельности	УК-7.1. Определяет личный уровень показателей физического развития, функционального состояния и физической подготовленности. УК-7.2 Осуществляет выбор видов двигательной активности для развития физической подготовленности, восстановления работоспособности, сохранения и укрепления здоровья. УК-7.3 Демонстрирует уровень физической подготовленности, необходимый для социальной жизни и будущей профессиональной деятельности.	**Знать**: Методы оценки и контроля физического развития, функционального состояния и физической подготовленности. Разнообразие средств и методов физической культуры и спорта, систем физических упражнений. Влияние физической культуры на сохранение и укрепление здоровья, профилактику профессиональных заболеваний и вредных привычек. **Уметь:** Использовать разнообразные средства и методы физической культуры и спорта для профессионально-личностного развития, физического самосовершенствования и самовоспитания, формирования здорового образа и стиля жизни. **Владеть:** Методами контроля состояния организма при физических нагрузках, опытом участия в физкультурно-оздоровительной и спортивной деятельности и пропаганды здорового образа жизни.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «**Элективные курсы по физической культуре и спорту**» относится к базовой вариативной части дисциплин блока 1 и является обязательной для освоения в объеме не менее 328 академических часов, которые в зачетные единицы не переводятся. Дисциплина направлена на сохранение и укрепление здоровья, подготовку студентов к учебному труду и профессиональной деятельности, способствует расширению и углублению знаний, умений и навыков в области физической культуры и спорта.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (практические занятия), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

Объем дисциплины	**Всего часов**
	для очной формы обучения
Общая трудоемкость дисциплины	328
Контактная работа обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) (всего)	328
Аудиторная работа (всего):	328
в т. числе:	
Лекции	-
Практические занятия	318
Лабораторные работы	-
Групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие групповую или индивидуальную работу обучающихся с преподавателем	0,75
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	9,25

Вид промежуточной аттестации обучающегося (зачет / экзамен)	зачет

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе преподавателя со студентами при изучении практического курса дисциплины. Дисциплина «Элективные курсы по физической культуре и спорту» включают практические занятия на основе избранного обучающимся вида двигательной активности (вида спорта) с профессионально-прикладной направленностью. Содержание модуля направленно на решения таких задач, как: приобретение опыта творческой практической деятельности, развитие самостоятельности, повышение уровня двигательных способностей, функционального состояния организма, достижение физического совершенствования, формирования физических качеств и индивидуальных свойств личности.

5.1. Содержание основных модулей практического курса

№ п/п	Наименование вида двигательной активности	Содержание
1.	Общефизическая подготовка с основами атлетической гимнастики	Ознакомление с правилами техники безопасности. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Упражнения для воспитания силы: упражнения с отягощением, соответствующим собственному весу, весу партнера и его противодействию, с сопротивлением упругих предметов (эспандеры и резиновые амортизаторы), с отягощением (гантели, набивные мячи). Упражнения для воспитания выносливости: упражнения или элементы с постепенным увеличением времени их выполнения. Упражнения для воспитания гибкости. Методы развития гибкости: активные (простые, пружинящие, маховые), пассивные (с самозахватами или с помощью партнера). Упражнения для воспитания ловкости. Методы воспитания ловкости. Использование подвижных игр, гимнастических упражнений. Упражнения для воспитания быстроты. Совершенствование двигательных реакций повторным реагированием на различные (зрительные, звуковые, тактильные) сигналы. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма.
2.	Атлетическая гимнастика	Ознакомление с правилами техники безопасности.

		Изучение методических основ выполнения упражнений на тренажерах. Техника безопасности выполнения отдельных упражнений на тренажерах. Локальность воздействия отдельных упражнений на группы мышц. Разучивание и выполнение комплексов упражнений различного уровня воздействия. Упражнения для укрепления мышц из положения лёжа и сидя с партнёром и без (нижнего, верхнего и среднего отделов брюшного пресса). Использование тренажёрных снарядов (набивные мячи, эспандеры, гимнастические скакалки) для работы на мышцы брюшного пресса и спины. Работа на специализированных тренажёрах.
3.	Плавание. Начальное обучение	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с плавательной доской. Общеразвивающие упражнения в воде для развития основных физических качеств. Изучение подготовительных упражнений для освоения с водой, подводящие, имитационные упражнения для освоения гребковых движений, дыхания, работы рук и ног, согласования движений в способах плавания. Изучение основ техники спортивных способов плавания, кроль на груди и кроль на спине. Обучение технике стартов поворотов. Игры и эстафеты на воде.
4.	Спортивное плавание	Ознакомление с правилами техники безопасности. Общеразвивающие упражнения в воде для развития основных физических качеств. Имитационные упражнения. Упражнения для разучивания и совершенствования техники спортивных способов плавания, старта с тумбочки, старта в плавании кролем на спине, поворотов в данных спортивных способах плавания. Упражнения спортивной тренировки пловца. Плавание с использованием равномерного, переменного, интервального методов. Проплывание отрезков и дистанций с использованием повторного метода. Соревновательный и контрольный методы. Игровые задания.

		Правила соревнований. Судейство. Профессионально-прикладная физическая подготовка обучающихся средствами плавания.
5	ОФП с основами волейбола	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Техника перемещений (ходьба; бег; скачок). Подачи (нижняя прямая; нижняя боковая; верхняя прямая; верхняя боковая). Передачи (вперед; назад). Нападающий удар. Прием мяча (снизу двумя руками; снизу одной рукой). Блок. Тактика игры (тактика защиты; тактика нападения). Учебная игра. Общая физическая и специальная физическая подготовка волейболиста. Профессионально-прикладная физическая подготовка обучающихся средствами волейбола.
6.	Волейбол	Ознакомление с правилами техники безопасности. Правила соревнований. Техника перемещений (ходьба; бег; скачок). Подачи (нижняя прямая; нижняя боковая; верхняя прямая; верхняя боковая). Передачи (вперед; назад). Нападающий удар. Прием мяча (снизу двумя руками; снизу одной рукой). Блок. Тактика игры (тактика защиты; тактика нападения). Учебная игра. Общая физическая и специальная физическая подготовка волейболиста. Профессионально-прикладная физическая подготовка обучающихся средствами волейбола.
7.	ОФП с основами с баскетбола	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Правила соревнований. Техника перемещений (ходьба; бег; приставные шаги; прыжки; остановки; повороты). Техника нападения (ловля мяча; передача мяча; ведение

		мяча; броски). Техника защиты (выбивание; вырывание; накрывание; перехват; овладение мячом, отскочившим от щита или корзины). Тактика игры (тактика нападения; индивидуальные действия с мячом и без мяча; групповые взаимодействия). Учебная игра. Общая физическая и специальная физическая подготовка баскетболиста. Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов средствами баскетбола.
8.	Баскетбол	Ознакомление с правилами техники безопасности. Правила соревнований. Техника перемещений (ходьба; бег; приставные шаги; прыжки; остановки; повороты). Техника нападения (ловля мяча; передача мяча; ведение мяча; броски). Техника защиты (выбивание; вырывание; накрывание; перехват; овладение мячом, отскочившим от щита или корзины). Тактика игры (тактика нападения; индивидуальные действия с мячом и без мяча; групповые взаимодействия). Учебная игра. Общая физическая и специальная физическая подготовка баскетболиста. Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов средствами баскетбола.
9.	Мини - футбол	Ознакомление с правилами техники безопасности. Правила соревнований. Техника игры (передвижения: бег, ходьба, остановки, повороты, прыжки; удары по мячу: ногой, головой; ведение мяча; обманные движения (финты); прием мяча (остановка). Тактика игры. Учебная игра. Общая физическая и специальная физическая подготовка футболиста. Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов средствами футбола.
10.	ОФП с основами с бадминтона	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Правила соревнований. Освоение техники основных технических приемов в бадминтоне (стойки, подачи,

		удары, перемещения). Тактика игры, особенности парной игры. Особенности смешанной игры. Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов средствами бадминтона.
11.	Бадминтон	Ознакомление с правилами техники безопасности. Освоение техники основных технических приемов в бадминтоне. (стойки, подачи, удары, перемещения. Тактика игры, Особенности парной игры. Особенности смешанной игры. Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов средствами бадминтона.
12.	ОФП с основами настольного тенниса	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Правила соревнований. Упражнения с мячом и ракеткой. Основные положения теннисиста. Способы удержания ракетки. Удары по мячу. Вращение мяча. Исходные положения, выбор места. Способы перемещения. Шаги, прыжки, выпады, броски. Подачи. Тактика одиночных игр. Игра в защите. Основные тактические комбинации. Основы тренировки теннисиста. Тренировка двигательных реакций. Игра у стола. Игровые комбинации.
13.	Настольный теннис	Ознакомление с правилами техники безопасности. Правила соревнований. Способы удержания ракетки. Жесткий хват, мягкий хват, хват «пером». Разновидности хватки «пером», «малые клещи», «большие клещи». Удары по мячу накатом. Удар по мячу с полулета, удар подрезкой, срезка, толчок. Игра в ближней и дальней зонах. Вращение мяча. Основные положения теннисиста. Исходные положения, выбор места. Способы перемещения. Шаги, прыжки, выпады, броски. Одношажные и двухшажные перемещения. Подача (четыре группы подач: верхняя, боковая, нижняя и со смешанным вращением). Подачи: короткие и длинные. Подача накатом, удары слева, справа, контрнакат (с

		поступательным вращением). Удары: накатом с подрезанного мяча, накатом по короткому мячу, крученая «свеча» в броске. Тактика одиночных игр. Игра в защите. Основные тактические комбинации. Применение подач с учетом атакующего и защищающего соперника. Основы тренировки теннисиста. Специальная физическая подготовка. Упражнения с мячом и ракеткой. Вращение мяча в разных направлениях. Тренировка двигательных реакций. Атакующие удары (имитационные упражнения) и в игре. Передвижения у стола (скрестные и приставные шаги, выпады вперед, назад и в стороны). Тренировка удара: накатом у стенки, удары на точность. Игра у стола. Игровые комбинации. Подготовка к соревнованиям (разминка общая и игровая).
14.	ОФП с основами ритмической гимнастики	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Изучение базовых элементов техники движений. Построение занятия, требования к частям. Развитие основных физических качеств, разучивание и совершенствование различных комбинаций в ритмической гимнастики. Общеразвивающие упражнения в сочетании с танцевальными движениями на основе базовых шагов под музыкальное сопровождение. Разучивание комплексов упражнений силовой направленности, локального воздействия на различные группы мышц. Упражнения локального и регионального характера, упражнения на равновесие, изометрические упражнения с максимальным мышечным напряжением из различных исходных положений. Основы методики развития гибкости. Разучивание и совершенствование упражнений из различных видов стретчинга: пассивного и активного, динамического и статического. Рекомендации к составлению комплексов упражнений по совершенствованию отдельных

		физических качеств с учетом имеющихся отклонений в состоянии здоровья.
15.	Ритмическая гимнастика	Ознакомление с правилами техники безопасности. Изучение базовых элементов техники движений. Построение занятия, требования к частям. Развитие основных физических качеств, разучивание и совершенствование различных комбинаций в ритмической гимнастики. Общеразвивающие упражнения в сочетании с танцевальными движениями на основе базовых шагов под музыкальное сопровождение. Разучивание комплексов упражнений силовой направленности, локального воздействия на различные группы мышц. Упражнения локального и регионального характера, упражнения на равновесие, изометрические упражнения с максимальным мышечным напряжением из различных исходных положений. Основы методики развития гибкости. Разучивание и совершенствование упражнений из различных видов стретчинга: пассивного и активного, динамического и статического. Рекомендации к составлению комплексов упражнений по совершенствованию отдельных физических качеств с учетом имеющихся отклонений в состоянии здоровья.
16.	ОФП с основами микс-аэробики	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Изучение базовых элементов техники движений. Построение занятия, требования к частям. Развитие основных физических качеств, разучивание и совершенствование различных комбинаций аэробики различных направлений. Средства танцевальной аэробики с элементами шейпинга: общеразвивающие упражнения в сочетании с танцевальными движениями на основе базовых шагов под музыкальное сопровождение. Разучивание комплексов

		упражнений силовой направленности, локального воздействия на различные группы мышц. Фитбол-аэробика. Особенности содержания занятий по фитбол-аэробике. Упражнения локального и регионального характера, упражнения на равновесие, изометрические упражнения с максимальным мышечным напряжением из различных исходных положений. Степ-аэробика: обучение различным вариантам шагов с подъемом на платформу (гимнастическую скамейку), танцевальным движениям, переходам с изменением ритма и направления движений. Основы методики развития гибкости. Разучивание и совершенствование упражнений из различных видов стретчинга: пассивного и активного, динамического и статического. Рекомендации к составлению комплексов упражнений по совершенствованию отдельных физических качеств с учетом имеющихся отклонений в состоянии здоровья.
17.	Микс-аэробика	Ознакомление с правилами техники безопасности. Изучение базовых элементов техники движений. Построение занятия, требования к частям. Развитие основных физических качеств, разучивание и совершенствование различных комбинаций аэробики различных направлений (базовая, танцевальная, степ) Средства танцевальной аэробики с элементами шейпинга: общеразвивающие упражнения в сочетании с танцевальными движениями на основе базовых шагов под музыкальное сопровождение. Разучивание комплексов упражнений силовой направленности, локального воздействия на различные группы мышц. Фитбол-аэробика: Особенности содержания занятий по фитбол-аэробике. Упражнения локального и регионального характера, упражнения на равновесие, изометрические упражнения с максимальным мышечным напряжением из различных исходных положений. Степ-аэробика: обучение различным вариантам шагов с подъемом на платформу (гимнастическую скамейку) и спуском с нее, танцевальным движениям, переходам с изменением ритма и направления движений. Основы методики развития гибкости. Разучивание и совершенствование упражнений из различных видов

		стретчинга: пассивного и активного, динамического и статического. Рекомендации к составлению комплексов упражнений по совершенствованию отдельных физических качеств с учетом имеющихся отклонений в состоянии здоровья.
18.	ОФП + с основами самообороны	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Упражнения для формирования правильной осанки. Упражнения для развития координации и точности движений. Упражнения для развития вестибулярного аппарата. Упражнения для развития ловкости. Развитие быстроты. Бег на короткие дистанции. Челночный бег. Развитие выносливости. Бег на длинные дистанции. Овладение навыками самостраховки. Кувырки, падения. Удары рукой и ногой. Прямой удар. Удар снизу. Удар сбоку. Удары ногой сбоку и назад. Защитные действия руками и ногами. Освобождение от захватов противника. Освобождение от захвата рук. Освобождение от захвата за шею спереди. Освобождение от захвата туловища и рук сзади. Освобождение от захвата туловища спереди.
19.	Самооборона	Упражнения для развития координации и точности движений. Упражнения для развития вестибулярного аппарата. Упражнения для развития ловкости. Развитие быстроты. Бег на короткие дистанции. Челночный бег. Развитие выносливости. Бег на длинные дистанции. Овладение навыками самостраховки. Кувырки, падения. Удары рукой и ногой. Прямой удар. Удар снизу. Удар сбоку. Удары ногой сбоку и назад. Защитные действия руками и ногами. Подставка предплечья. Болевые приемы. Загиб руки за спину. Сваливание для связывания. Рычаг руки наружу и внутрь. Броски. Задняя подножка. Бросок через спину. Освобождение от захватов противника. Освобождение от захвата рук. Освобождение от захвата за шею спереди.

		Освобождение от захвата туловища и рук сзади. Освобождение от захвата туловища спереди.
20.	Рукопашный бой	Основные стойки и позиции: ритуальные, информационные, тренировочные, боевые. Удары руками: прямой, боковой, апперкот, удары локтем. Удары в движении. Серии ударов. Удары ногами. Передвижение с нанесением ударов руками и ногами. Обучение защите от ударов руками и ногами. Блоки, уклоны, нырки, сбивы, уходы, захваты, встречные удары. Приемы страховки и самостраховки при падении. Борьба в стойке: приемы выведения из равновесия, бросковая техника, освобождение от захватов. Борьба в партере: позиции удержания, контроль, перевороты, болевые и удушающие приемы.
21.	ОФП с основами танцевального фитнеса	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Разучивание базовых шагов танцевального фитнеса: меренге, сальса, реггетон, кумбия. Разучивание техники фитнес танцев. Разучивание силового комплекса и стрейтчинга на гимнастических ковриках. Кардиотренировка.
22.	Танцевальный фитнес	Разучивание базовых шагов и ритмов танцевальной программы: танго, кебрадита, сока, фламенко, самба. Разучивание техники фитнес танцев "Habaneros", сока "Zoka Zumba"; кебрадита "Quiebra"; фламенко "Lolita"; самба "Alegria", меренга"El amore, el amore", кумбия "Bla bla bla", реггетон "Zumba mami", сальса "Gozando". Разучивание силового комплекса и стрейтчинга на гимнастических ковриках. Кардиотренировка.
23.	Общефизическая подготовка	Ознакомление с правилами техники безопасности. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения,

		общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Упражнения для развития координации и точности движений. Упражнения для развития вестибулярного аппарата и внимания. Упражнения для развития ловкости. Развитие быстроты. Упражнения на развитие выносливости: бег, ходьба, смешанное передвижение. Бег на короткие, средние, длинные дистанции. Челночный бег. Эстафетный бег. Подвижные игры и эстафеты. Гимнастические упражнения, упражнения с предметами: мяч, скакалка, обруч. Упражнения с партнерами и в команде.
24	Легкая атлетика	Ознакомление с правилами техники безопасности. Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Упражнения для развития координации и внимания. Упражнения для развития ловкости. Развитие быстроты и выносливости: бег, ходьба, смешанное передвижение. Старты из различных положений: низкий, высокий. Бег по дистанции, финиширование. Барьерный бег, бег с препятствиями. Эстафетный бег, старт, передача эстафетной палочки, финиш. Прыжки с места, с разбега. Метание мяча, гранаты, медицинбола. Легкоатлетические нормативы комплекса ГТО. Правила соревнований по легкой атлетике. Судейская практика.
25	Специальная медицинская группа	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств с учетом патологии организма). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов, с предметами. Средства корригирующей и оздоровительно-профилактической направленности. Упражнения для развития координации и точности движений. Упражнения для развития вестибулярного аппарата и внимания. Упражнения для развития ловкости. Упражнения на развитие выносливости: бег, ходьба, смешанное передвижение. Гимнастические упражнения, упражнения с предметами: мяч, скакалка, обруч, гимнастическая палка. Упражнения с партнерами, с медицинболами, жгутами и ремнями. Подвижные игры с различной психофизической нагрузкой. Упражнения на коррекцию осанки. Индивидуально-

		дифференцированный подход в зависимости от уровня функциональной и физической подготовленности, характера и выраженности структурных и функциональных нарушений в организме. Ограничения двигательной нагрузки с учетом имеющихся противопоказаний, обусловленных конкретным заболеванием и в соответствии с рекомендациями врача. Статические и динамические дыхательные упражнения, упражнения на релаксацию, статико-динамические упражнения, упражнения в равновесии, элементы стретчинга, пилатеса, йоги.
26	Специальная медицинская группа с основами программы «Сквер-данс».	Ознакомление с правилами техники безопасности. Методика оценки уровня функционального и физического состояния организма. Общая физическая подготовка (совершенствование двигательных действий, воспитание физических качеств). Средства и методы ОФП: строевые упражнения, общеразвивающие упражнения без предметов (на русском и английском языке) История возникновения и развития сквер-данса в зарубежных странах и в России, влияние занятий сквер-дансом на организм и психологические особенности человека. Терминология сквер-данса. Положение партнеров перед началом танца и во время танца. Основные позиции танцев, направления движения партнеров. Фигуры танца. Изучение основной ступени 48 фигур программы американского сквер-данса уровня Basic (B).

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Содержание самостоятельной работы

№ п/п	Наименование темы	Содержание самостоятельной работы
1	Самоконтроль и техника безопасности при самостоятельных занятиях физическими упражнениями.	Мониторинг физического развития и функциональные пробы. Методы самоконтроля при занятиях физическими упражнениями. Определение личного уровня физической подготовленности.
2.	Методические основы самостоятельных занятий физическими упражнениями.	Составление комплекса общеразвивающих упражнений

3	Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов.	Составление комплекса упражнений для профилактики утомления.
4	Физическая культура и спорт в профессиональной деятельности специалиста.	Составление комплекса упражнений в избранном виде двигательной активности
5	Физическая культура и спорт в профессиональной деятельности специалиста.	Составление комплекса упражнений профессионально-прикладной направленности

Требования к самостоятельной работе студентов:

1. Заполнение дневника самоконтроля: измерение показателей физического развития (антропометрия и индексы) и функционального состояния (функциональные пробы), используя методы самоконтроля и самонаблюдений.

2. Составление комплекса общеразвивающих упражнений предусматривает составление конспекта комплекса из 12-15 упражнений с использованием графических или иных приемов записи на основе использования двигательного опыта практических занятий и самостоятельного изучения материалов по теме.

3. Составление комплекса упражнений для профилактики утомления предусматривает составление конспекта комплекса упражнений для профилактики утомления и повышения работоспособности из 12-15 упражнений с использованием графических или иных приемов записи на основе использования двигательного опыта практических занятий и самостоятельного изучения материалов по теме.

4. Составление комплекса упражнений в избранном виде двигательной активности предусматривает составление конспекта комплекса упражнений специальной физической подготовки из 12-15 упражнений с использованием графических или иных приемов записи на основе использования двигательного опыта практических занятий и самостоятельного изучения материалов по теме.

5. Составление комплекса упражнений профессионально-прикладной направленности предусматривает составление конспекта комплекса поготовительных упражнений для освоения будущей профессии из 12-15 упражнений с использованием графических или иных приемов записи на основе использования двигательного опыта практических занятий и самостоятельного изучения материалов по теме.

Пример конспекта:

№ п/п	Содержание упражнения	Дозировка	Методические указания
1	И.П. – основная стойка 1-4 – поворот головы вправо 5-8 – поворот головы влево	8 раз	Следить за осанкой, спина прямая.

2	И.П. – ноги врозь, руки в стороны, кисти в кулаках 1-4 – круговые движения кистями внутрь 5-8 – круговые движения предплечьями внутрь 9-16 – круговые движения прямыми руками вперед	3 раза в каждую сторону поочередно	Вращения выполнять с усилиями. Следить за осанкой, спина прямая.
3	И.П. – О.С., руки на пояс 1-4 – наклон туловища вправо 5-8 – наклон туловища влево	8 раз	При наклонах в сторону голова направлена в сторону наклона
4	И.П. – О.С. 1 – выпад правой ногой 2, 4 – И.П. 3 – выпад левой ногой	8 раз	Следить за осанкой, спина прямая.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Практические занятия.

На практических занятиях в зависимости от темы занятия разучиваются двигательные действия, выполняются практические упражнения, указанной дозировки, осуществляется самоконтроль физического состояния и реакции на нагрузку, отрабатывается работа в группе (команде).

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Техника безопасности самоконтроль в избранном виде двигательной активности	УК-7.1. Определяет личный уровень показателей физического развития, функциональной и физической подготовленности. УК-7.2 Осуществляет выбор видов двигательной активности для развития физической подготовленности, восстановления работоспособности, сохранения и укрепления здоровья.	Оценка физического развития, функционального состояния и уровня физической подготовленности
Общая физическая подготовка в избранном виде двигательной активности.	УК-7.1. Определяет личный уровень показателей физического	Разучивание и выполнение комплексов общеразвивающих упражнений подготовительной и заключительной частей занятия

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций текущий контроль по дисциплине
	развития, функциональной и физической подготовленности. УК-7.2 Осуществляет выбор видов двигательной активности для развития физической подготовленности, восстановления работоспособности, сохранения и укрепления здоровья.	
Специальная физическая подготовка в избранном виде двигательной активности. Техника основных двигательных действий	УК-7.2 Осуществляет выбор видов двигательной активности для развития физической подготовленности, восстановления работоспособности, сохранения и укрепления здоровья. УК-7.3 Демонстрирует уровень физической подготовленности, необходимый для социальной жизни и будущей профессиональной деятельности.	Разучивание и выполнение комплексов упражнений основной части занятия в избранном виде двигательной активности
Физическая подготовленность для социальной и профессиональной деятельности	УК-7.3 Демонстрирует уровень физической подготовленности,	Контрольные упражнения и тесты по физической подготовленности

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
	необходимый для социальной жизни и будущей профессиональной деятельности.	

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Практический раздел реализуется в виде учебно-тренировочных, методико – практических занятий. Обучающиеся выполняют комплексы физических упражнений и двигательных действий под контролем преподавателя, совершенствуя двигательные умения и навыки, развивая двигательный опыт и физические качества: координацию, силу, выносливость, быстроту, гибкость.

Примерные практические задания:

1. Преодоление дистанции 1-2 км спортивной ходьбой (бегом)
2. Выполнение комплекса общеразвивающих упражнений
3. Выполнение комплекса степ-аэробики
4. Бросок баскетбольного мяча в кольцо со штрафной линии
5. Подвижная игра «Голова дракона»
6. Упражнения с отягощениями для мышц плечевого пояса
7. Упражнения на развитие гибкости тазобедренного сустава

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Целью тестирования физической подготовленности в избранном виде двигательной активности является закрепление, углубление и систематизация знаний, умений и двигательных навыков студентов, полученных на занятиях и в процессе самостоятельной работы; для определения уровня физической подготовленности используются контрольные задания по дисциплине «Элективные курсы по физической культуре и спорту» - контрольные упражнения.

Примеры контрольных упражнений:

Контрольные упражнения для оценки физической подготовленности по виду двигательной активности БАСКЕТБОЛ

1 курс

Контрольное упражнение	Нормативы и оценки	
	Юноши	Девушки

		5	4	3	2	1	5	4	3	2	1
1.	Прыжок в длину с места (см)	**235**	**225**	**220**	**205**	**190**	**190**	**180**	**170**	**160**	**150**
2.	Ведение с последующим броском после двух шагов	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**
3.	Штрафные броски. Количество попаданий из 10 бросков	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**

2 курс

Контрольное упражнение		Нормативы и оценки									
		Юноши					Девушки				
		5	**4**	**3**	**2**	**1**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**
1.	Перемещения различными способами вокруг штрафной зоны	**16,0**	**16,5**	**17,5**	**18,5**	**19,5**	**17,5**	**18,0**	**18,5**	**19,5**	**20,5**
2.	Ведение с изменением направления (змейка) с последующим броском после двух шагов	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**
3.	Штрафные броски. Количество попаданий из 10 бросков	**6**	**5**	**4**	**3**	**1**	**6**	**5**	**4**	**3**	**1**

3 курс

	Нормативы и оценки

Контрольное упражнение		Юноши					Девушки				
		5	4	3	2	1	5	4	3	2	1
1.	Перемещения различными способами вокруг штрафной зоны	15,5	16,0	17,0	18,0	19,0	17,5	18,0	18,5	19,0	20,0
2.	Ведение с изменением направления (змейка) с последующим броском после двух шагов	6	5	3	2	1	6	4	3	2	1
3.	Штрафные броски. Количество попаданий из 10 бросков	6	5	4	3	2	6	5	4	3	2

Требования к выполнению контрольных упражнений по баскетболу

1. Прыжок в длину с места. (1 курс)

Прыжок выполняется толчком двумя ногами в соответствующем секторе для прыжков. Место отталкивания должно обеспечивать хорошее сцепление с обувью. Участник принимает ИП: ноги на ширине плеч, ступни параллельно, носки ног перед линией отталкивания. Одновременным толчком двух ног выполняется прыжок вперед. Мах руками допускается.

Измерение производится по перпендикулярной прямой от места отталкивания любой ногой до ближайшего следа, оставленного любой частью тела участника. Участнику предоставляются три попытки. В зачет идет лучший результат.

Ошибки (попытка не засчитывается): заступ за линию отталкивания или касание ее; выполнение отталкивания с предварительного подскока; отталкивание ногами поочередно.

1. Перемещения различными способами вокруг штрафной зоны. (2 и 3 курс)

По периметру баскетбольной штрафной зоны стандартного размера расставить 4 конуса (по внешним углам зоны). Все перемещения выполнять лицом к противоположному щиту. Высокий старт из-за лицевой линии слева от щита, правая рука на конусе. По сигналу начинать перемещения приставным шагом в защитной стойке правым боком (коснуться конуса левой рукой), затем вперед до штрафной линии (коснуться конуса левой рукой), затем приставным шагом левым боком в защитной стойке вдоль штрафной линии (коснуться конуса правой рукой), затем спиной вперед до лицевой линии (коснуться конуса правой рукой). Второй круг выполнять в обратном направлении: вперед, правым боком, спиной вперед, левым боком. На каждой смене передвижения – коснуться конуса рукой.

Время выполнения в секундах: от стартового сигнала до последнего касания конуса.

Ошибки: Перемещения неуказанным способом, нарушение границ штрафной зоны.

2. Ведение с последующим броском после двух шагов. (1 курс)

Ведение мяча справа и слева от центральной линии с последующим выполнением броска после двух шагов соответствующей рукой. Выполнять по 3 раза с левой и правой стороны. Считается количество попаданий (из 6 бросков). Засчитываются попадания, выполненные без игровых нарушений. Каждый участник выполняет по 3 попытки. Фиксируется лучший результат.

Ошибки: Нарушение двушажного ритма (1 или 3 шага), выполнение шагов не в той последовательности, броски в кольцо разноименной рукой, пробежки, нарушения техники ведения.

2. Ведение с изменением направления (змейка) с последующим броском после двух шагов. (2 и 3 курс)

Поставить по 5 конусов с правой и левой стороны площадки (расстояние между конусами 2 метра). Выполнять по 3 раза с левой и правой стороны. Ведение мяча с изменением направления (змейка) дальней рукой от конуса и бросок после двух шагов соответствующей рукой. Считается количество попаданий (из 6 бросков). Засчитываются попадания, выполненные без игровых нарушений. Каждый участник выполняет по 3 попытки. Фиксируется лучший результат.

Ошибки: Нарушение двушажного ритма (1 или 3 шага), выполнение шагов не в той последовательности, броски в кольцо разноименной рукой, пробежки, нарушения техники ведения.

3. Штрафные броски. Количество попаданий из 10 бросков.

Выполнить 10 штрафных бросков без игровых нарушений. Попадание с нарушением не засчитывается. Каждый участник выполняет по 3 попытки. Фиксируется лучший результат.

Ошибки: Заступ штрафной линии.

Для прохождения промежуточной аттестации по дисциплине студент демонстрирует уровень физической подготовленности, необходимый для социальной жизни и будущей профессиональной деятельности. Тесты по физической подготовленности варьируются с учетом индивидуальных особенностей и состояния здоровья студента. Например,

Тесты для оценки физической подготовленности
студентов 1-3 курсов
специальная медицинская группа

Контрольное упражнение		Нормативы и оценки									
		Юноши					Девушки				
		5	**4**	**3**	**2**	**1**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**
1.	**Сгибание и разгибание рук в упоре лежа на коленях (девушки), в упоре лёжа (юноши)**	**35**	**25**	**20**	**10**	**5**	**25**	**20**	**15**	**10**	**5**
2.	**Поднимание туловища из положения лежа на спине, руки за головой, ноги закреплены**	**50**	**40**	**30**	**25**	**20**	**40**	**35**	**30**	**25**	**15**

	за 1 мин. (девушки и юноши)										
3.	**Наклон вперёд стоя на гимнастической скамейке (девушки и юноши)**	**9**	**7**	**5**	**3**	**1**	**15**	**10**	**8**	**6**	**2**
4.	**Ходьба 2 км, мин., с (девушки, юноши)**	**14.00**	**14.30**	**15.30**	**16.00**	**16.30**	**16.30**	**17.30**	**18.40**	**20.00**	**20.30**
5.	**Прыжки в длину с места, см (девушки, юноши.)**	**210**	**205**	**200**	**190**	**180**	**170**	**165**	**160**	**155**	**150**
6.	**Подтягивание (юноши) количество раз**	**8**	**6**	**5**	**3**	**1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Обязательный тест –ходьба 2 км и дополнительно 2 теста на выбор студента

Требования к выполнению тестов по физической подготовленности

для специальной медицинской группы

1. **Сгибание и разгибание рук в упоре лежа на коленях (девушки), в упоре лёжа (юноши)**

Исходное положение**:** примите упор лежа на плоскости, поставьте руки на ширине плеч, кисти смотрят вперед, локти разведены, но не больше, чем на 45 гр., плечи, корпус и бедро выстроены в прямую линию, стопы упираются прямо в плоскость.

Ошибки:

- прикосновение к полу бедрами или тазом
- отсутствие прямой линии от плеч до туловища;
- не было фиксации с исходной позиции
- поочередное разгибание рук;
- разведение локтей в стороны больше, чем на 45 гр.

2. Поднимание туловища из положения лежа на спине, руки за головой, ноги закреплены (девушки и юноши)

Поднимание туловища из положения лежа выполняется из ИП: лежа на спине на гимнастическом мате, руки за головой, пальцы сцеплены в «замок», лопатки касаются мата, ноги согнуты в коленях под прямым углом, ступни прижаты партнером к полу. Участник выполняет максимальное количество подниманий за 1 мин., касаясь локтями бедер (коленей), с последующим возвратом в ИП.

Засчитывается количество правильно выполненных подниманий туловища. Для выполнения тестирования создаются пары, один из партнеров выполняет упражнение, другой удерживает его ноги за ступни и голени. Затем участники меняются местами.

Ошибки:

- отсутствие касания локтями бедер (коленей);
- отсутствие касания лопатками мата;
- пальцы рук за головой разомкнуты;
- смещение таза.

3. Наклон вперёд стоя на гимнастической скамейке (девушки и юноши)

Наклон вперед из положения стоя с прямыми ногами выполняется из ИП: стоя на полу или гимнастической скамье, ноги выпрямлены в коленях, ступни ног расположены параллельно на ширине 10 - 15 см.

При выполнении испытания (теста) на полу участник по команде выполняет два предварительных наклона. При третьем наклоне касается пола пальцами или ладонями двух рук и фиксирует результат в течение 2 с.

При выполнении испытания (теста) на гимнастической скамье по команде участник выполняет два предварительных наклона, скользя пальцами рук по линейке измерения. При третьем наклоне участник максимально сгибается и фиксирует результат в течение 2 с. Величина гибкости измеряется в сантиметрах. Результат выше уровня гимнастической скамьи определяется знаком «-» , ниже - знаком «+».

Ошибки:

- сгибание ног в коленях;
- фиксация результата пальцами одной руки;
- отсутствие фиксации результата в течение 2 с.

4. Ходьба 2 км.

Положение корпуса прямое, плечи расслаблены и расправлены немного отведены назад и вниз, голова приподнята, живот подтянут. Движение руг и ног согласованы.

Ошибки:

- нога ставится на опору недостаточно выпрямленной в коленном суставе;
- нога ставится на опору не с пятки;
- руки недостаточно согнуты в локтях;
- движения рук пассивные и не по полной амплитуде.

5. Прыжок в длину с места толчком двумя ногами

Прыжок в длину с места толчком двумя ногами выполняется в соответствующем секторе для прыжков. Место отталкивания должно обеспечивать хорошее сцепление с обувью. Участник принимает исходное положение (далее - ИП): ноги на ширине плеч, ступни параллельно, носки ног перед линией измерения. Одновременным толчком двух ног выполняется прыжок вперед. Мах руками разрешен. Измерение производится по перпендикулярной прямой от линии измерения до ближайшего следа, оставленного любой частью тела участника. Участнику предоставляются три попытки. В зачет идет лучший результат.

Ошибки:

- заступ за линию измерения или касание ее;
- выполнение отталкивания с предварительного подскока;
- отталкивание ногами разновременно.

6. Подтягивание из виса на высокой перекладине

Участник висит хватом сверху, при этом кисти рук расположены на ширине плеч. Ноги и туловище выпрямлены. Ступни должны быть сведены вместе, а ноги при этом не касаются пола.

Ошибки:

- выполнение упражнения рывками;
- сильное размахивание ногами;
- подбородок не поднимается выше перекладины;
- нет фиксации на 0,5 с;
- происходит поочередное сгибание рук.

Студенты, временно освобожденные по состоянию здоровья от практических занятий, выполняют индивидуальные проектные задания по темам:

1 курс:

1. Оценка физического развития и функциональной подготовленности
2. Диагноз и краткая характеристика заболевания студента
3. Корригирующая гимнастика для глаз
4. Влияние физических упражнений на организм и здоровье студента
5. Характеристика форм самостоятельных занятий
6. Методика составления комплексов ЛФК при различных заболеваниях
7. Составление комплекса общеразвивающих упражнений
8. Двигательная активность студента

2 курс:

1. Организация спортивно - массовых и оздоровительных мероприятий
2. Основы судейства (секретариата) в проведении спортивных соревнований и праздников.
3. Характеристики упражнений и их подбор для составления комплекса лечебной гимнастики.
4. Физическая подготовленность студентов 4 функциональной группы.

3 курс:

1. Самоконтроль занимающихся физическими упражнениями. Дневник самоконтроля
2. Физические упражнения. Методика подбора индивидуальных видов двигательной активности.
3. Профессионально-прикладная физическая подготовка (ППФП) студентов. Профессиограмма.
4. Утомление и восстановление человека. Треккер здоровых привычек.
5. Физическая культура и умственный труд.
6. Средства физической культуры в регулировании работоспособности.
7. Основы оздоровительной тренировки для людей с отклонениями в здоровье.
8. Итоговый самоконтроль занимающихся физическими упражнениями. Подведение итогов ведения дневника самоконтроля за учебный год.

Критерии оценивания:

«зачтено» - задание выполнено и оформлено полностью в соответствии с требованиями, отражены все компоненты заданий.

«не зачтено» - задание выполнено и оформлено с ошибками, не раскрыто содержание выделенных в заданиях компонентов.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно	зачтено	71-85

	профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	использовать информацию из самостоятельно найденных источников и демонстрировать на практике полученные умения и навыки		
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Демонстрация в пределах задач курса практически контролируемого материала	зачтено	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Физическая культура и спорт. Прикладная физическая культура и спорт: учебно-методическое пособие / сост. С. А. Дорошенко, Е. А. Дергач. - Красноярск: Сиб. федер. ун-т, 2019. - 56 с. - ISBN 978-5-7638-4027-8. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1816527 (дата обращения: 21.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
2. Оздоровительно-реабилитационная физическая культура студентов специальной медицинской группы вуза. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1865089 (дата обращения: 31.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
3. Филиппова, Ю. С. Физическая культура: учебно-методическое пособие / Ю. С. Филиппова. — Москва: ИНФРА-М, 2021. — 201 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-015719-1. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1361807 (дата обращения: 21.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
4. Фитнес-аэробика : учебно-методическое пособие для студентов высших учебных заведений / Е. В. Серженко, С. В. Плетцер, Т. А. Андреенко, Е. Г. Ткачева. - Волгоград : ФГБОУ ВПО Волгоградский ГАУ, 2015. - 76 с. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/615114 (дата обращения: 31.03.2022). – Режим доступа: по подписке.

Дополнительная литература

1. Физическая культура: учеб. и практикум для приклад. бакалаврита/ А. Б. Муллер [и др.]; [М-во образования и науки РФ], Сиб. Федер. ун-т. - Москва: Юрайт, 2016. - 1 on-line, 424 с.: ил., табл.. - (Бакалавр. Академический курс). - Библиогр.: с. 421-424. - Лицензия до 30.12.2019. - ISBN 978-5-9916-6090-7: Б.ц. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт(1) Свободны: ЭБС Юрайт(1)
2. Гилев, Г. А. Физическое воспитание студентов: учебник / Г. А. Гилев, А. М. Каткова. - Москва : МПГУ, 2018. - 336 с. - ISBN 978-5-4263-0574-8. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1341058 (дата обращения: 21.03.2022). – Режим доступа: по подписке.

3. Каргин, Н. Н. Теоретические основы здоровья человека и его формирования средствами физической культуры и спорта : учебное пособие / Н.Н. Каргин, Ю.А. Лаамарти. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 243 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1070927. - ISBN 978-5-16-015939-3. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1070927 (дата обращения: 31.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
4. Коваль, В. И. Гигиена физического воспитания и спорта: учеб. для вузов/ В. И. Коваль, Т. А. Родионова. - 2-е изд., стер.. - Москва: Академия, 2013. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 314, [2] с.. - Библиогр. в конце гл.. - Лицензия до 31.12.2020 г.. - ISBN 978-5-7695-9766-4: 2733.78, р. Имеются экземпляры в отделах: всего 2: ЭБС Кантиана(1), ч.з.N1(1) Свободны: ЭБС Кантиана(1), ч.з.N1(1)
5. Лечебная физическая культура при терапевтических заболеваниях : учебное пособие / Т.В. Карасёва, А.С. Махов, А.И. Замогильнов, С.Ю. Толстова. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 158 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1042644. - ISBN 978-5-16-015592-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1042644 (дата обращения: 31.03.2022). – Режим доступа: поподписке.
6. Лечебная физическая культура при различных заболеваниях позвоночника у студентов специальной медицинской группы : учебное пособие / В. Ф. Прядченко, М. Д. Кудрявцев, А. С. Сундуков [и др.]. - Красноярск : Сиб. федер. ун-т, 2018. - 90 с. - ISBN 978-5-7638-3973-9. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1816561 (дата обращения: 31.03.2022). – Режим доступа: по подписке.

7. Румянцева О. В. Подвижные игры: учеб.-метод. пособие / О. В. Румянцева, Е. В Конеева; Рос. гос. ун-т им. И. Канта. - Калининград: Изд-во РГУ им. И. Канта, 2007. - 80 с. : ил. - Библиогр.: с.71 (15 назв.) . - **ISBN** 978-5-88874-820-6: 19.01 р. - Текст: непосредственный.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля).

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;

- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения практических занятий используются специальные помещения (спортивные залы, стадион, плавательный бассейн), оснащенные специализированным спортивным оборудованием и инвентарем.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Безопасность жизнедеятельности»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Винокурова Н.В.
Рабочая программа утверждена на заседании Научно методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от 02.02.2022 г.

Председатель Научно методического совета Института экономики, управления и туризма	Д.г.н., проф. Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	К.э.н., доцент Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Безопасность жизнедеятельности».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Безопасность жизнедеятельности**»**

Цель дисциплины: формирование системы знаний и навыков обеспечения безопасной жизнедеятельности на производстве, в окружающей и бытовой сфере.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-8. Способен создавать и поддерживать в повседневной жизни и профессиональной деятельности безопасные условия жизнедеятельности для сохранения природной среды, обеспечения устойчивого развития общества, в том числе при возникновении чрезвычайных ситуаций и военных конфликтов	УК-8.1 Имеет представление о поражающих факторах стихийных бедствий, крупных производственных аварий и катастроф с выходом в атмосферу радиоактивных веществ (РВ) и аварийно-химически опасных веществ (АХОВ), современных средств поражения УК-8.2 Способен проводить контроль параметров и уровня негативных воздействий на их соответствие нормативным требованиям УК-8.3 Применяет теоретические и практические знания и навыки для обеспечения безопасных условий жизнедеятельности в бытовой и профессиональной сферах	Знать: об опасностях и методах, способах, приёмах защиты в условиях чрезвычайных ситуаций Уметь: применять методы и способы защиты в условиях чрезвычайных ситуаций Владеть: приёмами защиты в условиях чрезвычайных ситуаций
УК-9. Способен использовать базовые дефектологические знания в социальной и профессиональной сферах	УК-9.1 Обладает знаниями об анатомо-физиологических последствиях воздействия на человека травмирующих, вредных и опасных производственных факторов УК-9.2 Применяет средства защиты от негативных воздействий; планировать мероприятия по защите производственного персонала и населения в чрезвычайных ситуациях и при необходимости принимать участие в проведении спасательных и других неотложных работ при ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций	Знать: характерные системы «человек–среда обитания», проблемы рисков, связанных с деятельностью человека; вредные и опасные факторы производственной среды; о взаимосвязи состояния здоровья и производительности труда с условиями труда, параметрами среды; классификацию природных и техногенных опасностей Уметь: идентифицировать опасности и оценивать риски в сфере своей профессиональной деятельности; оценивать условия организации труда; анализировать риски

	УК-9.3 Владеет методами прогнозирования чрезвычайных ситуаций и предотвращения их негативных последствий; методами повышения стрессоустойчивости; способами управления эмоциями в экстремальных ситуациях	возникновения чрезвычайных ситуаций; применять методы организации мероприятий по предупреждению и ликвидации аварий, катастроф и стихийных бедствий; использовать мероприятия по защите производственного персонала и населения от чрезвычайных ситуаций Владеть: культурой безопасности; методами организации комфортных условий в сфере профессиональной деятельности; навыками критического восприятия информации о природных и техногенных опасностях и угрозах; методами и способами организации предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в сфере профессиональной деятельности; навыками и методами использования информации и защиты производственного персонала и населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Безопасность жизнедеятельности» представляет собой дисциплину базовой части блока факультативных дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
1	Введение в безопасность жизнедеятельности	Взаимодействие человека с производственной, городской, бытовой, природной средой. Понятия «опасность», безопасность». Виды опасностей: природные, антропогенные, техногенные, глобальные. Экологическая, промышленная, производственная безопасности. Вред, ущерб, риск – виды и характеристики. Чрезвычайные ситуации – понятие, основные виды. Значение безопасности в современном мире. Причины проявления опасности. Роль человеческого фактора в причинах реализации опасностей.
2	Идентификация опасных факторов и их воздействия на человека	Системы восприятия человеком состояния внешней среды. Структурно-функциональные системы восприятия и компенсации организмом человека изменений факторов среды обитания. Естественные системы защиты организма от негативных воздействий. Вредные и опасные факторы производственной среды. Предельно-допустимые уровни вредных и опасных факторов – основные виды и принципы установления. Профессиональные заболевания и несчастные случаи на производстве. Негативные воздействия вредных веществ на человека и их нормирование. Классификация вредных веществ. Пути поступления в организм человека, распределение и превращение вредного вещества, действие вредных веществ и чувствительность к ним. Реакции организма человека на воздействие вредных веществ. Гигиеническое нормирование вредных веществ. Меры защиты. Негативное воздействие физико-энергетических факторов на человека и их нормирование. Производственный шум. Действие шума на организм человека. Гигиеническое нормирование шума. Мероприятия по защите от шума. Производственная вибрация. Действие вибрации на организм человека. Гигиеническое нормирование вибрации. Способы защиты от вибрации и профилактика вибрационной болезни. Электромагнитные поля и излучения. Электромагнитные поля промышленной частоты и радиочастот.
3	Обеспечение	Понятие комфортных или оптимальных условий. Взаимосвязь

№ п/п	Наименование раздела	Содержание раздела
	комфортных условий для жизнедеятельности человека	состояния здоровья, работоспособности и производительности труда с состоянием условий жизни и труда человека, параметрами среды жизнедеятельности человека. Климатическая, воздушная, световая, акустическая и воздушная среды, их влияние на самочувствие, состояние здоровья и работоспособность человека. Психофизические и эргономические условия организации и безопасности труда. Принципы, методы и средства организации комфортных условий.
4	Чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера и защита населения	Чрезвычайные ситуации. Классификация чрезвычайных ситуаций: техногенные, природные, военного времени. Природные опасности и стихийные бедствия. Общая характеристика чрезвычайных ситуаций природного характера: землетрясения, наводнения, атмосферные явления, природные пожары; основные параметры и методы защиты. Техногенные опасности. Общая характеристика чрезвычайных ситуаций техногенного характера. Основы прогнозирования и предупреждения чрезвычайных ситуаций. Общая характеристика мероприятий по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях природного характера: строительство специальных укрытий и убежищ, повышение устойчивости зданий и сооружений, инженерно-технические и эвакуационные мероприятия. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях землетрясений, оползней и селей. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях наводнений. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях природных пожаров. Общие рекомендации по поведению населения в чрезвычайных ситуациях природного характера.
5	Организационные мероприятия по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и защите населения	Единая государственная система предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций (РСЧС). Основные задачи РСЧС. Структура и органы управления, режимы функционирования РСЧС. Структура, органы управления, силы и средства, основные задачи ГО. Основные функции системы пожарной безопасности. Государственная противопожарная служба. Пожарная безопасность на объекте экономики. Система оповещения и информирования населения. Общероссийская система информирования и оповещения населения в местах массового пребывания людей (ОКСИОН). Мероприятия по защите населения. Виды и варианты эвакуации населения. Особенности проведения эвакуации населения при стихийных бедствиях и техногенных авариях. Укрытие населения в защитных сооружениях. Классификация защитных сооружений ГО. Основные санитарно-гигиенические нормы по проектированию и эксплуатации убежищ. Средства индивидуальной защиты органов дыхания. Средства защиты кожи. Изолирующие и фильтрующие противогазы. Противопылевые респираторы и простейшие средства индивидуальной защиты органов дыхания. Рекомендации по применению средств индивидуальной защиты.
6	Защита населения и территорий в	Основы обеспечения радиационной безопасности и защиты населения. Радиационно-опасные объекты (РОО). Экологические последствия

№ п/п	Наименование раздела	Содержание раздела
	чрезвычайных ситуациях радиационной, химической и медико-биологической опасностей	радиационных аварий. Нормы радиационной безопасности (НРБ-99). Зонирование территорий при радиационном загрязнении территорий. Оповещение населения о радиационной опасности. Радиационный контроль. Использование средств коллективной и индивидуальной защиты. Эвакуация и отселение населения. Йодная профилактика. Химическая защита населения. Химически опасные объекты (ХОО). Классификация объектов по химической опасности. Классификация административно-территориальных единиц по химической опасности. Организация химической защиты в чрезвычайных ситуациях. Оповещение населения. Автоматизированные системы оповещения. Средства индивидуальной защиты для населения. Правила поведения для населения в зоне химического заражения АХОВ. Медико-биологическая защита населения. Медицинские средства индивидуальной защиты: аптечка индивидуальная АИ-2; индивидуальный противохимический пакет (ИПП-8, ИПП-10, ИПП-11); пакет перевязочный медицинский (ППМ); профилактический антидот П-10М. Первая медицинская помощь.
7	Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера и террористических актов	Возможный характер современных войн. Современные средства поражения и их характеристики. Обычные средства поражения и поражающие факторы. Оружие массового поражения. Ядерное оружие. Виды ядерных взрывов. Классификация поражающих факторов. Особенности радиоактивного загрязнения местности. Зоны радиоактивного заражения. Поражение людей. Перспективные виды оружия, основанные на новых физических принципах. Ядерное оружие направленной энергии, лазерное, микроволновое, пучковое, инфразвуковое, радиочастотное, радиологическое, геофизическое, атмосферное (метеорологическое), гидросферное (гидрологическое), литосферное (геологическое) оружие. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера. Мероприятия, проводимые в мирное время, в угрожаемый период, с началом военных действий. Классификация проявлений терроризма. Терроризм и гражданская защита. Законодательство РФ в области предупреждения и борьбы с терроризмом. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях, обусловленных террористическими актами. Рекомендации Федеральной службы безопасности России руководителям предприятий, организаций, учреждений и всем гражданам на случай возникновения ЧС, связанных с обнаружением взрывных устройств, угрозами взрывов, захватом заложников.
8	Законодательные, нормативные, экономико-правовые основы управления безопасностью	Законодательство об охране труда. Основные положения трудового кодекса об охране труда. Подзаконные акты по охране труда. Система стандартов безопасности труда (ССБТ) – структура и основные стандарты. Нормативные правовые акты по охране труда. Законодательство о безопасности в чрезвычайных ситуациях. Закон Российской Федерации «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера». Структура законодательной базы – основные законы и их сущность: федеральные законы РФ «О пожарной безопасности»,

№ п/п	Наименование раздела	Содержание раздела
		«Технический регламент о требованиях пожарной безопасности», «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», «О радиационной безопасности населения». Система стандартов по безопасности в чрезвычайных ситуациях (БЧС) – структура и основные стандарты. Экономические основы управления безопасностью. Понятие экономического ущерба. Материальная ответственность: аварии, несчастные случаи, загрязнение окружающей среды. Экономика безопасности труда. Социально-экономическое значение охраны труда. Экономические ущербы от производственного травматизма, профессиональных заболеваний. Экономический эффект мероприятий по улучшению условий по охране труда. Экономика чрезвычайных ситуаций. Эколого-экономические и социально-экономические составляющие ущерба от чрезвычайных ситуаций. Экономическая эффективность превентивных мер по предотвращению чрезвычайных ситуаций. Страхование рисков: экологическое страхование, страхование опасных объектов, страхование профессиональных рисков. Организация мониторинга, диагностики и контроля, промышленной безопасности, условий и безопасности труда. Декларирование промышленной безопасности; государственная экспертиза условий труда, аттестация рабочих мест. Задачи, основные функции, сущность, краткая характеристика процедуры проведения. Аудит и сертификация состояния безопасности. Сертификация производственных объектов на соответствие требованиям охраны труда – сущность и задачи.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1Введение в безопасность жизнедеятельности Взаимодействие человека с производственной, городской, бытовой, природной средой. Понятия «опасность», безопасность». Виды опасностей: природные, антропогенные, техногенные, глобальные. Экологическая, промышленная, производственная безопасности. Вред, ущерб, риск – виды и характеристики. Чрезвычайные ситуации – понятие, основные виды. Значение безопасности в современном мире. Причины проявления опасности. Роль человеческого фактора в причинах реализации опасностей.

Тема 2 Идентификация опасных факторов и их воздействия на человека

Системы восприятия человеком состояния внешней среды. Структурно-функциональные системы восприятия и компенсации организмом человека изменений факторов среды обитания. Естественные системы защиты организма от негативных воздействий. Вредные и опасные факторы производственной среды. Предельно-допустимые уровни вредных и опасных факторов – основные виды и принципы установления. Профессиональные заболевания и несчастные случаи на производстве. Негативные воздействия вредных веществ на человека и их нормирование. Классификация вредных веществ. Пути поступления в организм человека, распределение и превращение вредного вещества, действие вредных веществ и чувствительность к ним. Реакции организма человека на воздействие вредных веществ. Гигиеническое нормирование вредных веществ. Меры защиты. Негативное

воздействие физико-энергетических факторов на человека и их нормирование. Производственный шум. Действие шума на организм человека. Гигиеническое нормирование шума. Мероприятия по защите от шума. Производственная вибрация. Действие вибрации на организм человека. Гигиеническое нормирование вибрации. Способы защиты от вибрации и профилактика вибрационной болезни. Электромагнитные поля и излучения. Электромагнитные поля промышленной частоты и радиочастот.

Тема 3 Обеспечение комфортных условий для жизнедеятельности человека

Понятие комфортных или оптимальных условий. Взаимосвязь состояния здоровья, работоспособности и производительности труда с состоянием условий жизни и труда человека, параметрами среды жизнедеятельности человека. Климатическая, воздушная, световая, акустическая и воздушная среды, их влияние на самочувствие, состояние здоровья и работоспособность человека. Психофизические и эргономические условия организации и безопасности труда. Принципы, методы и средства организации комфортных условий.

Тема 4 Чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера и защита населения Чрезвычайные ситуации. Классификация чрезвычайных ситуаций: техногенные, природные, военного времени. Природные опасности и стихийные бедствия. Общая характеристика чрезвычайных ситуаций природного характера: землетрясения, наводнения, атмосферные явления, природные пожары; основные параметры и методы защиты. Техногенные опасности. Общая характеристика чрезвычайных ситуаций техногенного характера. Основы прогнозирования и предупреждения чрезвычайных ситуаций. Общая характеристика мероприятий по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях природного характера: строительство специальных укрытий и убежищ, повышение устойчивости зданий и сооружений, инженерно-технические и эвакуационные мероприятия. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях землетрясений, оползней и селей. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях наводнений. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях природных пожаров. Общие рекомендации по поведению населения в чрезвычайных ситуациях природного характера.

Тема 5 Организационные мероприятия по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и защите населения Единая государственная система предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций (РСЧС). Основные задачи РСЧС. Структура и органы управления, режимы функционирования РСЧС. Структура, органы управления, силы и средства, основные задачи ГО. Основные функции системы пожарной безопасности. Государственная противопожарная служба. Пожарная безопасность на объекте экономики. Система оповещения и информирования населения. Общероссийская система информирования и оповещения населения в местах массового пребывания людей (ОКСИОН). Мероприятия по защите населения. Виды и варианты эвакуации населения. Особенности проведения эвакуации населения при стихийных бедствиях и техногенных авариях. Укрытие населения в защитных сооружениях. Классификация защитных сооружений ГО. Основные санитарно-гигиенические нормы по проектированию и эксплуатации убежищ. Средства индивидуальной защиты органов дыхания. Средства защиты кожи. Изолирующие и фильтрующие противогазы. Противопылевые респираторы и простейшие средства индивидуальной защиты органов дыхания. Рекомендации по применению средств индивидуальной защиты.

Тема 6 Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях радиационной, химической и медико-биологической опасностей Основы обеспечения радиационной безопасности и защиты населения. Радиационно-опасные объекты (РОО). Экологические последствия радиационных аварий. Нормы радиационной безопасности (НРБ-99).

Зонирование территорий при радиационном загрязнении территорий. Оповещение населения о радиационной опасности. Радиационный контроль. Использование средств коллективной и индивидуальной защиты. Эвакуация и отселение населения. Йодная профилактика. Химическая защита населения. Химически опасные объекты (ХОО). Классификация объектов по химической опасности. Классификация административно-территориальных единиц по химической опасности. Организация химической защиты в чрезвычайных ситуациях. Оповещение населения. Автоматизированные системы оповещения. Средства индивидуальной защиты для населения. Правила поведения для населения в зоне химического заражения АХОВ. Медико-биологическая защита населения. Медицинские средства индивидуальной защиты: аптечка индивидуальная АИ-2; индивидуальный противохимический пакет (ИПП-8, ИПП-10, ИПП-11); пакет перевязочный медицинский (ППМ); профилактический антидот П-10М. Первая медицинская помощь.

Тема 7 Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера и террористических актов Возможный характер современных войн. Современные средства поражения и их характеристики. Обычные средства поражения и поражающие факторы. Оружие массового поражения. Ядерное оружие. Виды ядерных взрывов. Классификация поражающих факторов. Особенности радиоактивного загрязнения местности. Зоны радиоактивного заражения. Поражение людей. Перспективные виды оружия, основанные на новых физических принципах. Ядерное оружие направленной энергии, лазерное, микроволновое, пучковое, инфразвуковое, радиочастотное, радиологическое, геофизическое, атмосферное (метеорологическое), гидросферное (гидрологическое), литосферное (геологическое) оружие. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера. Мероприятия, проводимые в мирное время, в угрожаемый период, с началом военных действий. Классификация проявлений терроризма. Терроризм и гражданская защита. Законодательство РФ в области предупреждения и борьбы с терроризмом. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях, обусловленных террористическими актами. Рекомендации Федеральной службы безопасности России руководителям предприятий, организаций, учреждений и всем гражданам на случай возникновения ЧС, связанных с обнаружением взрывных устройств, угрозами взрывов, захватом заложников.

Тема 8 Законодательные, нормативные, экономико-правовые основы управления безопасностью Законодательство об охране труда. Основные положения трудового кодекса об охране труда. Подзаконные акты по охране труда. Система стандартов безопасности труда (ССБТ) – структура и основные стандарты. Нормативные правовые акты по охране труда. Законодательство о безопасности в чрезвычайных ситуациях. Закон Российской Федерации «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера». Структура законодательной базы – основные законы и их сущность: федеральные законы РФ «О пожарной безопасности», «Технический регламент о требованиях пожарной безопасности», «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», «О радиационной безопасности населения». Система стандартов по безопасности в чрезвычайных ситуациях (БЧС) – структура и основные стандарты. Экономические основы управления безопасностью. Понятие экономического ущерба. Материальная ответственность: аварии, несчастные случаи, загрязнение окружающей среды. Экономика безопасности труда. Социально-экономическое значение охраны труда. Экономические ущербы от производственного травматизма, профессиональных заболеваний. Экономический эффект мероприятий по улучшению условий по охране труда. Экономика чрезвычайных ситуаций. Эколого-экономические и социально-экономические составляющие ущерба от чрезвычайных ситуаций. Экономическая эффективность превентивных мер по предотвращению чрезвычайных ситуаций.

Страхование рисков: экологическое страхование, страхование опасных объектов, страхование профессиональных рисков. Организация мониторинга, диагностики и контроля, промышленной безопасности, условий и безопасности труда. Декларирование промышленной безопасности; государственная экспертиза условий труда, аттестация рабочих мест. Задачи, основные функции, сущность, краткая характеристика процедуры проведения. Аудит и сертификация состояния безопасности. Сертификация производственных объектов на соответствие требованиям охраны труда – сущность и задачи.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1.	Введение в безопасность жизнедеятельности	Виды опасностей: природные, антропогенные, техногенные, глобальные. Экологическая, промышленная,производственная безопасности. Вред, ущерб, риск – виды и характеристики. Чрезвычайные ситуации – понятие, основные виды. Причины проявления опасности. Роль человеческого фактора в причинах реализации опасностей.
2.	Идентификация опасных факторов и их воздействия на человека	Негативные воздействия вредных веществ на человека и их нормирование. Классификация вредных веществ. Производственный шум. Гигиеническое нормирование шума. Мероприятия по защите от шума. Производственная вибрация. Гигиеническое нормирование вибрации. Способы защиты от вибрации. Электромагнитные поля и излучения.
3.	Обеспечение комфортных условий для жизнедеятельности человека	Климатическая, воздушная, световая, акустическая и воздушная среды, их влияние на самочувствие, состояние здоровья и работоспособность человека. Психофизические и эргономические условия организации и безопасности труда. Принципы, методы и средства организации комфортных условий.
4.	Чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера и защита населения	Классификация чрезвычайных ситуаций: техногенные, природные, военного времени. Чрезвычайные ситуации природного характера: землетрясения, наводнения, атмосферные явления, природные пожары. Техногенные опасности. Прогнозирование и предупреждение ЧС. Мероприятия по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях природного характера. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях землетрясений, оползней и селей, наводнений, природных пожаров.
5	Организационные мероприятия по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и защите населения	Основные задачи, структура, органы управления, режимы функционирования, силы и средства РСЧС и ГО. Основные функции системы пожарной безопасности. Пожарная безопасность на объекте экономики. Мероприятия по защите населения. Виды и варианты эвакуации населения. Укрытие населения в защитных сооружениях. Классификация защитных сооружений ГО. Средства индивидуальной защиты органов дыхания и кожи.
6	Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях радиационной,	Радиационно-опасные объекты (РОО). Экологические последствия радиационных аварий. Нормы радиационной безопасности (НРБ-99). Использование средств коллективной и индивидуальной защиты. Эвакуация и отселение населения. Химически опасные объекты (ХОО). Организация химической защиты в чрезвычайных ситуациях.

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
	химической и медико-биологической опасностей	Оповещение населения. Медицинские средства индивидуальной защиты. Первая медицинская помощь.
7	Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера и террористических актов	Современные средства поражения. Оружие массового поражения. Ядерное оружие. Перспективные виды оружия, основанные на новых физических принципах. Мероприятия по защите населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера. Классификация проявлений терроризма. Терроризм и гражданская защита. Рекомендации Федеральной службы безопасности России руководителям предприятий, организаций, учреждений и всем при обнаружении взрывных устройств, в случае угроз взрывов и захвата заложников.
8	Законодательные, нормативные, экономико-правовые основы управления безопасностью	Основные положения трудового кодекса об охране труда. Система стандартов безопасности труда (ССБТ). Нормативные правовые акты по охране труда. Законодательство о безопасности в чрезвычайных ситуациях. Законы Российской Федерации «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера», «О пожарной безопасности», «Технический регламент о требованиях пожарной безопасности», «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», «О радиационной безопасности населения». Система стандартов по безопасности в чрезвычайных ситуациях (БЧС). Понятие экономического ущерба. Материальная ответственность: аварии, несчастные случаи, загрязнение окружающей среды. Экономические ущербы от производственного травматизма, профессиональных заболеваний. Эколого-экономические и социально экономические составляющие ущерба от чрезвычайных ситуаций. Страхование рисков: экологическое страхование, страхование опасных объектов, страхование профессиональных рисков. Аудит и сертификация состояния безопасности.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку опорных сладов лекций и учебной литературы, по следующим темам:

№ п/п	Наименование темы	Тематика самостоятельных работ
1.	Введение в безопасность жизнедеятельности	Понятие «среда обитания». Характеристика различных условий в системе «человек–среда обитания». Пути обеспечения безопасности. Понятия «безопасность жизнедеятельности», «риск», «чрезвычайная ситуация»
2.	Идентификация опасных факторов и их воздействия на человека	Негативные последствия влияния шума и вибрации на человека и среду обитания. Воздействие электромагнитных полей и излучений на организм человека. Виды поражения электрическим током, способы защиты и оказание первой медицинской

№ п/п	Наименование темы	Тематика самостоятельных работ
		помощи. Комплексная защиты пользователей персональных компьютеров
3.	Обеспечение комфортных условий для жизнедеятельности человека	Микроклимат производственных помещений. Производственная вентиляция. Требования к производственному освещению. Источники света и светильники.
4.	Чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера и защита населения	Чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера. Поражающие факторы чрезвычайной ситуации. Неблагоприятное природное явление, стихийное бедствие, природная катастрофа Отличие техногенной аварии от техногенной катастрофы. Общая характеристика чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера. Нарастание риска возникновения техногенных чрезвычайных ситуаций в России и мире. Общая обстановка в России и мире в связи с природными угрозами.
5	Организационные мероприятия по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и защите населения	Основные этапы становления и развития системы защиты населения и территорий в чрезвычайных ситуациях. Структура и задачи Единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в РФ. Международное сотрудничество в области защиты населения и территорий в чрезвычайных ситуациях. Правила пожарной безопасности в Российской Федерации. Действия персонала объекта экономики при возникновении пожара. Основные виды мероприятий по защите населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера. Действия производственного персонала и населения при оповещении о чрезвычайных ситуациях. Порядок проведения эвакуации городского населения при возникновении чрезвычайных ситуаций. Средства индивидуальной защиты органов дыхания. Общая характеристика мероприятий по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного характера. Специфика мероприятий по защите населения и территорий в условиях землетрясений, наводнений и природных пожаров
6	Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях радиационной, химической и медико-биологической опасностей	Поражающие факторы радиационных аварий. Мероприятия радиационной защиты. Защита щитовидной железы от воздействия радиоактивных изотопов йода. Поражающие факторы при возникновении аварий на ХОО. Характеристика аварийно химически опасным веществам (АХОВ). Воздействие химического заражения на население. Основные мероприятия химической защиты. Радиационная авария как источник экологической опасности.

№ п/п	Наименование темы	Тематика самостоятельных работ
		Химическая авария как источник экологической опасности. Мероприятия по защите населения и территорий при авариях на радиационно- и химически опасных объектах.
7	Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера и террористических актов	Характеристика поражающих факторов современных средств поражения. Мероприятия по защите населения в чрезвычайных ситуациях военного характера. Опасности и угрозы терроризма в XXI веке. Опасности технологического, сельскохозяйственного, электромагнитного терроризма. Предупреждение чрезвычайных ситуаций, вызванных терактами и задачи органов управления ГОЧС по защите населения при террористических актах
8	Законодательные, нормативные, экономико-правовые основы управления безопасностью	Федеральные законы и законодательные акты обеспечивающие правовую основу охраны окружающей среды и необходимые условия жизнедеятельности в Российской федерации. Законодательство о безопасности жизнедеятельности человека в производственных условиях и нормативно-техническая документация в области охраны труда Закон РФ и задачи в области гражданской обороны, правовые основы их осуществления, нормативно-техническая документация по безопасности в чрезвычайных ситуациях. Структура экономических последствий чрезвычайных ситуаций. Прямой и косвенный экономический ущерб от техногенных и природных чрезвычайных ситуаций.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение кейсов, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по темам курса.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций, текущий контроль по дисциплине
Введение в безопасность	УК-8	

жизнедеятельности	УК-9	тестирование реферат
Идентификация опасных факторов и их воздействия на человека	УК-8 УК-9	тестирование реферат
Обеспечение комфортных условий для жизнедеятельности человека	УК-8 УК-9	тестирование реферат
Чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера и защита населения	УК-8 УК-9	тестирование реферат
Организационные мероприятия по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и защите населения	УК-8 УК-9	тестирование реферат
Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях радиационной, химической и медико-биологической опасностей	УК-8 УК-9	тестирование реферат
Защита населения и территорий в чрезвычайных ситуациях военного характера и террористических актов	УК-8 УК-9	тестирование реферат
Законодательные, нормативные, экономико-правовые основы управления безопасностью	УК-8 УК-9	тестирование реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Примеры тестовых заданий

Какие факторы воздействия являются пассивными?
Термические воздействия
Воздействие скользких, неровных поверхностей
Механические воздействия
Психофизиологические воздействия

Какие факторы являются активными опасными и вредными факторами?
Гололёд
Неровные поверхности
Химический ожёг
Острые предметы

Низкая температура

Какие антропометрические показатели, определяющие физиологические характеристики человека являются статическими?
Углы вращения в суставах
Изменения размеров тела при перемещении его частей в пространстве
Размеры тела и его частей
Выносливость

Как называется ветер разрушительной силы значительный по продолжительности, скорость которого превышает 32 м/с?
Буря
Шквал
Ураган
Смерч
Тайфун

Укажите дополнительные средства технической защиты.
Установка ограждений
Установка экранов
Предупреждающие надписи
Замена технических операций
Средства освещения рабочего места

Укажите принципы обеспечения безопасности труда.
Принцип подавления химического загрязнения.
Принцип подавления опасности в источнике ее возникновения.
Принцип активности и нормализации.
Принцип подавления неблагоприятного влияния.
Принцип защиты расстоянием.

От чего защищает человека система безопасности труда?
От опасностей техносферы
От чрезвычайных опасностей биосферы и техносферы
От опасностей среды деятельности и отдыха человека
От опасностей среды деятельности человека

Аттестация рабочих мест по условиям труда выполняется руководителем
по предписанию надзорных органов
в обязательном порядке
добровольно
является необязательной

Происшествие, связанное со стихийными явлениями, повлекшее за собой гибель людей.
Стихийное бедствие
Авария
Катастрофа
Процесс

Безопасность – это
состояние деятельности, при которой с определённой вероятностью исключается проявление опасности

разносторонний процесс создания человеческим условием для своего существования и развития
сложный биологический процесс, который происходит в организме человека и позволяет сохранить здоровье и работоспособность
центральное понятие БЖД, которое объединяет явления, процессы, объекты, способные в определённых условиях принести убытие здоровью человека

Какие явления - ураганы, бури, штормы?
метеорологически опасные явления
геофизически опасные явления
гидрологически опасные явления
техносферные опасные явления

Что в первую очередь необходимо сделать во время аварии на радиационно-опасном объекте?
Выйти на улицу и следовать к месту эвакуации
Загерметизировать помещение и укрыть продукты питания
Вынести легковоспламеняющиеся вещества из дома, все выключить
Выйти на улицу и следовать к убежищу

Как называется распространение опасных химических веществ в окружающей природной среде в концентрациях, создающих угрозу для людей, сельскохозяйственных животных и растений?
химическое заражение
химическая авария
химико-токсическое заражение
химически-технологическая авария

Для профилактики заражённых ран необходимо
наложить асептическую повязку
остановить кровотечение
промыть рану водой
выдавить из раны кровь

При обнаружении забытых вещей, сумок, пакетов Вы
попытаетесь заглянуть внутрь
откинете ногой от себя
сообщите водителю, сотрудникам объекта службы безопасности, в полиции
отдадите водителю, сотрудникам объекта службы безопасности, в полиции

При взрыве или начале стрельбы
немедленно упадёте на землю и накройте голову руками
продолжите движение бегом в сторону ближайшего укрытия
попытаетесь выяснить, откуда ведётся стрельба или причину взрыва
остановитесь и начнёте просить о помощи

Если Вы оказались в зоне вооружённого конфликта, то необходимо
Надеть камуфляжную одежду
Взять с собой документы
Переместиться зону высоких зданий
Передвигаться только в тёмное время суток

Тематика рефератов

1. Содержание основных понятий БЖД как науки, цель и задачи БЖД.
2. Безопасность, опасность, угроза безопасности, среда обитания, внешние факторы окружающей среды, воздействующие на человеческий организм.
3. Комфортные, допустимые, опасные, чрезвычайно опасные условия.
4. Биосфера, техносфера, социальная среда, здоровье.
5. Виды опасностей при воздействии на человека и среду обитания.
6. Классификация ЧС, содержание ЧС.
7. Влияние вредных веществ на человека и их нормирование. Классификация вредных веществ.
8. Реакции организма человека на воздействие вредных веществ. Гигиеническое нормирование вредных веществ. Меры защиты.
9. Производственный шум. Действие шума на организм человека. Гигиеническое нормирование шума. Мероприятия по защите от шума.
10. Производственная вибрация. Действие вибрации на организм человека. Гигиеническое нормирование вибрации. Способы защиты от вибрации.
11. Электромагнитные поля и излучения. Электромагнитные поля промышленной частоты и радиочастот.
12. Наводнение. Половодье. Паводок, последствия. Действия человека, оказавшегося в воде.
13. Ураганы, бури, смерчи, их происхождение и последствия. Шкала Бофорта. Поведение людей. Меры по обеспечению безопасности населения.
14. Причины возникновения пожара в жилых и общественных зданиях. Меры пожарной безопасности в быту. Методы тушения пожаров. Поведение человека при пожаре.
15. Землетрясения, основные параметры землетрясений, их последствия. Гипоцентр, эпицентр. Правила безопасного поведения во время землетрясения.
16. Обвалы, оползни и сели, их происхождение, последствия и предотвращение данных событий. Действия населения при угрозе схода оползней, селей и обвалов.
17. Лесные и торфяные пожары, их последствия и предотвращение. Классификация пожаров. Меры безопасности в зоне лесных и торфяных пожаров.
18. Извержение вулканов и снежные лавины. Действие человека при данных стихийных бедствиях.
19. Химически опасные объекты производства, возможные последствия при авариях на химически опасных объектах, правила поведения.
20. Аварии на радиационно-опасных объектах, возможные последствия облучения людей, ОЛБ. Профилактика лучевых поражений. Первая медицинская и доврачебная помощь
21. Радиационно-опасные объекты (РОО). Экологические последствия радиационных аварий. Нормы радиационной безопасности (НРБ-99). Зонирование территорий при радиационном загрязнении территорий. Оповещение населения о радиационной опасности.
22. Радиационный контроль. Использование средств коллективной и индивидуальной защиты. Эвакуация и отселение населения. Йодная профилактика. Химическая защита населения. Химически опасные объекты (ХОО).
23. Организация химической защиты в чрезвычайных ситуациях. Оповещение населения. Средства индивидуальной защиты для населения. Правила поведения для населения в зоне химического заражения.
24. Медико-биологическая защита населения. Медицинские средства индивидуальной защиты: аптечки, перевязочные пакеты, противохимические средства.

25. Первая медицинская помощь.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1 Предмет, цель, задачи БЖД.
2 Причины опасностей.
3 Классификация опасностей.
4 Аксиома о потенциальной опасности деятельности.
5 Априорный и апостериорный анализ безопасности систем.
6 Принципы обеспечения безопасности.
7 Методы обеспечения безопасности.
8 Эргономические основы БЖД. Задачи эргономики.
9 Медико-биологические основы БЖД. Функциональные состояния оператора.
10 Требования безопасности, предъявляемые к рабочему месту.
11 Классификация условий труда.
12 Аттестация рабочих мест по условиям труда.
13 Особенности труда женщин и мужчин. Профилактика проф. заболеваний.
14 Особенности труда подростков. Охрана труда подростков.
15 Психология безопасности деятельности. Методы повышения безопасности.
16 Социальные опасности; причины, виды, профилактика.
17 Природные опасности: классификация, защита, рекомендации населению при угрозе.
18 Химические опасности: классификация. Защита от загазованности атмосферы и помещений.
19 Запыленность помещений, защита от запыленности атмосферы и помещений.
20 Биологические опасности. Профилактика заболеваемости.
21 Экологические опасности. Защита воздуха от загрязнений.
22 Стратегические направления экоразвития.
23 Защита воды и почвы от загрязнений.
24Профилактические мероприятия по защите продуктов питания от загрязнений.
25 Техногенные опасности. Классификация.
26 Механические опасности. Профилактика детского травматизма.
27 Механические колебания. Защита от вибрации.
28 Шум. Воздействие на организм. Защита от шума.
29 Инфразвук. Воздействие на организм. Защита от инфразвука.
30 Ультразвук. Воздействие на организм. Защита от ультразвука.
31 Электробезопасность. Средства защиты.
32 Статическое электричество. Защита от статического электричества.
33 Молниезащита. Рекомендации населению по поведению при грозе.
34 Электромагнитные поля. Воздействие на организм. Защита от ЭМП.
35 Организация рабочего места при работе с ПЭВМ.
36 Лазерное излучение. Защита от действия лазерного излучения.
37Освещение рабочего места: виды, норма освещенности, требования безопасности.
38 Ионизирующее излучение. Защита от излучений.
39 Классификация чрезвычайных ситуаций.
40 Действия населения по защите в условиях ЧС.
41 Действия населения в зоне химического поражения.
42 Действия населения при пожарах и взрывах.
43 Методы и средства пожаротушения.

44 Действия населения в зоне ЧС биологического характера.
45 Основные способы и средства защиты населения.
46 Коллективные и индивидуальные средства защиты.
47 Понятия: дезактивация, дегазация, дезинфекция, дезинсекция, дератизация, демеркуризация.
48 Безопасность в экстремальных ситуациях в быту.
49 Профилактика проф. заболеваний.
50 Расследование и учет несчастных случаев.
51 Гос. нормативные правовые акты по охране труда.
52 Обязанности работника в области охраны труда.
53 Естественная система защиты от опасностей.
54 Расследование и учет несчастных случаев.
55 Личная безопасность.
56 Аттестация рабочих мест – комплексный анализ условий труда.
57 Неблагоприятные факторы среды обитания.
58 Профилактические мероприятия по защите от опасностей.
59 Факторы увеличивающие электроопасность.
60 Первая помощь при поражении электрическим током.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические	хорошо		71-85

	степени самостоятельности и инициативы	положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Халилов, Ш. А. Безопасность жизнедеятельности : учебное пособие / Ш.А. Халилов, А.Н. Маликов, В.П. Гневанов ; под ред. Ш.А. Халилова. — Москва : ФОРУМ : ИНФРА-М, 2022. — 576 с. — (Высшее образование). - ISBN 978-5-8199-0905-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1841091

Дополнительная литература

1. Безопасность жизнедеятельности: учеб. для вузов/ под ред. Э. А. Арустамова. - 18-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Дашков и К°, 2014.

2. Безопасность жизнедеятельности и медицина катастроф: учеб. пособие сред. проф. образования/ Г. С. Ястребов. - 10-е изд.. - Ростов-на-Дону: Феникс, 2015.

3. Безопасность жизнедеятельности: учеб. пособие для вузов/ Т. А. Хван, П. А. Хван. - 11-е изд.. - Ростов-на-Дону: Феникс, 2014.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Excel.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»

Институт гуманитарных наук

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Наименование: «ИСТОРИЯ (история России, всеобщая история)»
Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: Экономика
Профиль «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составители:
доцент института гуманитарных наук Л.Н. Жданович

Рабочая программа утверждена на заседании научно-методического совета института гуманитарных наук

Протокол № 01 от «10» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Маслов В.Н.
Заместитель директора по ОД	Гурин Д.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «История (история России, всеобщая история)».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Наименование дисциплины: «История (история России, всеобщая история)»

Целью освоения дисциплины является формирование систематизированных знаний об основных закономерностях и особенностях всемирно-исторического процесса, целостной картины отечественной и мировой истории, учитывающей взаимосвязь всех ее этапов, их значимость для понимания современного места и роли России в мире.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-5 Способен воспринимать межкультурное разнообразие общества в социально-историческом, этическом и философском контекстах	УК-5.1. Находит и использует необходимую для саморазвития и взаимодействия с другими людьми информацию о культурных особенностях и традициях различных социальных групп.	Знать важнейшие понятия и термины, основные события, явления и процессы отечественной и мировой истории; ключевые методологические, исторические и источниковедческие проблемы отечественной истории; признаки и характеристики, изучаемых в курсе политических, социальных, культурных процессов и явлений, связанных с отечественной и мировой историей; Уметь ориентироваться в историческом и этнокультурном пространстве мировой истории; использовать полученные знания для формирования собственной гражданской позиции и толерантно воспринимать социальные, этнические, конфессиональные и культурные различия; Владеть навыками ведения научной полемики; методами критического анализа исторической информации.
	УК-5.2. Демонстрирует уважительное отношение к историческому наследию и социокультурным традициям различных социальных групп, опирающееся на знание этапов исторического развития России в контексте мировой истории и ряда культурных традиций мира.	
	УК-5.3. Конструктивно взаимодействует с людьми с учетом их социокультурных особенностей в целях успешного выполнения профессиональных задач и усиления социальной интеграции.	

3. Место дисциплины в структуре ООП

Место дисциплины «История (история России, всеобщая история)» определяется тем, что она создает необходимую теоретическую базу для восприятия студентами дисциплин учебного плана. Для усвоения материала учащиеся должны владеть знаниями по курсу истории в рамках школьной программы. Преподавание учебной дисциплины строится таким образом, чтобы на лекционных занятиях при сочетании систематического

и проблемного принципов знакомить студентов с современными концепциями тематических блоков дисциплины. На практических занятиях основное время отводится изучению источников и анализу литературы. Знания, полученные в результате изучения дисциплины «История» могут быть использованы в дальнейшем изучении дисциплин «Философия», «Методы научных исследований».

Помимо аудиторных занятий, предусмотренных расписанием, организуется самостоятельная работа студентов по изучению дисциплины. Она включает в себя изучение источников, а также ряда тем по учебной, научной и справочной литературе. Формой итогового контроля знаний является зачет или экзамен.

4. Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа также может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Тема 1. Основы методологии исторической науки. Древнейшие цивилизации человечества	Сущность, формы, функции исторического знания. Методы и источники изучения истории. Понятие и классификация исторического источника. Методология и теория исторической науки. Понятие истории России и его основные элементы (народ, территория, формы социальной общности). Связь отечественной истории с всеобщей историей. Мировой исторический процесс – единство

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		и многообразие. Методология и теория исторической науки. История России – неотъемлемая часть всемирной истории. Главные особенности и факторы русского исторического процесса (природно-климатический, геополитический, религиозный, социальной организации). Общие сведения об историографии истории России. Ключевые проблемы курса истории России. Понятие и классификация исторического источника. Типы и виды источников. Роль вещественных, лингвистических и фольклорных источников в изучении истории России. Отечественная историография в прошлом и настоящем: общее и особенное. Теории происхождения государства. Проблемы этногенеза и роль миграций в становлении народов. Восточный и античный типы цивилизационного развития. Древнейшие культуры Северной Евразии. Арии. Скифы. Древние империи Центральной Азии.
2.	Тема 2. Особенности становления государственности в России и мире	Античное наследие в эпоху Великого переселения народов. Варварские королевства. Византийская империя. Проблема этногенеза восточных славян. Основные этапы становления государственности. Рождение варяжской теории, ее сторонники и противники. Современное состояние проблемы: вопрос о типологии древнерусского общества и государства. Общий очерк образования Древнерусского государства. Формирование государственной территории (племенные княжения и их союзы, города, роль международных торговых путей). Политические институты Руси: формы правления и политическая система; центральные институты власти (киевский князь, дума – совет, специфика княжьего права). Вопрос о вече в Древней Руси. Роль церкви в политической системе Киевской Руси. Древняя Русь и кочевники. Византийско-древнерусские связи. Особенности социального строя Древней Руси. Этнокультурные и социально-политические процессы становления русской государственности. Принятие христианства. Эволюция восточнославянской государственности в XI–XII вв. Русь времени правления Владимира Святославича. Русь в эпоху Ярослава Мудрого – расцвет государства. Законодательная деятельность Ярослава, политика просвещения и градостроительства. Митрополит Иларион. Владимир Мономах. Мстислав Великий. Международное положение Руси в начале XII века. Общая характеристика политической раздробленности Руси

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		домонгольского времени: сущность, причины и периодизация политической раздробленности. Основные черты политического и социального развития Руси в XII – начале XIII века – борьба за Киев в 1132 – 1169 годах. Владимиро-Суздальская, Новгородская и Галицко-Волынские земли. Итоги политической раздробленности.
3.	Тема 3. Русские земли в XII - XV веках и европейское Средневековье	Средневековье как стадия исторического процесса в Западной Европе, на Востоке, России. Производственные отношения, политические системы, идеология и социальная психология. Роль религии и духовенства в средневековых обществах. Дискуссия о феодализме. Социально-политические изменения в русских землях в XIII в. Образование монгольской империи. Причины и направления монгольской экспансии. Социальная структура монголов. Русь и Орда: проблемы взаимовлияния. Монгольское нашествие на Русь. Разорение Рязанской земли. Поход монголов во Владимиро-Суздальскую Русь (битва у Коломны, взятие Владимира, сражение на реке Сить, «облава»). Поход на Новгород. Козельск – «злой город». Разорение монголами Юго-Западной Руси. Героическая борьба русского народа против монгольских завоевателей. Масштабы разорения Руси. Иго и дискуссии о его роли в развитии Российского государства. Образование Золотой Орды и установление ее власти над Русью: система выдачи ярлыков, дань, повинности и система их сбора, баскаки. Антиордынские восстания и карательные рати. Политические, экономические и культурные последствия монгольского нашествия и золотоордынского ига. Борьба русского народа за безопасность западных границ. Разгром шведских захватчиков на Неве. Вторжение ливонских рыцарей в Новгородскую землю. Разгром крестоносцев на Чудском озере (Ледовое побоище). Александр Невский. Россия и средневековые государства Европы и Азии. Эпоха Возрождения. Великие географические открытия.
4.	Тема 4. Россия в XVI – XVII веках в контексте развития европейской цивилизации	Эпоха Нового времени. Реформация. Первые буржуазные революции в Европе. Развитие капиталистических отношений. Торговый и мануфактурный капитализм. Абсолютизм в Европе. Восточные деспотии. Специфика формирования единого российского государства. Речь Посполитая. Возвышение Москвы. Формирование сословной системы организации общества. Характер и предпосылки объединения русских земель и княжеств. Борьба за Великое

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		княжение Владимирское. Первые столкновения Москвы и Твери. Борьба за митрополичий престол. Тверское восстание 1227 года. Причины возвышения Москвы: вопрос о «выгоде» географического положения, роль внешнеполитических факторов. Роль церкви в возвышении Москвы. Иван Калита и политика его сыновей. Русь и Орда в 60-х – начале 80-х годов. Дмитрий Иванович и начало открытой борьбы за свержение ордынского ига. Куликовская битва и ее историческое значение. Присоединение к Москве русских земель. Социально-экономические, внутриполитические и внешнеполитические условия развития единого Российского государства. Государственно-политический строй России в конце XV – начале XVI века. Усиление власти московских государей. Боярская дума. Государев двор. Зарождение приказного управления. Судебник 1497 года. Начало оформления крепостного права в общегосударственном масштабе. Укрепление самодержавия в середине XVI века. Иван Грозный. Избранная рада. Складывание сословно-представительной монархии. Начало Земских соборов. Судебник 1550 года. Губная и земская реформы. Военные реформы. Артиллерия. Устройство засечных черт и организация станичной службы. Церковь и государство в XVI веке. «Стоглав». Опричнина. Основные направления внешней политики России в XVI веке. Присоединение Казани и Астрахани. Ливонская война. Политический кризис в России в начале XVII столетия. Смута и ее последствия. Земский собор 1613 года и начало правления Романовых. Территория и население страны в XVII веке. Первые мануфактуры, их характер. Соборное уложение 1649 года. Завершение юридического оформления общегосударственной системы крепостного права и его значение в дальнейшей истории России. Высшие, центральные и местные органы управления и власти. Земские соборы. Усиление самодержавной власти, начало перехода к абсолютизму. Церковная реформа. Патриарх Никон и протопоп Аввакум. Раскол, его социальная и идеологическая сущность. Причины массовых народных выступлений в «бунташном» столетии. Медный бунт в Москве. Усиление побегов крестьян, рост казачества. Крестьянская война под предводительством С.Т. Разина, ее этапы, ход, причины поражения и значение. Переяславская рада и воссоединение Украины с Россией. Русско-польская война 1654 – 1667 годов. Андрусовское перемирие, его

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		решения. Историческое значение воссоединения Украины с Россией.
5.	Тема 5. Россия и мир в XVIII – XIX веках	XVIII век в европейской и мировой истории. Формирование колониальных империй. Первоначальное накопление капитала. Мануфактурное производство. Промышленный переворот в Европе и России: общее и особенное. Идеология Просвещения. Великая Французская революция и её влияние на развитие Европы. Американская революция и возникновения США. Предпосылки и особенности складывания российского абсолютизма. Личность Петра I, его роль в преобразованиях, в дипломатии, развитии военного искусства. Реформы Петра I. Превращение России в абсолютную монархию. Основание Петербурга и строительство Балтийского флота. Северная война и ее итоги. Формирование и развитие светской культуры, превращение ее в главное направление русской культуры. Век Екатерины II. Предпосылки и особенности складывания российского абсолютизма. «Просвещенный» абсолютизм в России, его сущность и особенности. Социальная политика и крепостническое законодательство. Секуляризация церковного землевладения, ее цели и значение. Реформа Сената. Уложенная комиссия 1767 – 1768 годов. Создание Вольного экономического общества. Крестьянская война под предводительством Е.И. Пугачева. Изменения во внутренней политике правительства. «Учреждение о губерниях Российской империи». Развитие сословного строя, сословные дворянские организации и усиление власти дворянства на местах. Жалованная грамота дворянству 1785 года. Основные направления внешней политики Российской империи во второй половине XVIII века. Русско-турецкие войны 1768 – 1774 годов, 1787 – 1791 годов и их значение. Разделы Речи Посполитой. Россия и мир в первой половине XIX в. Основные тенденции мирового развития в XIX веке. Европейский колониализм. Эпоха наполеоновских войн в Европе. Антифранцузские коалиции. Формирование национальных государств в Европе. Буржуазные революции середины XIX века. Секуляризация сознания. Особенности и основные этапы экономического развития России. Личность Александра I и его ближайшее окружение. Политика правительства по крестьянскому вопросу. Реформа образования. Преобразование органов центрального управления: реформа Сената, создание министерств, учреждение Государственного совета. М.М. Сперанский, план преобразований и попытки его

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		реализации. Отношение консерваторов к замыслам Александра I. Записка Н.М. Карамзина «О древней и новой России». Падение Сперанского. Отечественная война 1812 года и военные кампании 1813 – 1814 годов. Декабристы. Личность Николая I. Административные преобразования. Централизация и режим личной власти императора. Кодификация законов. Государственные крестьяне и реформа графа П.Д. Киселева. Денежная реформа. Е.Ф. Канкрин. Политика в области просвещения и печати. Восточный вопрос в 30 – 50-х годах. Крымская война 1853 – 1856 годов. Условия Парижского мирного договора. Причины поражения России и последствия войны для нее. Эпоха Великих реформ (вторая половина XIX в.) Становление индустриального общества в России: общее и особенное. Общественная мысль и особенности общественного движения России XIX в. Революционные организации и кружки середины 60-х – начала 70-х годов. Народничество 70-х – начала 80-х годов. Основные направления в революционном народничестве 1870-х годов. Программа «Земли и воли». Террористические акты. Цареубийство 1 марта 1881 года. Гибель «Народной воли» и попытки ее восстановления (Г.А. Лопатин, А.И. Ульянов). Рабочее движение и первые рабочие организации. Сущность и эволюция российского пореформенного либерализма. Консервативное направление. М.Н. Катков. К.П. Победоносцев. Реформы и реформаторы в России. Отмена крепостного права. Реформы в области местного самоуправления: земская и городская. Состав и характер деятельности земских и городских выборных учреждений. Судебная реформа и судебные уставы 1864 года. Финансовые реформы: отмена откупов, учреждение Государственного банка, закон 1862 года о порядке составления государственного бюджета, изменение налоговой системы. Реформы в области народного образования и печати. Цензурные правила. Военная реформа. Д.А. Милютин. Соотношение буржуазных начал и крепостнических пережитков в реформах 60 – 70-х годов. Судьбы реформаторов. Русская культура XIX века и ее вклад в мировую культуру.
6.	Тема 6. Россия (СССР) и мир в первой половине XX века	Роль XX столетия в мировой истории. Глобализация общественных процессов. Проблема экономического роста и модернизации. Революции и реформы. Социальная трансформация общества. Столкновения тенденций интернационализма и национализма, интеграции и сепаратизма, демократии и авторитаризма. Объективная потребность в

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		индустриальной модернизации России. Российские реформы в контексте общемирового развития в начале века. Николай II и его ближайшее окружение. Начало правления. Русско-японская война. Революция 1905 – 1907 годов. Манифест 17 октября 1905 года. «Об усовершенствовании государственного порядка». Изменения в государственном строе России после 17 октября 1905 года. Государственная дума в Российской империи. Выборы, состав, деятельность. Основные политические партии и их программы. Сущность третьеиюньской политической системы. Общие направления реформаторской деятельности Столыпина. Россия в Первой мировой войне. Экономическое и политическое положение России в годы войны. Кризис власти. Назревание политического кризиса к концу 1916 г. Февральская революция 1917 г. Отречение Николая II. Образование и состав Петроградского совета. Образование и состав Временного правительства. Складывание двоевластия. Политика Временного правительства. Большевики и их ориентация на развитие революции в условиях двоевластия. Июль 1917 г. Новый политический кризис. Июльская демонстрация и введение военного положения в Петрограде. Образование второго коалиционного правительства во главе с А.Ф. Керенским. Курс большевиков на вооруженный захват власти. Август 1917 г.: кризис в экономике и политике. Мятеж Корнилова. Большевизация Советов. Провозглашение Российской республики. Первая мировая война. Новая фаза европейского капитализма. Версальская система международных отношений. Октябрьское вооруженное восстание 1917 г. Открытие II Всероссийского съезда Советов. Создание Советского государства. Учредительное собрание и его судьба. Формирование однопартийного политического режима. Принятие первой советской Конституции. Гражданская война и иностранная интервенция. Основные этапы и решающие сражения. Экономические, социальные, демографические и политические последствия войны. Экономическая и социальная политика советской власти в годы Гражданской войны. Политика военного коммунизма. Российская эмиграция. Особенности международных отношений в межвоенный период. Лига Наций. Альтернативы

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		развития западной цивилизации в 1920 – 1930-х годах. Социально-экономическое развитие Советской России и СССР в 1920-е голы. X съезд РКП(б) и его решения. Промышленное производство в 20-е годы. План ГОЭЛРО и его итоги. Особенности развития сельского хозяйства. Соотношение экономических и командных методов. Причины хлебозаготовительного кризиса конца 20-х годов. Культурная жизнь страны в 1920-е годы. Образование СССР. Внешняя политика. Проекты создания Советского многонационального государства, позиции лидеров (автономизация, федерация, конфедерация). И.В. Сталин, В.И. Ленин. Всесоюзный съезд Советов. Декларация и Договор об образовании Союза ССР. Конституция СССР 1924 г. СССР в 1930-е гг. Мировой экономический кризис 1929 г. Государственно-монополистический капитализм. Приход к власти фашистов в Германии. «Новый курс» Рузвельта. Дискуссия о тоталитаризме в современной научной литературе. Курс на строительство социализма в одной стране и его последствия. 1929 год – год «великого перелома». Социально-экономические преобразования в 30-е годы. Индустриализация в СССР. Первый пятилетний план развития народного хозяйства. Источники, темпы и методы индустриализации. Коллективизация. Курс на форсированную коллективизацию. Политика сплошной коллективизации и раскулачивание. Итоги индустриализации и коллективизации. Государственный аппарат. Конституция 1936 г. Усиление режима личной власти Сталина. Устранение политической оппозиции. Вступление СССР в Лигу Наций. Фашизм и внешняя политика СССР. Война в Испании. Конфликт с Японией. Вторая мировая война: причины, этапы, итоги. СССР в годы Великой Отечественной войны и послевоенного развития: 1941–1953 гг. СССР накануне и в начальный период второй мировой войны. Великая Отечественная война. Нападение фашистской Германии на СССР и начало Великой Отечественной войны. План «Барбаросса». Объективные и субъективные трудности первого этапа войны. Создание Государственного Комитета Обороны (ГКО). Эвакуация населения, материальных и культурных ценностей на восток. Смоленское сражение. Блокада Ленинграда. Операция «Тайфун» и битва за Москву. Окружение и разгром немецко-фашистских войск под Сталинградом. Начало массового изгнания фашистских захватчиков с советской земли зимой

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		1943 г. Битва на Курской дуге летом 1943 г. Снятие блокады Ленинграда. Операция «Багратион» и освобождение Белоруссии. Изгнание немецко-фашистских войск с территории СССР. Открытие второго фронта в Европе. Освобождение стран Центральной и Юго-Восточной Европы. Висло-Одерская операция советских войск. Берлинская операция. Безоговорочная капитуляция Германии. Потсдамская конференция, ее решения.
7.	Тема 7. СССР и мир во второй половине XX века.	Социально-экономическое развитие, общественно-политическая жизнь, культура, внешняя политика СССР в послевоенные годы. Переход к мирной жизни. Противоречивость общественной жизни страны. Меры по усилению режима личной власти Сталина. Политические процессы: «Ленинградское дело», «Дело врачей» и их жертвы. XIX съезд ВКП(б) и реформа высших партийных органов. Советский политический режим в последние годы жизни И.В. Сталина. Изменение соотношения сил в мире. Создание НАТО. Образование Совета экономической взаимопомощи. Корейская война 1950 – 1953 гг. и СССР. Международные отношения в послевоенном мире. Крах колониальной системы. Новые международные организации. Трансформация капиталистической экономики. Развитие мировой экономики в 1945 – 1991 годах. Холодная война. Создание социалистического лагеря. Создание организации Варшавского договора. Достижение военного паритета между СССР и США. Договор о нераспространении ядерного оружия. Берлинский, Карибский кризисы и Пражская весна. Советский Союз и страны «третьего мира». Афганская война. Трудности послевоенного переустройства: восстановление хозяйства. Ужесточение политического режима и идеологического контроля. Избрание Н.С. Хрущева первым секретарем ЦК КПСС. «Оттепель». XX съезд КПСС и постановление ЦК КПСС «О преодолении культа личности и его последствий». Реформы и их последствия. Отставка Н.С. Хрущева. СССР в середине 60-х – 80-х годах: нарастание кризисных явлений. «Номенклатура» и «Застой» как явления советской бюрократической системы. «Неосталинизм». Попытки осуществления политических и экономических реформ. Реформы А.Н. Косыгина. Конституция 1977 г. НТР и ее влияние на ход общественного развития. Теневая экономика и ее роль. Диспропорции в структуре единого народнохозяйственного комплекса страны. Советское общество в годы Перестройки: 1985-1991 гг.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		Советский Союз в 1985-1991 гг. Приход к власти М.С. Горбачева. Перестройка и ее последствия. Изменения в государственном механизме СССР. Введение института президентской власти. Углубление противостояния общесоюзного центра и республиканских политических элит. Декларации республик о суверенитете. Провозглашение суверенитета РСФСР. Формирование массовых национальных движений – фронтов. Референдум 1991 года о судьбе Союза и позиция народа. Избрание Б.Н. Ельцина президентом РСФСР. Попытка государственного переворота 1991 г. и ее провал. Распад СССР. Беловежские соглашения. Образование СНГ.
8.	Тема 8. Россия и мир в XXI веке	Многополярный мир в начале XXI века. Глобализация мирового, экономического и культурного пространства. Роль Российской Федерации в современно мировом сообществе. КНР. Становление новой российской государственности. Обновление Конституции РСФСР. Конфликт между президентскими структурами власти и Верховным Советом России. Октябрьские события 1993 г. Ликвидация советской политической системы. Выборы в Парламент Российской Федерации. Принятие Конституции РФ 12 декабря 1993 года. Россия на пути радикальной социально-экономической модернизации. Курс на всемерное развитие частной собственности. Приватизация. Формирование финансово-промышленных групп, банковского и промышленного капитала. Социальные последствия изменений в экономике страны. Социальные конфликты 90-х гг. Избирательные кампании в Государственную Думу 1995, 1999 и 2003 гг. В.В. Путин – второй Президент Российской Федерации. Борьба за укрепление вертикали власти. События в Чечне. Культура в современной России. Поиски новых духовных ориентиров. Пропаганда ценностей западного либерализма. Положение конфессий в России. Внешнеполитическая деятельность в условиях новой геополитической ситуации. Присоединение РФ к программе НАТО «Партнерство во имя мира» и принятие ее в Совет Европы. Расширение НАТО и ЕС на восток и проблема Калининградской области. Проблемы России в международной политике - Югославский вопрос, терроризм и наращивание военных сил США. Модернизация общественно-политических отношений. Социально-экономические отношения в начале XXI в. Региональные и глобальные интересы

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		России на современном этапе.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного типа* совпадает с тематикой дисциплины в целом.

Рекомендуемая тематика *практических занятий*

№ п/п	Наименование разделов и тем дисциплины/ модуля	Содержание темы занятия
1.	Особенности становления государственности в России и мире	Социально-экономический и политический строй Киевской Руси по материалам Русской Правды - Социально-экономический и политический строй Древней Руси по материалам Русской Правды. - Происхождение Русской Правды и введение её в научный оборот. - Правовые отношения в Древней Руси по материалам Русской Правды. - Социально-экономические отношения и государственный строй Киевской Руси.
2.	Русские земли в XII - XV веках и европейское Средневековье	Древнерусская и европейская средневековая культура. Средневековая европейская культура. Древнерусская культура в IX – XIII вв. - Характер и особенности древнерусской культуры. - Материальное производство и художественные ремесла. - Литература. Живопись. Архитектура. - Быт и нравы населения.
3.	Россия в XVI – XVII веках в контексте развития европейской цивилизации	Крепостное право на Руси. История законодательства. 1. Начало юридического оформления крепостного права в XV-XVI вв. А) Судебник 1497 г. (история создания Судебника, его структура, авторство, особенности как документа, источники, основные нормы и положения) Б) Судебник 1550 г. (история создания и принятия Судебника, его структура, авторство, особенности как документа, источники, основные нормы и положения) 2. Завершение закрепощения крестьян в XVII в. «Соборное Уложение» 1649 г. (характеристика документа, его структура, авторство) 3. Судебники и Сборное Уложение как источники по истории Российского государства (основные преступления и наказания, судопроизводство, категории населения, роль в процессе оформления крепостного права, понятия «помещик», «Юрьев

		день», «бессрочный сыск беглых крестьян», «заповедные лета», «урочные лета»).
4.	Россия и мир в XVIII – XIX веках	Петровские реформы и европейская модернизация. 1. Предпосылки и причины петровских реформ. 2. Преобразования в области экономики. 3. Военные реформы. 4. Реформы органов управления. 5. Социальная политика. 6. Преобразования в сфере культуры и быта. 7. Итоги и значение политики Петра I. Реформы 1860–1870-х гг. в России. 1. Отмена крепостного права. 2. Земская и судебная реформы. 3. Реформы в армии. 4. Преобразования в области просвещения (образование, цензура).
5.	Россия (СССР) и мир в первой половине XX века	Россия в годы Первой мировой войны и революции. 1. Причины и предпосылки Гражданской войны в России. 2. Формирование Белого движения. 3. Основные этапы, участники и итоги иностранной интервенции. 4. Основные события и этапы Гражданской войны. 5. Советско-польская война. Индустриальная модернизация СССР в конце 1920-х – 1930-е годы. - Коллективизация: уроки и итоги - Индустриализация: цели, ход и итоги - Изменения в социальной сфере
6.	СССР и мир во второй половине XX века	Холодная война: причины, этапы, итоги. 1. Предпосылки и причины Холодной войны (план Маршалла, доктрина Трумэна, речь Черчилля в Фултоне, образование социалистических государств в Восточной Европе) 2. Образование военно-политических блоков: НАТО и ОВД 3. Гонка вооружений: основные этапы. 4.«Кризисы» Холодной войны: война в Корее 1951-1953 гг., Берлинский кризис, Карибский кризис и др.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и

воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Практические и семинарские занятия.

На практических занятиях с учетом темы занятия выполняется презентация выполненных заданий в рамках групповых предпринимательских проектов, консультации преподавателя по совершенствованию содержания, а также проверка правильности выполненных заданий.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий, а также выполнение заданий по темам в рамках индивидуальных и групповых проектов.

Тематика самостоятельных работ

№ п/п	Наименование разделов и тем дисциплины/ модуля	Тематика самостоятельных работ
1.	Основы методологии исторической науки. Древнейшие цивилизации человечества	- основные этапы развития исторической науки - факторы и теории исторического процесса - древние цивилизации Востока
2.	Особенности становления государственности в России и мире	- территория современной России в древности - цивилизации Востока и Запада в V-XV вв.
3.	Русские земли в XII - XV веках и европейское Средневековье	- характерные черты европейской цивилизации в период Средневековья
4.	Россия в XVI – XVII веках в контексте развития европейской цивилизации	- Европа в период раннего Нового время - Смутное время в России
5.	Россия и мир в XVIII – XIX веках	- Европейское Просвещение - Великая Французская революция
6.	Россия (СССР) и мир в первой	- международные отношения в межвоенный

	половине XX века	период
7.	СССР и мир во второй половине XX века	- духовное развитие СССР в 1985 – 1991 гг.
8.	Россия и мир в XXI веке	- глобализация в современном мире

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Основы методологии исторической науки. Древнейшие цивилизации человечества	УК-6	Устный опрос, тест, онлайн-курс
Тема 2. Особенности становления государственности в России и мире	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 3. Русские земли в XII - XV веках и европейское Средневековье	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 4. Россия в XVI – XVII веках в контексте развития европейской цивилизации	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 5. Россия и мир в XVIII – XIX веках	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 6. Россия (СССР) и мир в первой половине XX века	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 7. СССР и мир во второй половине XX века.	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 8. Россия и мир в XXI веке	УК-6	Устный опрос, тест

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика процедуры оценивания компетенций	Представление оценочного средства в фонде
1	Устный опрос	Устный опрос по основным терминам может проводиться в начале/конце	Вопросы по темам

		лекционного или семинарского занятия в течение 15-20 мин. Либо устный опрос проводится в течение всего семинарского занятия по заранее выданной тематике. Выбранный преподавателем студент может отвечать с места либо у доски.	практических занятий
2	Онлайн-курс	Осуществляется дистанционно на образовательном портале. Применение онлайн-курса определяется преподавателем	Курс размещен на российской образовательной платформе Stepik
3	Тест	Проводится на семинарских занятиях или вне аудитории. Позволяет оценить уровень знаний студентами теоретического материала по дисциплине. Осуществляется дистанционно на университетском портале тестирования или на образовательной платформе Moodle. Количество вопросов в каждом варианте определяется преподавателем. Отведенное время на подготовку определяет преподаватель.	Фонд тестовых заданий на университетском портале тестирования и на образовательной платформе Moodle
4	Зачет / экзамен	Проводятся в заданный срок, согласно графику учебного процесса. При выставлении оценок учитывается уровень приобретенных компетенций студента.	Комплект вопросов к зачету / экзамену, работа на практических занятиях.

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Раздел 1. История как наука

Тип задания	***Текст вопроса***	***Варианты ответов***	***Правильные ответы***
Single Selection	Основной функцией исторической науки является:	Изучение прошлого Построение перспективных моделей развития общества. Хранение и классификация письменных исторических источников.	1

		Разработка научных методов для гуманитарных дисциплин.	
Single Selection	Познавательная функция исторического знания заключается в:	Формировании гражданских, нравственных ценностей и качеств Идентификации общества, личности Выработке научно обоснованного политического курса Выявлении закономерностей исторического развития	4
Single Selection	Сравнительный метод в исторической науке позволяет:	Выявлять исторические законы Предсказывать будущее Пересматривать историю	1
Short Answer	Кого называют «отцом истории»?		Геродот
Short Answer	Как называют главный метод исторической науки?		Историзм
Short Answer	Автор «Истории государства Российского»?		Карамзин
Short Answer	Название теории происхождения древнерусского государства М.В. Ломоносова		Антинорманизм
Single Selection	Метод, рассматривающий исторические процессы в их развитии, взаимодействии и взаимовлиянии	исторический хронологический диалектический ретроспективный	1
Single Selection	Принцип исторической науки, требующий рассматривать исторический процесс таким, каким он был в действительности, а не таким, каким бы нам хотелось	историзма объективности социального подхода диалектический	2
Single Selection	Подход к исследованию исторических процессов, в основе которого лежит взаимодействие и взаимовлияние производительных сил, производственных отношений и классовой борьбы	исторический логический формационный цивилизационный	3
Single Selection	Принцип объективности в исторической науке подразумевает изучение исторической реальности	с точки зрения интересов определённого государства в соответствии с интересами одного социального слоя независимость от каких-либо	3

		установок и пристрастий	
		сообразность политической конъюнктуре текущего момента	
Multiple Selection	К вспомогательным историческим дисциплинам относятся:	сфрагистика палеография криптография мемуаристка	1,2

Раздел 2. История России и мира в период древности и Средневековья.

Тип задания	***Текст вопроса***	***Варианты ответов***	***Правильные ответы***
SingleSelection	Полюдье это	сбор дани, осуществляемый князем и дружиной во время объезда покорённых территорий Смотр древнерусского войска места, где приносились жертвы богам Места для сбора дани	1
SingleSelection	Что из перечисленного является причиной раздробленности древнерусских земель?	Пресечение династии Рюриковичей Наличие сильной великокняжеской власти Отсутствие тесных экономических связей между княжествами усиление внешнеполитической опасности	3
SingleSelection	Какое из перечисленных событий относится к правлению Ярослава Мудрого?	Крещение Руси Создание Русской правды Разгром Хазарского каганата Битва на Калке	2
SingleSelection	К заслугам княгини Ольги относится	Введение уроков и погостов Строительство Софийского собора в Киеве Объединение Киева и Новгорода в единое государство Проведение религиозной реформы	1
SingleSelection	Что из перечисленного свидетельствует о том, что распад Древней Руси не был полным?	Действие «Русской правды» Междоусобные войны Сохранение торговых связей Правление Рюриковичей	1
SingleSelection	Кто из перечисленных князей правил позже?	Ярослав Мудрый Владимир Мономах Андрей Боголюбский Всеволод Большое гнездо	4
Comparison	Соотнесите даты и события	862 – Крещение Руси 882 – Объединение Киева и Новгорода 988 – Призвание варягов на Русь 1097 – Любечский съезд	1-3,2-2,3-1,4-4

Comparison	Соотнесите имена великих князей и события	Разгром Хазарского каганата — Владимир Святославович Борьба с печенегами — Святослав Игоревич Расправа с древлянами — Ярослав Мудрый Крещение Руси — Ольга	1-2,2-3,3-4,4-1
Comparison	Соотнесите имена и даты	1238 — Битва на р. Калка 1223 — Битва на р. Сить 1240 — Ледовое побоище 1242 — Взятие монголами Киева	1-2,2-1,3-4,4-3
Comparison	Соотнесите события и даты	1648 — Переяславская Рада 1649 — Соляной бунт 1662 — Соборное Уложение 1654 — Медный бунт	1-2,2-3,3-4,4-1
SingleSelection	Какое событие произошло позже других?	Подвиг Ивана Сусанина Изгнание из Москвы поляков народным ополчением Соляной бунт Избрание на царство Михаила Романова	3
SingleSelection	Что из перечисленного является одной из причин Смуты?	Династический кризис Поражение в Ливонской войне Объявление Россией войны Польше Движение Ивана Болотникова	1
SingleSelection	Что из перечисленного произошло позже?	Избрание Романовых на престол Смоленская война Присоединение Левобережной Украины Вступление Священную лигу	4
SingleSelection	В период нахождения у власти какого правителя было открыто Славяно-греко-латинское училище?	Иван Грозный Михаил Романов Софья Алексеевна Борис Годунов	3
SingleSelection	Что из перечисленного стало результатом церковной реформы середины XVII в.?	Появление нестяжателей Появление иосифлян Появление ереси стригольников Появление старообрядцев	4
SingleSelection	Основным портом в России, через которой шла торговля с Европой в XVI в. был	Азов Архангельск Астрахань Санкт-Петербург	2

Раздел 3. Отечественная и мировая история в период Нового и Новейшего времени.

Тип задания	Текст вопроса	Варианты ответов	Правильные ответы

SingleSelection	Какая из перечисленных реформ была осуществлена Петром I	Открытие первого университета Уничтожение патриаршества Учреждение Верховного тайного совета Открытие Академии художеств	2
SingleSelection	Какое из сражений произошло раньше?	Гангутская битва Взятие Измаила Битва при Гросс-Егерсдорфе Полтавская битва	4
SingleSelection	Что из перечисленного относится к результатам реформ Петра I?	Создание новых отраслей промышленности Улучшение положения крепостных крестьян Превращение дворянства в привилегированное сословие Утрата позиций на международной арене	1
SingleSelection	Противником России в Северной войне была	Пруссия Швеция Речь Посполитая Дания	2
SingleSelection	Что из перечисленного относится к реформам Петра I?	Введение подушной подати Секуляризация церковных земель Генеральное межевание земель Жалованная грамота дворянству	1
Comparison	Соотнесите даты и события	1700 - 1721 — Русско-турецкая война 1756 - 1763 — Северная война 1773 - 1775 — Восстание Е. Пугачева 1768 - 1774 — Семилетняя война	1-2,2-4,4-1,3-3
Comparison	Соотнесите имена и события	Петр I — Открытие университета Екатерина II — Принятие табели о рангах Анна Иоанновна — Создание Уложенной комиссии Елизавета Петровна — Отказ принять кондиции	1-2,2-3,3-4,4-1
Comparison	Соотнесите имена и события	Михаил Ломоносов — Сподвижник Петра Великого Александр Радищев — Автор антинорманнской теории Василий Татищев — Автор первого труда по истории России Феофан Прокопович — Автор «Путешествия из Петербурга в Москву»	1-2,2-4,3-3,4-1
Comparison	Соотнесите термины и понятия	протекционизм — Форма правления, при которой вся власть принадлежит монарху рекрутчина — Изъятие материальных и земельных богатств у церкви Абсолютизм — Экономическая политика, направленная на защиту национальной промышленности	1-3,2-4,3-1,4-2

		секуляризация: Проведение регулярных наборов населения в постоянную армию	
Comparison	Соотнесите даты и события	1803: Восстание декабристов 1825: Указ о вольных хлебопашцах 1861: Создание Государственного совета 1810: Отмена крепостного права	1-2,2-1,3-4,4-3
Comparison	Соотнесите имена современников	Александр I: А.М. Горчаков Николай I: М.М. Сперанский Александр II: Н.Х. Бенкендорф Александр III: К.П. Победоносцев	1-2,2-3,3-1,4-4
Comparison	Соотнесите события	Бородино: Отечественная война 1812 Оборона Шипки: Крымская война Оборона Севастополя: Русско-турецкая война 1877 - 1878 Присоединение Финляндии: Русско-шведская война 1807 – 1808 гг.	1-1,2-3,3-2,4-4
SingleSelection	Первым главой советского правительства являлся	В.И. Ленин И.В. Сталин Рыков Л.Д. Троцкий	1
SingleSelection	Москва стала столицей советской России в	1918 г. 1922 г. 1917 г. 1934 г.	1
SingleSelection	Что из перечисленного относится к политике военного коммунизма?	Запрет на ведение частной торговли Разрешение применения наемного труда Разрешение аренды земли Создание бирж труда	1
SingleSelection	Какое из перечисленных событий произошло раньше?	Заключение Брестского мира Принятие декрета о земле Образование СССР Вхождение СССР в Лигу наций	2
SingleSelection	Какое из перечисленных событий произошло позже?	Заключение пакта о ненападении с Германией Принятие первой конституции СССР Образование СНК Вступление СССР в Лигу наций	1

Критерии и шкала оценивания компетенций

При оценивании степени усвоения компетенций путем проведения тестирования используется следующая шкала:

– менее 50 % правильных ответов – неудовлетворительно (недостаточный уровень освоения компетенции);

– 50 – 69 % правильных ответов – удовлетворительно (пороговый уровень освоения компетенции);

– 70 – 85 % правильных ответов – хорошо (продвинутый уровень освоения компетенции);

– 86 – 100 % правильных ответов – отлично (высокий уровень освоения компетенции).

Примеры вопросов для устного опроса

Раздел 2. История России и мира в период древности и Средневековья.

1. Особенности становления государственности в мировой истории.
2. Роль мировых религий в истории.
3. Древнерусское законодательство: история и особенности.
4. Особенности древнерусской и средневековой европейской культуры.
5. Причины введения, основные этапы и значение крепостного права в России.
6. Истоки и особенности модернизации в России в XVII веке.

Раздел 3. Отечественная и мировая история в период Нового и Новейшего времени.

1. Особенности российской и европейской модернизации в XVIII веке.
2. Причины, сущность и значение «Восточного вопроса» в международных отношениях XVIII _ XIX веков.
3. Причины, особенности и значение «Великих реформ» в России в 1860-х – 1870-х годов.
4. Особенности национального вопроса в Российской империи.
5. Причины и итоги участия России в Первой мировой войне.
6. Особенности российских революций 1917 года.
7. Особенности социально-экономического развития СССР в 1920-х – 1930-х годах.
8. Истоки и уроки Холодной войн.
9. Основные кризисы Холодной войны.

Критерии и шкала оценивания компетенций

При оценивании степени усвоения компетенций путем проведения устного опроса используется следующая шкала:

– менее 50 % правильных ответов – неудовлетворительно (недостаточный уровень освоения компетенции);

– 50 – 69 % правильных ответов – удовлетворительно (пороговый уровень освоения компетенции);

– 70 – 85 % правильных ответов – хорошо (продвинутый уровень освоения компетенции);

– 86 – 100 % правильных ответов – отлично (высокий уровень освоения компетенции).

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Промежуточной формой контроля является зачет или экзамен. По итогам зачета выставляется оценка по шкале порядка: «зачтено», «не зачтено»; по итогам экзамена – «неудовлетворительно», «удовлетворительно», «хорошо», «отлично». Зачет / экзамен по дисциплине служит для оценки работы студента в течение семестра и призван выявить уровень, прочность и систематичность полученных им теоретических и практических знаний, приобретения навыков самостоятельной работы, развития творческого мышления, умение синтезировать полученные знания и применять их в решении практических задач. Зачет / экзамен может выставляться по результатам аттестации всех блоков модуля или по вопросам для зачета. Форма проведения зачета / экзамена должна быть доведена до студентов.

Вопросы предполагают контроль общих методических знаний и умений, способность студентов проиллюстрировать их примерами, индивидуальными материалами, составленными студентами в течение курса. Каждый студент имеет право воспользоваться лекционными материалами и методическими разработками.

Примерные вопросы к зачету / экзамену:

1. Проблемы методологии истории.
2. Древнейшие цивилизации человечества.
3. Особенности Древнерусской государственности.
4. Феномен политической раздробленности. Удельная Русь.
5. Образование монгольской империи и борьба Руси за независимость в XIII в.
6. Образование Российского централизованного государства.
7. Колонизация России и Великие географические открытия.
8. Россия в XVI–XVII вв. “Смута”.
9. Российское государство в XVII в.
10. Россия и мир на рубеже XVII–XVIII вв.
11. Россия в первой четверти XVIII столетия.
12. Россия во второй четверти XVIII в.
13. Просвещенный абсолютизм в Европе и России.
14. Внешняя политика России во второй половине XVIII в.
15. Европа в эпоху наполеоновских войн.
16. Либеральные реформы Александра I.
17. Отечественная война 1812 г. и последствия победы над наполеоновской Францией для России.
18. Декабристы.
19. Самодержавие Николая I.
20. Восточный вопрос в международных отношениях в XIX в.
21. Общественная мысль конца 30-40-х гг. о путях исторического развития России.
22. Крымская война.
23. Падение крепостного права в России.
24. Реформы в России в 60-70-х гг. XIX в.
25. Общественное движение в пореформенной России.
26. Внутренняя политика самодержавия в 80-е гг. XIX – начале XX в.
27. Россия и мир в начале XX века: особенности развития.
28. Революция 1905–1907 гг. и Третьеиюньская монархия.
29. Мир и Россия накануне и в годы первой мировой войны.
30. Февральская буржуазно-демократическая революция.

31. Октябрьское вооружённое восстание и установление советской власти в стране.
32. Версальский мирный договор и послевоенный мир.
33. Гражданская война в России и иностранная военная интервенция.
34. Становление советского государства.
35. Форсированная индустриализация.
36. Сталинский “великий перелом” 1929 г.
37. Международные отношения между двумя мировыми войнами.
38. Вторая мировая война: причины, этапы и итоги.
39. Великая отечественная война: этапы и итоги.
40. Страна в 1950-е – первой половине 1960-х гг.
41. СССР в эпоху 1960-х – 1980-х гг.
42. Советское общество в годы перестройки (1985–1991).
43. Внешняя политика Советского Союза в годы перестройки.
44. Распад СССР.
45. Изменение политического и социально-экономического строя в 1991–1993 гг.
46. Особенности развития России на рубеже XX–XXI вв.
47. Территория и население России с древности до наших дней.
48. Основные теории происхождения государства.
49. Древнейшие культуры Северной Евразии.
50. Международные отношения в послевоенном мире.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	90-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельн	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		79-89

	ости и инициативы				
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		68-78
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 67

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

1. Земцов, Б. Н. История России : учебник / Б. Н. Земцов, А. В. Шубин, И. Н. Данилевский. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : НИЦ ИНФРА-М, 2020. - 1 on-line, 584 с. - (Высшее образование - бакалавриат). - Режим доступа: по подписке. Текст : электронный.

2. Мунчаев, Ш. М. История России : учебник / Ш. М. Мунчаев. - 7-е изд., перераб. и доп. - Москва : НОРМА : ИНФРА-М, 2020. - 1 on-line, 512 с. - (Высшее образование - бакалавриат). - Режим доступа: по подписке. Текст : электронный.

3. Оришев, А. Б. История: от древних цивилизаций до конца XX века : учебник / А. Б. Оришев, В. Н. Тарасенко. - Москва : РИОР : ИНФРА-М, 2022. - 1 on-line, 276 с. - (Высшее образование). Режим доступа: по подписке. Текст : электронный.

Дополнительная литература

1. История России XX – начала XXI в. [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата / С. А. Саркисян [и др.]; под ред. Д. О. Чуракова, С. А. Саркисяна, 2015. - 1 on-line, 336 с. Электр книга.

2. История России : учебное пособие для вузов : в 4 т. / М. Ю. Мягков, Н. А. Могилевский, Н. А. Копылов, О. Г. Обичкин. - Москва : Аспект-Пресс. Режим доступа: по подписке. Текст : электронный. Т. 4 : 1945 - 2000 годы. - 2020. - 1 on-line, 252 с.

3. История России XVIII — начала XX века : учебник / М. Ю. Лачаева, Л. М. Ляшенко, В. Е. Воронин, А. П. Синелобов ; под ред. М. Ю. Лачаевой. - Москва : ИНФРА-М, 2019. - 1 on-line, 648 с. - (Высшее образование - бакалавриат). Режим доступа: по подписке. Текст : электронный.

4. Шестаков, Ю. А. История : учебное пособие / Ю. А. Шестаков. - Москва : ИНФРА-М : РИОР, 2020. - 1 on-line, 248 с. - (Высшее образование). Режим доступа: по подписке. Текст : электронный.

Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы

Наименование темы, в соответствии с тематическим планом	Наименование темы (задания) для самостоятельной работы	Название учебно-методической литературы для самостоятельной работы
Основы методологии исторической науки. Древнейшие цивилизации человечества	- основные этапы развития исторической науки - факторы и теории исторического процесса	Зуев М. Н. История России [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для приклад. бакалавриата / М. Н. Зуев, 2019. - 1 on-line, 545 с. Электр. Книга. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт Всемирная история [Электронный ресурс]: в 2 ч.

	- древние цивилизации Востока	: учеб. для акад. бакалавриата/ под ред. Г. Н. Питулько. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - (Бакалавр. Академический курс). - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.
Особенности становления государственности в России и мире	- территория современной России в древности - цивилизации Востока и Запада в V-XV вв.	Зуев М. Н. История России [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для приклад. бакалавриата / М. Н. Зуев, 2019. - 1 on-line, 545 с. Электр. Книга. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт Всемирная история [Электронный ресурс]: в 2 ч. : учеб. для акад. бакалавриата/ под ред. Г. Н. Питулько. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - (Бакалавр. Академический курс). - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.
Русские земли в XII - XV веках и европейское Средневековье	- характерные черты европейской цивилизации в период Средневековья	Зуев М. Н. История России [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для приклад. бакалавриата / М. Н. Зуев, 2019. - 1 on-line, 545 с. Электр. Книга. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт Всемирная история [Электронный ресурс]: в 2 ч. : учеб. для акад. бакалавриата/ под ред. Г. Н. Питулько. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - (Бакалавр. Академический курс). - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.
Россия в XVI – XVII веках в контексте развития европейской цивилизации	- Европа в период раннего Нового время - Смутное время в России	Зуев М. Н. История России [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для приклад. бакалавриата / М. Н. Зуев, 2019. - 1 on-line, 545 с. Электр. Книга. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт Всемирная история [Электронный ресурс]: в 2 ч. : учеб. для акад. бакалавриата/ под ред. Г. Н. Питулько. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - (Бакалавр. Академический курс). - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.
Россия и мир в XVIII – XIX веках	- Европейское Просвещение - Великая Французская революция	Зуев М. Н. История России [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для приклад. бакалавриата / М. Н. Зуев, 2019. - 1 on-line, 545 с. Электр. Книга. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт Всемирная история [Электронный ресурс]: в 2 ч. : учеб. для акад. бакалавриата/ под ред. Г. Н. Питулько. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - (Бакалавр. Академический курс). - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.
Россия (СССР) и мир в первой половине XX века	- международные отношения в межвоенный период	История России XX- начала XXI в. [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата / С. А. Саркисян [и др.]; под ред. Д. О. Чуракова, С. А. Саркисяна, 2015. - 1 on-line, 336 с. Электр книга. История России XX - начала XXI века [Электронный ресурс]: в 2 т. : учеб. для акад.

		бакалавриата/ под ред. Д. О. Чуракова. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.
СССР и мир во второй половине XX века	- духовное развитие СССР в 1985 – 1991 гг.	История России XX- начала XXI в. [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата / С. А. Саркисян [и др.]; под ред. Д. О. Чуракова, С. А. Саркисяна, 2015. - 1 on-line, 336 с. Электр книга. История России XX - начала XXI века [Электронный ресурс]: в 2 т. : учеб. для акад. бакалавриата/ под ред. Д. О. Чуракова. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.
Россия и мир в XXI веке	- глобализация в современном мире	История России XX- начала XXI в. [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата / С. А. Саркисян [и др.]; под ред. Д. О. Чуракова, С. А. Саркисяна, 2015. - 1 on-line, 336 с. Электр книга. История России XX - начала XXI века [Электронный ресурс]: в 2 т. : учеб. для акад. бакалавриата/ под ред. Д. О. Чуракова. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - Лицензия до 31.12.2019. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- «Национальная электронная библиотека» (http://xn--90ax2c.xn--p1ai/).
- ЭБС Кантиана (http://lib.kantiana.ru/irbis/standart/ELIB).
- Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU (http://elibrary.ru/defaultx.asp).
- ЭБС «Лань» (http://e.lanbook.com/).
- Президентская библиотека: https://www.prlib.ru/catalog/53992
- Научная электронная библиотека Киберленинка https://cyberleninka.ru/

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Перечень программного обеспечения

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт физико-математических наук и информационных технологий

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Модуль информационно-технологический»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: « Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Марков Андрей Витальевич, ассистент института физико-математических наук и информационных технологий

Рабочая программа утверждена на заседании учебно-методического совета института физико-математических наук и информационных технологий

Протокол № 01/22 от «01» февраля 2022 г.

Председатель учебно-методического совета института физико-математических наук и информационных технологий

Первый заместитель директора ИФМНиИТ, к. ф.-м. н., доцент — Шпилевой А. А

Ведущий менеджер — Е.П.Ставицкая

Содержание

1.Наименование дисциплины «Модуль информационно-технологический».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Модуль информационно-технологический»

Целью дисциплины является приобретение базовых знаний по вопросам программирования web - ресурсов на основе современных web - технологий.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
УК-6 Способен управлять своим временем, выстраивать и реализовывать траекторию саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни	УК.6.1. Определяет свои личные ресурсы, возможности и ограничения для достижения поставленной цели. УК.6.2. Создает и достраивает индивидуальную траекторию саморазвития при получении основного и дополнительного образования. УК.6.3. Умеет обобщать и транслировать свои индивидуальные достижения на пути реализации задач саморазвития; умеет рационально распределять временные и информационные ресурсы.	**Знать** основные принципы разработки web - ресурсов. **Уметь** создавать современные web - ресурсы. **Владеть** практическими навыками программирования web - ресурсов на основе современных web - технологий

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Модуль информационно-технологический» представляет собой дисциплину части, формируемой участниками образовательных отношений блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Раздел 1. Основы HTML5.	Тема 1.1. Основы HTML. Простые теги. Изучение основных правил (иерархия, порядок, адекватность), общей структуры страницы и тегов, типов атрибутов в HTML. Какие теги входят в простые теги. Их написание на HTML документе и цели существования, отображение на веб-странице.
		Тема 1.2. Сложные теги. Таблица. Какие теги входят в сложные теги. Их написание на HTML документе и цели существования, просмотр структуры, а также отображения на веб-странице. Создание таблицы на веб-страницах, изучение его структуры, а также дополнительных тегов, которые входят в таблицу, написание атрибутов и просмотр на веб-страницах.
2	Раздел 2. Основы CSS3.	Тема 2.1. Основы CSS. Обтекание и позиция. Типы и структуры селекторов. Построения таблицы стилей. Использование иерархичности в таблице стилей. Адекватность написания. Понятия обтекания и позиции. Изучение обтеканий слева и справа. Рассмотрение на веб-странице, после добавления свойств обтеканий. Виды позиций и их особенности. Взаимодействия позиции с обтеканиями. Особенность перемещения блока при позициях: fixed, absolute и relative.
		Тема 2.2. Цвет. Background. Градиент. Особенности цвета в цифровом пространстве. Способы задания их в CSS3.

		Понимание свойства color. Понятие background'a. Особенности CSS3 в изменениях background'a. Отображение на странице. Понятие градиента в HTLM5 и CSS3. Виды градиентов. Возможности каждого градиента. Просмотр градиентов на веб-странице.
		Тема 2.3. Шрифты. Структура тега. Способы измерений тегов с помощью CSS3. Размер шрифтов, семейство, курсив, полужирность, преставление строчных букв. Изменения текста с помощью оформления (подчеркивания, зачеркивания и надчеркивания), абзацный отступ, регистра, теней и горизонтального выравнивания. Структуры тегов. Особенности элементов структуры тегов, и их написания в CSS3. Дополнительные свойства для преобразования структуры тегов.
		Тема 2.4. Overflow. Display. Псевдоэлементы. Изучение свойств overflow. Виды значений display. Значения display тегов по умолчанию. Рассмотрения изменения тегов при других значений. Определение псевдоэлементов. Написание их в таблице стилей. Особенности каждого псевдоэлемента.
3	Раздел 3. Теги, связанные с поисковые системами и скриптами. Псевдоклассы.	Тема 3.1. Исполняемые теги. Псевдоклассы. Теги входящие в исполняемые теги. Зависимость от значений атрибута type в теге input. Атрибуты тегов a, textarea, canvas, select, input. Определение псевдоклассов. Написание их в таблице стилей. Особенности основных псевдоклассов.
		Тема 3.2. Теги контейнера head. Понятие тегов, написанных в контейнере head. Взаимодействия их с поисковыми системами. Рассмотрение атрибутов тегов и их значения.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Основы HTML. Простые теги.
Тема 2. Сложные теги. Таблица.

Тема 3. Основы CSS. Обтекание и позиция.
Тема 4. Цвет. Background. Градиент.
Тема 5. Шрифты. Структура тега.
Тема 6. Overflow. Display. Псевдоэлементы.
Тема 7. Исполняемые теги. Псевдоклассы.
Тема 8. Теги контейнера head.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

1. Построение HTML документа с помощью простых тегов.
2. Построение HTML документа с помощью сложных тегов.
3. Верстка веб-страницы с помощью свойств обтеканий и позиций.
4. Построение блоков с перекрашиванием цвета текста с помощью таблицы стилей, создание градиентов.
5. Преобразование текста и построение фиксированных размеров блоков.
6. Добавление ползунков и псевдоэлементов. Изменения показа тега на веб-странице.
7. Верстка веб-сайта с тремя веб-страницами.

Требования к самостоятельной работе студентов:

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по пройденным темам.

2. Выполнение домашнего лабораторного задания, предусматривающего выполнение задания, выданного на практических занятиях, по изученным темам.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Раздел 1. Основы HTML5.	УК-6	Выполнение лабораторных работ. Устный опрос.
Раздел 2. Основы CSS3.	УК-6	Выполнение лабораторных работ. Устный опрос.
Раздел 3. Теги, связанные с поисковые системами и скриптами. Псевдоклассы.	УК-6	Выполнение лабораторных работ. Устный опрос.

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля

Примерные вопросы для устного опроса:

РАЗДЕЛ 1. ОСНОВЫ HTML5.

Тема 1.1. Основы HTML. Простые теги.

1. Основные правила построения HTML документа.
2. Общее построение тегов и атрибутов.
3. Определение тегов входящие в простые теги.

Тема 1.2. Сложные теги. Таблица.

4. Определение тегов входящие в сложные теги.
5. Атрибуты тегов video, audio, ul, ol.
6. Общая структура таблицы.
7. Атрибуты таблицы и его составных тегов.

РАЗДЕЛ 2. ОСНОВЫ CSS3.

Тема 2.1. Основы CSS. Обтекание и позиция.

1. Общая структура построение таблицы стилей.
2. Определения селектора и способы задания их.
3. Смысл значений обтеканий на веб-странице.
4. Виды позиций.
5. Функциональность видов позиций.
6. Правило работы с сдвигами блока.

Тема 2.2. Цвет. Background. Градиент.

7. Способы задания цвета через CSS3
8. Название свойства, изменяющиеся цвет текста.
9. Способы задания background'а.
10. Виды градиентов.

Тема 2.3. Шрифты. Структура тега.

11. Основные измерения размеров в CSS3.
12. Способы задания шрифтов.
13. Структура тегов.
14. Определения элементов структуры тегов.

Тема 2.4. Overflow. Display. Псевдоэлементы.

15. Какое значение лучше использовать в свойствах overflow?
16. Виды display.
17. Назвать псевдоэлементы и функциональность.

РАЗДЕЛ 3. ТЕГИ, СВЯЗАННЫЕ С ПОИСКОВЫЕ СИСТЕМАМИ И СКРИПТАМИ. ПСЕВДОКЛАССЫ.

Тема 3.1. Исполняемые теги. Псевдоклассы.

1. Исполняемые теги.
2. Типы input.
3. Объяснение работы nth-child.
4. Псевдоэементы.

Тема 3.2. Теги контейнера head.

5. Теги контейнера head.
6. Работа description.
7. Виды значений атрибута target у тега base.

Типовые задания для лабораторных работ:

Лабораторная работа №1. Построение HTML документа с помощью простых тегов.

- Разместить на созданном сайте взятое из интернета любое стихотворение (указать название и автора произведения в виде заголовков).
- Указать ссылку на источник.
- Вставить изображение, подходящее к содержанию стихотворения.
- Написать информацию об авторе стихотворения в теге fieldset, находящиеся в скрывающем теге details с названием.

Лабораторная работа №2. Построение HTML документа с помощью сложных тегов.

Выбрать любую тематику (озаглавьте ее), для которой должны выполняться задачи:

- Написать промаркированный или пронумерованный список с несколькими определениями с помощью тройки элементов <dl>, <dt>, <dd>.
- Показать аудиозапись или видео (атрибут poster обязателен).
- Создать таблицу с названием, которая имеет не менее трех столбцов. Указать название разделов столбцов, выровнять по центру элементы таблицы как по вертикали, так и по горизонтали. Толщина рамки таблицы должна равняться 3.

Лабораторная работа №3. Верстка веб-страницы с помощью свойств обтеканий и позиций.

Создать страницу, в которой нужно:

- Разместить два блока с фиксированной позицией вверху страницы, при этом имея свойство обтекания по правой стороне.
- Разместить три блока под фиксированными блоками, при этом имея обтекание по левой стороне, а еще разместить подвал страницы.
- Каждый блок и подвал должен содержать какую-нибудь информацию (текст, изображение и т.д.) с оглавлением.

Лабораторная работа №4. Построение блоков с перекрашиванием цвета текста с помощью таблицы стилей, создание градиентов.

- Страница должна иметь на фоне узор, который будет олицетворять одну целостною картинку через repeat.
- Разместить четыре блока.
- Написать текст (первая буква должна обозначаться уникальным цветом), озаглавить и поставить изображение об одном любом объекте (цветы, мебель, животное и т.д.), для каждого блока свой объект. Придать цвет тексту, выражающий основной цвет данного объекта. Фон заданных блоков должны быть полупрозрачны (от 0.4 до 0.8) и отчетливо показывать содержание текста об объекте.
- Создать таблицу, состоящую из двух строк и двух столбцов, в котором на каждой ячейке будут размещены четыре вида градиента (линейный, радиальный, повторный линейный, повторный радиальный), содержащие три цвета.

Лабораторная работа №5. Преобразование текста и построение фиксированных размеров блоков.

Построить сайт следующим способом:

- Разместить фон на всей странице (использовать свойство cover)
- Первый блок должен иметь отступ слева в 10px, сам блок должен быть в ширину 620px, а высота не более 1020px.
- Блок второй (ширина: 560px, высота: 560px) должен иметь отступ слева 23px.
- Все два блока должны обтекать справа и содержать внутренние поля вокруг элемента слева и справа равные 12px.
- Блоки третий (ширина: 500px, высота: 160px), четвертый (ширина: не более 400px, высота: 800px) должны обтекать слева при этом, имея отступ справа равной 32px и сверху равной 5px, а внутренние поля по левой и правой стороне равны 20px.
- Блок пятый (ширина: 900px, высота: 300px) должен располагаться горизонтально посередине страницы и отступать сверху на 30px.
- Все вышеперечисленные блоки должны различаться видами границ окрашенными различными цветами равной толщины 4px. Один любой блок должен быть округлен.
- Текст (представлен на следующей странице) должен в каждом блоке не выходить за рамки блока. Размер текста, должен охватывать весь блок, различаться оформлением в зависимости от блока и повторять все моменты текста (использовать только свойства шрифтов).
- Создать таблицу, которая имеет отступы сверху и снизу по 40px, а слева равной 20%, в которой должны указываться наименование (его порядковый номер) блока, какой размер шрифта был сделан для охвата всего блока, какое было использовано семейство шрифта, какой тип границы блока и в какой цвет покрашены границы. Внутренние поля ячеек должны равняться 10px, а размеры ячеек равняться 180px на 120px. Границы ячеек должны быть неразрывны и размер их должен равняться 5. Выровнять по центру элементы таблицы как по вертикали, так и по горизонтали.

Лабораторная работа №6. Добавление ползунков и псевдоэлементов. Изменения показа тега на веб-странице.

- Шрифт всех текстов должен равняться 18pt.
- У каждого блока и у всей страницы должен быть background.
- Все кавычки в тексте должны быть прописаны с помощью свойства quotes.
- Создать два блока отступающие от левого края на 100px, в которых содержатся по три блока имеющие свойство inline-block и отступ слева по 50px, кроме первого.
- В первом внешнем блоке высотой 300px поставить свойство overflow-y, в нем три блока шириной 300px отвечают за тексты (представленные ниже), где первая буква должна быть больше в полтора раза всего текста и выделяется уникальным цветом с помощью псевдоэлементов.
- Добавить блочный текст (представленный ниже) после основного с помощью псевдоэлементов, каждому из трех блоков и выделить их фоном разного цвета. Выделить от основного текста чертой.
- Второй внешний блок шириной равной 1400px отступает сверху от первого внешнего блока на 20px. В данном блоке три внутренних блока должны быть высотой и шириной равной 300px и иметь свойство overflow-y, где первая строка должна быть выделена уникальным цветом, а размер больше в два раза всего текста с помощью псевдоэлементов

— Добавить блочный текст (представленный ниже) перед основным текстом с помощью псевдоэлементов, содержащимся во внутренних блоках, выделить его фон цветом и сделать наклонное начертание.
— При выделении основного текста, текст окрашивается в лайм, а фон становится черным с помощью псевдоэлементов.
— Текст должен содержаться в одном теге <p> и нельзя использовать элемент <br>, поэтому нужно прописывать тег и присваивать свойство block.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Определение, основные правила, формат файла HTML.
2. <!doctype html>, head, body, Структура тега, структура атрибута.
3. Теги div, p, details, fieldset, h1 (2 – 6).
4. Функциональность тегов a и img, и их атрибуты.
5. Тройка тегов dl, dt, dd. Теги ul, ol, и их атрибуты.
6. Теги video и audio, совместимость форматами медиа-файлов с браузерами, атрибуты общие и преимущественные у тега video.
7. Теги таблиц, общая структура. Работоспособность атрибутов с тегами таблиц.
8. Определение, общая структура CSS, селекторы, способы связи с HTML документом.
9. Свойство обтекания, значения и запрет обтеканий.
10. Позиции, значения и сдвиги объекта.
11. Способы задания значений цветов в CSS3. Цвет текста и полная прозрачность.
12. Свойства заднего фона объекта и их значения.
13. Градиенты, виды, и способы их написания.
14. Единицы измерения в CSS.
15. Шрифты в CSS. Правило написания, значения.
16. Регистр, тени, курсив и черта.
17. Структура тегов. Прокручивание текста при фиксированном блоке.
18. Свойство display. Какие по умолчанию значения свойства display имеют теги.
19. Псевдоэлементы. Виды псевдоэлементов.
20. Теги select, textarea, canvas.
21. Виды тега inpute.
22. Псевдоклассы не связанные с выбором тега для придания свойств.
23. Псевдоклассы связанные с выбором тега для придания свойств.
24. Теги base, link, script, style, title.
25. Тег meta. Атрибуты и значения.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.*	отлично	зачтено	86-100

		Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий			
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Цыгулин, А. А. Основы веб-программирования : учебное пособие / А. А. Цыгулин. - Новосибирск : Изд-во НГТУ, 2020. - 64 с. - ISBN 978-5-7782-4197-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1866934 (дата обращения: 08.04.2022). – Режим доступа: по подписке.
2. Вагин, Д. В. Современные технологии разработки веб-приложений : учебное пособие / Д. В. Вагин, Р. В. Петров. - Новосибирск : Изд-во НГТУ, 2019. - 52 с. - ISBN 978-5-7782-3939-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1866926 (дата обращения: 08.04.2022). – Режим доступа: по подписке.

Дополнительная литература

1. Хорстманн, К. С. Современный JavaScript для нетерпеливых : практическое пособие / Кэй С. Хорстманн ; пер. с англ. А. А. Слинкина. - Москва : ДМК Пресс, 2021. - 288 с. - ISBN 978-5-97060-177-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1225356 (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
2. Брылева, А. А. Программные средства создания интернет-приложений : учебное пособие / А. А. Брылева. - Минск : РИПО, 2019. - 377 с. - ISBN 978-985-503-934-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1088292 (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
3. Маркарян, Л. В. Инструментальные средства Internet-технологий : лабораторный практикум / Л. В. Маркарян. - Москва : Изд. Дом НИТУ «МИСиС», 2018. - 92 с. - ISBN 978-5-907061-76-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1232369 (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля).

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- специализированное ПО (при наличии): Notepade++ (свободное ПО);
- Веб-браузер Google Chrome (свободное ПО).

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт гуманитарных наук

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Коммуникационный модуль»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Остапенко Анжелика Анатольевна, кандидат филологических наук, доцент

Рабочая программа утверждена на заседании научно-методическим советом Института гуманитарных наук

Протокол № 1 от «10» февраля 2022 г.

Председатель научно-методического совета, кандидат исторических наук, доцент	В.Н. Маслов
Заместитель директора Института гуманитарных наук, руководитель ОПОП ВО «Реклама и связи с общественностью» и «Журналистика»	А.В. Сивкова

Содержание

1.Наименование дисциплины/модуля «Коммуникационный модуль».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Наименование дисциплины (модуля): «Коммуникационный модуль»

Цель освоения дисциплины (модуля) — овладение основами как бытовой, так и деловой коммуникации путем совершенствования навыков всех видов речевой деятельности (чтения, письма, говорения, слушания).

Задачи изучения дисциплины (модуля):

- повысить уровень общей культуры и грамотности, уровень гуманитарного мышления;
- усвоить блок теоретических понятий и терминов, необходимых в сфере коммуникации;
- сформировать четкое представление о возможностях и богатстве родного языка, которое поможет расширить общегуманитарный кругозор, опирающийся на владение богатым коммуникативным, познавательным, и эстетическим потенциалом русского языка.;
- сформировать умение видеть коммуникативные, логические и речевые ошибки и не допускать их в своей речи;
- научить строить грамотные и эффективные тексты как в письменной, так и в устной форме в соответствии с условиями, ситуацией и задачами общения.
- сформировать у студентов представление об основных знаниях, умений и навыков, необходимых специалисту в области коммуникации, для успешной работы по своей специальности в сфере делового общения.
- сформировать основы знаний по теории деловой коммуникации и практических навыков по их целенаправленной речевой деятельности как носителей русского языка.

2. Перечень планируемых результатов обучения, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
УК-6	УК-6.1. Оценивает личностные ресурсы по достижению целей саморазвития и управления своим временем на основе принципов образования в течение всей жизни. УК-6.2. Критически оценивает эффективность использования времени и других ресурсов при реализации траектории саморазвития	**Знать**: основные стратегии выстраивания траекторий саморазвития **Уметь**: управлять своим временем и выстраивать траекторию саморазвития. **Владеть**: навыками саморазвития

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Коммуникационный модуль» представляет собой сквозной модуль для разных программ бакалавриата 3 курса.

4. Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю,

выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий.

5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам

№ п/п	Наименование разделов и тем дисциплины/ модуля	Основные понятия (категории) и проблемы, рассматриваемые в теме
1	*Тема 1. Коммуникативные модели. Виды и типы коммуникации*	*Русский язык в начале XXI века: функции языка и глобальные коммуникативные формации; норма и «не-норма»: динамика языковой правильности. Понятие литературного языка. Нормативный, коммуникативный и этический аспекты устной и письменной речи. Основные единицы общения. Основные направления совершенствования навыков грамотного письма и говорения. Роль языковой нормы в становлении и функционировании литературного языка. Типы норм. Типы словарей. Принципы выделения стилей. Взаимодействие стилей.*
2	*Тема 2. Человек в мире знаков: вербальная и невербальная коммуникация. Языковая норма*	*Моделирование коммуникации: коммуникативные модели, коммуникативные ситуации, коммуникативные роли. Шумы и барьеры в общении. Стратегии и тактики коммуникации.*
3	*Тема 3. Психология коммуникации*	*Характеристики коммуникативной личности (эго-состояния); психология диалога; коммуникативная позиция и коммуникативное равновесие. Теория коммуникативных ролей. Треугольник Карпмана.*
4	*Тема 4. Культура официально-деловой речи*	*Язык и стиль распорядительных документов. Язык и стиль коммерческой корреспонденции. Язык и стиль инструктивно-методических документов. Языковые нормы делового стиля. Сфера функционирования, жанровое разнообразие. Типы документов. Языковые формулы официальных документов. Реклама в деловой речи. Речевой этикет в документе.*
5	*Тема 5. Публичное выступление. Устная деловая коммуникация: средства и организация*	*Голос, дыхательные гимнастики, структурирование текста, работа с аргументами, убеждающее выступление, словесная импровизация. Особенности устной публичной речи. Оратор и его аудитория. Типы аргументов. Композиция выступления. Подготовка речи. Словесное оформление публичного выступления. Понятливость, информативность и*

		выразительность публичной речи. Особенности устной специально ориентированной коммуникации. Условия и формы устной официально-деловой коммуникации. Параметры устной коммуникации в официально-деловой сфере. Организация типовых устных текстов. Этико-лингвистические особенности телефонной коммуникации. Деловое совещание: лингвистический аспект. Интервью: психолингвистические особенности. Устная публичная речь. Презентация. Эффективная презентация. приемы работы с текстом, мультимедиа и другими средствами популяризации информации
6	*Тема 6. Этические нормы делового общения*	*Теоретические предпосылки становления этики делового общения. Нравственные эталоны и образцы поведения руководителя. Деловая этика и её специфика. Этические принципы деловой коммуникации**.** Развитие деловой культуры в России и за рубежом. Общие черты современного российского предпринимательства. Современные взгляды на место этики в деловом общении: возможное противоречие между этикой и бизнесом. Кодекс предпринимательской этики. Основы деловой этики.* *Особенности этики делового общения в западноевропейской культурной традиции. Расширение содержания этики деловых отношений: этика бизнеса и социальная ответственность (в области здравоохранения, социальной за щиты, общественной безопасности, защиты гражданских прав, интересов потребителя, защиты среды обитания ит. д.). Типология конфликтов. Стадии развития конфликта. Понятие конфликта. Классификация конфликтов в бизнесе: внутри-личностные, межличностные, между личностью и организацией; горизонтальные, вертикальные, смешанные и др.*
7	*Тема 7. Условия успешности общения. Речевое взаимодействие*	*Успешность коммуникации: коммуникативный кодекс, коммуникативные качества речи, коммуникативная компетенция. Сложная аудитория, «вредные слушатели», цепляющие приемы, метасообщение, конгруэнтное сообщение (кейсы). Современная интерпретация риторического канона. Семиотические предпосылки речевого взаимодействия. Базовые стратегии интерпретации действительности. Взаимодействие в речи как деятельность. Манипулятивные процессы. Стратегия как способ прогнозирования.*

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Коммуникативные модели. Виды и типы коммуникации
Тема 2. Человек в мире знаков: вербальная и невербальная коммуникация. Языковая норма
Тема 3. Психология коммуникации
Тема 4. Культура официально-деловой речи
Тема 5. Публичное выступление. Устная деловая коммуникация: средства и организация
Тема 6. Этические нормы делового общения
Тема 7. Условия успешности общения. Речевое взаимодействие

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Коммуникативные модели. Виды и типы коммуникации:
1.1. Работа с голосом (тон, тембр, резонаторы).
1.2. Работа над языковыми нормами.
1.3. Выявление симптомов, символов и знаков в невербальном общении.

Тема 2. Человек в мире знаков: вербальная и невербальная коммуникация. Языковая норма
2.1. Определение основных моделей
2.2.Коммуникативное равновесие
2.3. Определение типов информации

Тема 3. Психология коммуникации
3.1. Типы восприятия
3.2. Транзактный анализ
3.3. Четырехфакторная модель сообщения
3.4. Виды слушания
3.5. Ассертивное принятие критики

Тема 4. Культура официально-деловой речи
4.1. Общая характеристика официально-делового стиля: сфера применения, подстили и жанры.
4.2. Языковые и текстовые нормы официально-делового стиля. Языковые формулы официальных документов. Интернациональные свойства русской официально-деловой письменной речи.
4.3. Типы документов. Язык и стиль распорядительных документов

Тема 5. Публичное выступление. Устная деловая коммуникация: средства и организация
5.1. Оратор и его аудитория.
5.2.Подготовка речи: выбор темы, цель речи, основные приемы поиска материала.
5.3.Композиция публичного выступления.
5.4.Приемы изложения и объяснения содержания речи.
5.5.Аргументация в ораторской речи.

5.6.Монолог и диалог в публичных выступлениях.
5.7.Речевые тактики и стратегия общения.

Тема 6. Этические нормы делового общения

6.1.Этические нормы и этические кодексы
6.2.Вербальный и невербальные особенности
*6.3.*Этические принципы деловой коммуникации в странах Европы, Америки и Азии

Тема 7. Условия успешности общения. Речевое взаимодействие

7.1. Контакт оратора с аудиторией.
7.2. Как повысить интерес слушателей к выступлению?
7.3. Как готовиться к выступлению.
7.4. Оценка эффективности публичного выступления.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Выполнение домашнего задания по темам дисциплины, выдаются на практических занятиях.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанной компетенции при изучении дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение необходимыми компетенциями.

Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций			Текущий контроль по дисциплине
		текущий контроль по дисциплине	рубежный контроль по дисциплине	итоговый контроль по дисциплине	
Тема 1. Коммуникативные модели. Виды и типы коммуникации.	УК-6	Работа на практических занятиях	Подготовка хрии	зачет	устно; электронно (портал БРС)
Тема 2. Человек в мире знаков: вербальная и невербальная коммуникация. Языковая норма.	УК-6	Работа на практических занятиях	Собеседование	зачет	устно; электронно (портал БРС)
Тема 3. Психология коммуникации	УК-6	Работа на практических занятиях	Проверка конспектов, круглый стол, эссе	зачет	устно; электронно (портал БРС)
Тема 4. Культура официально-деловой речи	УК-6	Работа на практических занятиях	Активность на занятиях. Участие во фронтально-коллективной и групповой формах работы.	зачет	устно; электронно (портал БРС)
Тема 5. Этические нормы делового общения	УК-6	Работа на практических занятиях	устные ответы, участие в дискуссии, письменные работы	зачет	устно; электронно (портал БРС); создание проекта
Тема 6. Публичное выступление. Устная деловая коммуникация:	УК-6	Работа на практических занятиях	устные ответы, участие в дискуссии,	зачет	Проектная деятельность

средства и организация.			письменные работы		
Тема 7. Условия успешности общения. Речевое взаимодействие.	УК-6	Работа на практических занятиях	устные ответы, участие в дискуссии, письменные работы	зачет	Проектная деятельность

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля

Например,

1. Вот результаты эксперимента. Хорошенькая журналистка останавливала мужчин-туристов в центре города, на мосту, брала интервью и невзначай оставляла свой телефон. В другом случае она делала то же самое, но на подвесном мостике, перекинутом в горах через бурлящей в ущелье поток. После экспериментов ей позвонили, соответственно, 2 и 8 мужчин. Почему?
2. Объясните почему именно так рекомендуется поступать при тренировке щенков:
   - учить щенка лучше на голодный желудок;
   - когда учат его приходить на зов – стараются уходить (а не приближаться к щенку);
   - поощряют щенка только за выполненные действия, а не «за старание», которое он прилагает;
   - когда собака начнёт подходить на зов, начинают чередовать поощрения: то кусочек колбасы, то просто поглаживание …
3. В застойное время на одном из предприятий рабочие выносили детали через проходную. Начальник охраны разместился в помещении над проходной с биноклем и телефоном – так он сообщал подчинённым обыскать тех рабочих, кто поправлял что-то под пальто на подходе к проходной… И почти всегда его указание приносило «улов». На каком эффекте были основаны действия начальника?
4. Дайте комментарий: почему эстрадные исполнители добиваются, чтобы на их концертах публика им подпевала, хлопала, раскачивалась и т.п.?
5. Почему торговцы на восточном базаре стремятся, чтобы покупатель непременно взял их товар в руку?
6. Часто западные продукты, (йогурт, сыр, сырки), расфасованы в упаковки объёмом, чуть меньше необходимого для насыщения питающегося. Какую цель ставят изготовители продуктов и на каком психофизиологическом эффекте основано решение?
7. Невский проспект. Художник продаёт картины за 15 руб. Никто не покупает… Тогда он вставляет под стекло 100 рублёвую купюру – и указывает цену 115 руб. Картины начинают раскупаться. Почему?
8. Банк в американском штате Канзас подвергся удачному нападению…голого грабителя. А крупный магазин в Голландии разграбили ясным днём шесть дам, обнажённых до пояса. На что рассчитывали грабители?
9. В Швейцарских Альпах путника призывают не рвать цветы. Но призывы эти сделаны с учётом национальных стереотипов. Определите, какая надпись выполнена по-немецки, по-английски и по-французски: «Наслаждайтесь цветами, но не обрывайте их!»; «Пожалуйста, не рвите цветы!»; «Цветы не рвать».

10. Есть деревенский способ лечения больного зуба: надо просто придти в полночь на кладбище и грызть этим зубом свечку на церковной паперти. Проверено: боль проходит. Почему?

11. Как объяснить «закон цирка»: артисту нельзя уходить с манежа, не выполнив неудавшийся с первого раза трюк?

12. Почему в лондонском метро (а затем и в других городах и странах) таблички «НЕТ ВЫХОДА», заменили на «ВЫХОД РЯДОМ»?

13. Как, с точки зрения учения о доминанте А.А. Ухтомского, объяснить известный эффект: когда спешишь в толпе, то буквально» все мешают»?

14. Донорство – уважаемая во всём мире деятельность. Предложите меры по ВОЗВЫШЕНИЮ имиджа доноров в глазах общества, затратив на это минимум государственных средств…

15. Почему даже очень популярный артист должен время от времени кланяться публике?

16. Писатель Д. Хармс говорил: «Телефон у меня простой 32-08. Запомнить легко: тридцать два зуба и восемь пальцев». Факт: после этого люди запоминали этот номер хорошо. Объясните – почему?

17. Прокомментируйте, почему срабатывает на прохожих фраза удачливого нищего: «Дайте мне 5 рублей, а я Вам 10 …(пауза) спасибо».

18. В США законодательно запрещены заверения типа «Наша фирма – лучшая». Обходя это ограничение.ю сотрудники крупнейшей компании по прокату автомобилей носят значки с надписью, начинающейся так: «Мы в своём бизнесе – вторые …» Что же написано на значке дальше?

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1. История, современное состояние и перспективы развития официально-делового стиля русского языка.

2. Официально-деловой стиль в системе стилей современного русского литературного языка.

3. Общелитературная норма и стилевое своеобразие деловой речи. Проблема канцелярита. Основные жанры служебных документов. Взаимодействие жанра и стиля.

4. Цифровая информация в текстах служебных документов.

5. Географические названия; наименования учреждений, предприятий, организаций, должностей, документов в текстах служебных документов (проблемы использования прописных букв и кавычек).

6. Порядок слов и строение предложения в текстах служебных документов.

7. Композиция текста документа. Понятие этикетной рамки.

8. Логические основы композиции текста документа. Правила деления понятий.

9. Логические правила дефиниции. Ошибки в определениях.

10. Логические правила аргументации. Приемы проверки аргументов.

11. Основные принципы работы редактора. Специфика редактирования текстов служебных документов.

12. Основные принципы возвышения имиджа.

13. Характерные черты и значение рекламы и антирекламы в процессе коммуникативного взаимодействия.

14. Принцип обратной связи. Организация деятельности приёмных и отделов жалоб и обращений граждан.

15. Функции, задачи и порядок работы пресс-центра.

16. Виды и типы активного слушания.

17. Условия успешности общения. Коммуникативные качества речи.

18. Этические кодексы и способы их восприятия.

19. Симптомы, символы и знаки в невербальной коммуникации.
20. Структура публичного сообщения. Способы работы с «трудной аудиторией».

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

1. Александров, Д. Н. Риторика: учеб. пособие для студ. вузов/ Д. Н. Александров. - М.: Флинта: Наука, 2002. - 623 с.
2. Александров, Д.Н. Логика. Риторика. Этика: учеб. пособие/ Д. Н. Александров. - М.: Флинта: Наука, 2003. - 165 с.
3. Александров, Д.Н. Риторика или Русское красноречие: учеб. пособие для студ. вузов/ Д. Н. Александров. - 2-е изд., перераб. и доп.. - М.: ЮНИТИ, 2003. - 351 с.
4. Аннушкин, В. И. Риторика. Вводный курс [Электронный ресурс]: учеб. пособие/ В. И. Аннушкин. - 5-е изд., стер.. - Москва: Флинта, 2015. –
5. Альтшуллер Г.С., Вёрткин И.М., Как стать гением. Жизненная стратегия творческой личности, Минск, «Беларусь», 1994 г.
6. Анцупов А.Я., Шипилов А.И. Конфликтология: Учебник для вузов – М.: ЮНИТИ, 1999.
7. Берн, Ш. Гендерная психология: пер. с англ./ Ш. Берн ; пер. Л. Царук, пер. М. Моисеев, пер. О. Боголюбова, пер. С. Рысев. - 2-е изд.,междунар.. - СПб.: Прайм-ЕВРОЗНАК: Нева; М.: ОЛМА-ПРЕСС, 2002. - 318 с.: ил.. - (Секреты психологии). - Библиогр.:с.306-318. - ISBN 0-07-009182-X. - ISBN 5-93878-019-5:
8. Бычков В. В. Эстетика. М.: Акад. Проект: Фонд" Мир", 2011.
9. Бычков В. В. Эстетическая аура бытия. Современная эстетика как наука и философия искусства. М.: МБА, 2010.
10. Бодалев А.А. Личность и общение.- М.: “Педагогика”,2003,- 272 с.
11. Блэк С., Паблик Рилейшнз. Что это такое?, М., 1990 г.
12. Чалдини Р., Психология влияния, С-П, «Питер», 1999 г.
13. Гойхман О.Я., Надеина Т.М. Основы речевой коммуникации: Учебник для вузов / Под ред проф. Гойхмана. –М.: ИНФРА-М, 1997.
14. Коноплева, Н. А. Психология делового общения: учеб. пособие : для вузов/ 15.Коноплева Н. А.; РАО, Моск. психолого-социал. ин-т. - М.: Флинта: МПСИ, 2008. – 406.
16. Лебедева, М. М. Технология ведения переговоров: учеб. пособие для вузов/ М. М. Лебедева; Моск. гос. ин-т междунар. отношений (ун-т) МИД России. - М.: Аспект Пресс, 2010. – 190. [Эл. библ. Система]

Дополнительная литература

1. Грушин Б.А., Массовое сознание, М., 1997 г.
2. Дмитриев А. и др. Неформальная политическая коммуникация, М., 1997 г.
3. Доценко Е.Л., Психология манипуляции, М., 2006 г.
4. Зверинцев А.Б., Коммуникационный менеджмент, С-П., «Союз», 1997 г.
5. Лебедева Т., Путь к власти, М., 1995 г.
6. Лебон Г. Психология масс, С-Пб., 1995г
7. Макиавели Н., Государь, М. «Планета», 1990.
8. Пашенцев Е.Н., Паблик рилейшнз: от бизнеса до политики, М., «Финпресс», 2000 г.
9. Панфилова А.П. Деловая коммуникация в профессиональной деятельности: Учебное пособие. – СПб.: Знание, 2010.

Barker L.L., Communication, Englewood Cliffs, 1984.Seitel F.P., The Practice of Public Relation, N.Y. etc, 1992

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля)

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт образования

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Модуль педагогический»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составители: Несына С.В, к.психол.н., доцент Института образования, Рогатюк Г.Ф., старший преподаватель Института образования.

Рабочая программа утверждена на заседании научно-методического совета Института образования
Протокол № 3 от «17» января 2022 г.

Председатель научно-методического совета Института образования. к.пед.н., заместитель директора Института образования по образовательной деятельности	Т.А. Кузнецова
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Г.Ф. Рогатюк

Содержание

1.Наименование дисциплины «Модуль педагогический».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Модуль педагогический».

Цель дисциплины: создание условий для формирования базовых педагогических компетенций студентов непедагогических направлений подготовки, формирование понимания значимости профессии педагога для реализации профессиональных и личностных устремлений; обучение основам ведения педагогической деятельности, умениям проектировать современное образовательное пространство с учетом современных образовательных технологий в своей предметной области, основам педагогической рефлексии.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
УК-6 Способен управлять своим временем, выстраивать и реализовывать траекторию саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни	УК-6.1. Оценивает личностные ресурсы по достижению целей саморазвития и управления своим временем на основе принципов образования в течение всей жизни. УК-6.2. Критически оценивает эффективность использования времени и других ресурсов при реализации траектории саморазвития	**Знать**: - принципы профессиональной этики; - роль педагогической деятельности в обществе; - социальные, возрастные, психофизические и индивидуальные особенности обучающихся; - современные методы и технологии обучения. **Уметь**: - выстраивать и реализовывать траекторию саморазвития; - применять современные методы и технологии обучения в педагогической деятельности; - быстро находить, анализировать и синтезировать необходимую информацию в различных областях знаний; - осуществлять рефлексию своей педагогической деятельности в реальных условиях современной школы. **Владеть**: - навыками тайм-менеджемента и построения траектории саморазвития; - способностью анализировать, адаптировать и применять опыт ведущих педагогов-практиков Калининградской области; - навыками рефлексии своей педагогической деятельности

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Модуль педагогический» представляет собой дисциплину по выбору части блока дисциплин подготовки студентов, формируемой участниками образовательных отношений.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Психолого-педагогический	Введение в педагогическую профессию. Психолого-педагогическое взаимодействие участников образовательного процесса. Инклюзивное образование в современном мире. Преподавание и воспитательная работа
2	Предметный	Современные аспекты преподавания учебного предмета с практикумом. Методика предметного обучения с практикумом на базе школ г. Калининграда. Педагогическая

		дискуссионная площадка (образовательное событие)

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Введение в педагогическую профессию.

Понятие «педагогика». Этапы развития педагогической науки. Предмет и объект педагогики. Функции педагогической науки. Задачи педагогики. Научные методы педагогики.

Тема 2: Психолого-педагогическое взаимодействие участников образовательного процесса.

Понятие психолого-педагогического сопровождения. Специфика психолого-педагогического взаимодействия. Стили психолого-педагогического взаимодействия. Демократический стиль взаимодействия с классом. Нормативная регуляция поведения школьников. Стратегии поддержки позитивного климата в классе. Стратегии кратковременного контроля и пресечения нежелательного поведения учеников в классе. Стратегии разрешения проблем

Тема 3: Инклюзивное образование в современном мире.

Сущность инклюзивного образования в современном образовательном пространстве. История становления и развития специального и инклюзивного образования. Модели реализации инклюзивного образования в современном мире. Нормативно-правовые основы инклюзивного образования. Понятие и структура специальных образовательных условий. Требования ФГОС общего образования к психолого-педагогическим условиям реализации основной образовательной программы.

Тема 4: Преподавание и воспитательная работа.

Понятие воспитания. Его цели, факторы. Цели воспитания, факторы. Основные виды воспитательной деятельности. Содержание воспитания. Воспитание как общественное явление. Нормативно-правовые основы воспитательной деятельности в школе.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Современные аспекты преподавания учебного предмета с практикумом.

Вопросы для обсуждения:

Сайты, которые помогут разработать методические материалы к уроку по учебному предмету. Содержание интернет-ресурсов учителей. Содержание компонент, ФГОС ООО необходимых для проектирования образовательной программы. Учебный план (образовательной программы) образовательной организации. Выбор системы средств обучения.

Тема 2: Методика предметного обучения с практикумом на базе школ г. Калининграда.

Вопросы для обсуждения:

Современные методы и технологии обучения и диагностики в организации урочной и внеурочной деятельности в школе. Способы реализации основных тенденций и целей образовательной деятельности на современном этапе развития. Способы осуществления педагогического сопровождения социализации и профессионального самоопределения

обучающихся. Способы организации продуктивного взаимодействия со всеми участниками образовательных отношений.

Тема 3: Педагогическая дискуссионная площадка (образовательное событие)

Вопросы для обсуждения:

1. Как вы совершенствовали свое педагогическое мастерство?
2. Какими педагогическими технологиями вы овладели?
3. Реализовали ли вы в своем опыте современные подходы к педагогическому процессу и какие?
4. Проанализируйте собственный опыт работы с учащимися (или их родителями) и обобщите его.
5. Развили ли вы у себя профессионально значимые свойства и качества индивидуальности и личности. Какие?

Требования к самостоятельной работе студентов

Самостоятельная работа студентов организуется с целью формирования компетенций (УК-6). Самостоятельная работа осуществляется в виде: изучения литературы; эмпирических данных по публикациям и из практики работы педагога; работы с лекционным материалом; самостоятельного изучения отдельных тем дисциплины; поиска и обзора литературы и электронных источников; чтения и изучения учебника и учебных пособий; подготовки эссе; составления структурно-логических схем; подготовки групповых или индивидуальных проектов и мультимедийных презентаций к ним.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Введение в педагогическую профессию. Психолого-педагогическое взаимодействие участников образовательного процесса. Инклюзивное образование в современном мире. Преподавание и воспитательная работа. Современные аспекты преподавания учебного предмета с практикумом.	УК-6.1. Оценивает личностные ресурсы по достижению целей саморазвития и управления своим временем на основе принципов образования в течение всей жизни. УК-6.2. Критически оценивает эффективность использования времени и других ресурсов при	Дискуссия, выполнение кейсов, составление плана-конспекта урока, презентация проекта

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Методика предметного обучения с практикумом на базе школ г. Калининграда. Педагогическая дискуссионная площадка (образовательное событие)	реализации траектории саморазвития	

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля

Дискуссия, выполнение кейсов, составление плана-конспекта урока, презентация проекта:

К теме «Введение в педагогическую профессию»

Цель: определить понятие педагогики как науки, ее основные функции и задачи.

Вопросы для обсуждения:

1. Педагогика как наука, объект и предмет.
2. История развития педагогики
3. Основные функции и задачи педагогики.
4. Взаимосвязь педагогики с другими науками.

Задание:

Дать определения понятиям: педагогика, образование, обучение, дидактика, гармоническое развитие, воспитание, воспитательная система, педагогическая деятельность, педагогическая теория, практика.

К теме «Психолого-педагогическое взаимодействие субъектов образовательного процесса»

Цель: уметь анализировать психолого-педагогическое взаимодействие с точки зрения целесообразности используемых педагогом стратегий и тактик.

Дискуссия проходит в групповой форме. Студенты делятся на группы, обсуждают ситуации из своей школьной жизни и выбирают одну из них для последующего анализа. Далее результаты работы групп представляются всем участникам.

Вопросы для обсуждения:

1) Насколько типичной является описанная ситуация?
2) Какой тип стратегий использовал педагог во взаимодействии с классом (с учеником / учениками)?
3) На какую перспективу (краткосрочную или долгосрочную) ориентированы эти стратегии? Докажите.
4) Поставьте себя на место участников. Что они чувствовали, о чем думали, к чему стремились, каковы были их мотивы?

Как бы вы поступили в этой ситуации?

Задание:

1. Что делать, если ребенок нарушает правило? Продемонстрируйте алгоритм действий взрослого
2. Продемонстрируйте технику рефлексивного слушания: выяснение
3. Продемонстрируйте технику рефлексивного слушания: перефразирование
4. Продемонстрируйте технику рефлексивного слушания: отражение чувств

К теме «Инклюзивное образование в современном мире»

Цель: ввести основные понятия инклюзивного образования, изучить нормативно-правовые и этические основы инклюзивного образования.

Вопросы для обсуждения:

1. Модели обучения детей с ограниченными возможностями здоровья: сегрегация, интеграция, инклюзия.
2. Сопоставление интеграции и инклюзии.
3. Основные понятия и категории инклюзивного образования.
4. Этические основы инклюзивного образования
5. Нормативно-правовые основы инклюзивного образования в Российской Федерации
6. ФГОС НОО обучающихся с ограниченными возможностями здоровья.
7. Профессиональная готовность педагогов к инклюзивному образованию.

Задания:

Решите следующие *психологические задачи* (определить тип нарушенного развития)

1. У Дэниэла одна любимая игрушка и десятки других, которые для него будто и не существуют. Единственная обожаемая моим сыном игрушка – деревянный Паровозик Томас, с физиономией в виде часов с черным ободком и трубой, здорово смахивающей на шляпу. Паровозик должен следовать за Дэниэлом повсюду, находясь либо у него во рту, либо в руке. Ни в коем случае не в руке Эмили и уж конечно не в раковине, под струей воды. Никакие мои уговоры и обещания вымыть игрушку за минутку – меньше чем за минутку – на Дэниэла не действовали: он барабанил кулачками по моим бедрам и верещал как мартышка, горестно округлив рот. Я протянула руку, чтобы погладить Дэниэла по спине, он меня отпихнул. Он не позволял ни прикоснуться к себе, ни обнять, а сам все плакал, словно его кто-то чудовищно колотит, словно его пчела ужалила или какая другая беда приключилась, еще страшнее. Дети *так* не делают. Оттолкнувшись головой от моей лодыжки, Дэниэл возил лбом по полу, потом дополз до стены и изо всех своих силенок тыкался головой в угол комнаты.

Дэниэл с каждым днем плакал все больше и больше, по любым, самым странным и необъяснимым поводам. И я представления не имела – почему.

Я отошла взглянуть на Дэниэла – и поняла, что его нигде нет. Кошмарная девичья поп-группа завывала в самое ухо, не желая умолкать. Я не только *слышала* этих девиц, но и *видела*, как они танцуют на сцене. В моей голове полным ходом шло светозвуковое шоу. Тщетно я затыкала уши пальцами и, прикрыв глаза ладонями, волчком вертелась на месте. Точь-в-точь как Дэниэл, когда сильно расстроен.

– Дэниэл!!!

Тишина в ответ. Дэниэл никогда не отзывается (отрывок из книги Марти Леймбах «Дэниэл молчит»).

Ответ: РАС

2. Мать Гренуя родила его под столом рыбной лавки, среди рыбных голов. Мать обвиняют в детоубийстве и казнят, а новорождённого полиция отдаёт некой кормилице. Женщина отказывается ухаживать за ребёнком, потому, что, по её словам, он «не пахнет как другие дети» и одержим дьяволом. Затем его отдают в приют мадам Гайяр. Здесь Гренуй живёт до восьми лет, дети сторонятся его, к тому же он некрасив. Никто не подозревает о том, что он обладает острым обонянием. Единственная радость для него — это изучение новых запахов. *Однажды* на улице он чувствует приятный аромат, он его манит. Источником аромата оказывается юная девушка. Гренуй опьянён её ароматом, душит девушку, наслаждаясь её запахом, а затем скрывается незамеченным. Его не мучает совесть, он находится под властью аромата.

Гренуй попадает в пещеру и живёт там несколько лет. Он понимает, что сам не пахнет и хочет изобрести духи, чтобы люди перестали сторониться его и приняли за обычного человека. В городе начинается волна странных убийств, жертвами становятся

юные девушки. Это Гренуй собирает запахи, обривая своих жертв и обмазывая их жиром (отрывок из книги Зюскинд Патрик «Парфюмер. История одного убийцы»).

Ответ: психопатия

3. Он знал, что быть матерью такого мальчика, как он, это не то что быть матерью обыкновенного мальчика. Руки и ноги обыкновенных ребят слушаются их всегда, а Джона его руки и ноги слушаются только иногда. И когда мама из-за этого расстраивается, Джону обычно становится хуже. Он начинает спотыкаться, ронять вещи, заикаться, и иногда ему приходится отчаянно колотить себя кулаками по бокам, чтобы выговорить слово.

Пора бы им догадаться, что он целый мальчик, но связанный по рукам и ногам. Что он — молодой лев в цепях, орел с подрезанными крыльями. Что это они заточили его тело в тюрьму (отрывок из книги СаутоллАйвен «Пусть шарик летит»).

Ответ: ДЦП

4. Наконец малышка закричала, и тогда он перевернул ее и взглянул в крошечное лицо.

Нежную кожицу покрывал сметанный узор родовой смазки, тельце скользило от околоплодных вод и остатков крови. У нее были мутные голубые глазки и угольно-черные волосы, однако всего этого он почти не заметил, потому что видел совсем другое. Безошибочные признаки: вздернутые, словно от смеха, наружные уголки глаз, эпикантус век, приплюснутый нос. «Классический случай, — всплыли в мозгу слова профессора, произнесенные много лет назад, когда они осматривали точно такого же ребенка. — Монголоидные черты. Вам известно, что это значит?» Тогда он послушно перечислил симптомы, заученные по книге: пониженный мышечный тонус, замедленный рост и умственное развитие, возможные болезни сердца, ранняя смерть. Профессор кивнул и приложил стетоскоп к гладкой голой груди новорожденного. «Несчастный малыш. Родителям только и остается, что менять подгузники. А лучше пожалеть себя и отдать бедняжку в интернат» (отрывок из книги Эдвардс Ким «Дочь хранителя тайны»).

Ответ: синдром Дауна

5. Дома Сингер без устали разговаривал с Антонапулосом. Руки его вычерчивали слова быстрыми жестами, а лицо при этом было крайне оживленное, и зеленовато-серые глаза ярко блестели. Своими худыми, сильными руками он рассказывал Антонапулосу обо всем, что случилось за день. Антонапулос сидел, лениво развалясь, и смотрел на Сингера. Если он и шевелил руками, а это бывало редко, то только для того, чтобы сказать, что ему хочется есть, спать или выпить. Эти свои три желания он выражал одними и теми же неопределенными неуклюжими движениями (отрывок из книги КарсонМаккалерс «Сердце – одинокий охотник»).

Ответ: глухота

6. Я не люблю, когда люди на меня кричат. Я от этого пугаюсь, потому что они могут ударить меня или ко мне притронуться. И я не знал, что мне делать дальше.

Потом миссис Ширз снова принялась кричать. Я закрыл уши руками, зажмурил глаза и стал клониться вперед, пока не согнулся так, что лоб коснулся травы. Трава была холодной и влажной. И мне сразу сделалось лучше.

Полицейский мужчина сказал:

— Ну? Что тут приключилось?…

Я отвернулся от него и снова упал лицом в траву. А потом издал звук, который отец называет стенаниями. Этот звук у меня вырывается, когда из внешнего мира приходит слишком много информации разом. Так бывает, например, когда я огорчаюсь. Тогда я подхожу к радиоприемнику и ставлю его на промежуточный канал между двумя станциями. Из него начинает вырываться шипение, которое называется. Если сильно отвернуть

громкость, то, кроме него, ничего не слышно. И когда я его слушаю, я чувствую себя в безопасности… (отрывок из книги Марк Хэддон «Загадочное ночное убийство собаки»).

Ответ: РАС

К теме «Преподавание и воспитательная работа»

Цель: обозначить важность организации воспитательной работы, определить ее особенности, основные формы и методы.

Вопросы для обсуждения:

1. Профессиональная компетентность педагога.
2. Общие характеристики понятий «преподавание» и «воспитательная работа» и их отличия.
3. Формы и методы воспитательной работы.
4. Критерии эффективности воспитательной работы.

Задание:

- составить краткую программу воспитательной работы для 5 класса.

К теме «Современные аспекты преподавания учебного предмета с практикумом»

Представление практических заданий

Цель сформировать представления по проектированию контекста педагогической деятельности.

Задание 1. Ниже приведены три определения понятия «образовательная система». Как будут различаться стратегии проектирования в зависимости от выбора того или иного определения? Что будет приоритетно являться предметом преобразования в каждом из вариантов?

Образовательная система — это совокупность образовательных программ, удовлетворяющих запросы определенных групп населения на данной территории и обеспечивающих стабильность результатов образовательной деятельности (О. Е. Лебедев).

Образовательная система — это специально выстраиваемая силами общества и государства в соответствии с историческим и социокультурным контекстом система сохранения, воспроизводства и развития Человеческого Качества.

Образовательная система — это специально организованная система, предназначенная включить человека в культуру (прошлую, настоящую, будущую), придать эволюции культуры безопасный ход, т. е. выработать, сформировать определенную готовность к действию, развернуть, наладить механизмы ориентации, адаптации, побуждения, коммуникации, продуцирования ценностей в той или иной области (В. Е. Радионов).

Задание 2. На основе анализа образовательных ресурсов Интернет составить перечень сайтов, которые помогут разработать методические материалы к уроку по учебному предмету.

Задание 3. Проанализируйте ФГОС ООО и определите содержание компонент, необходимых для проектирования образовательной программы.

Задание 4. Разработайте памятку составителю учебного плана (образовательной программы) образовательного учреждения.

Задание 5. Разработайте схему представления результатов выбора системы средств обучения.

Задание 6. Вы собираетесь готовить учебный материал для обучения определенному учебному действию. Составьте не менее трех «хорошо определенных» целей обучения для описания результатов, которых должны достичь обучающиеся с помощью Вашей программы.

Задание 7. Вы собираетесь готовить учебный материал по определенной теме. Составьте не менее трех «хорошо определенных» целей обучения для описания результатов, которых должны достичь обучающиеся с помощью Вашей программы.

К теме «Методика предметного обучения с практикумом на базе школ г. Калининграда»

Составление плана-конспекта урока

Задание: Разработать план-конспект урока учебного предмета, соответствующего направлению подготовки студента, по следующему шаблону:

ПЛАН-КОНСПЕКТ УРОКА

Предмет_____
Урок №_____
Тема урока: _____

Тип урока: **Урок «открытия» нового знания**
Деятельностная цель: формирование способности обучающихся к новому способу действия.
Образовательная цель: расширение понятийной базы за счёт включение в неё новых элементов.
Формирование УУД:
Личностные действия: (самоопределение, смыслообразование, нравственно-этическая ориентация)
Регулятивные действия: (целеполагание, планирование, прогнозирование, контроль, коррекция, оценка, саморегуляция)
Познавательные действия: (общеучебные, логические, постановка и решение проблемы)
Коммуникативные действия: (планирование учебного сотрудничества, постановка вопросов, разрешение конфликтов, управление поведением партнера, умение с достаточной точностью и полнотой выражать свои мысли в соответствии с задачами и условиями коммуникации)

Этап урока	Действия учителя	Деятельность обучающихся	УУД
1. Организационный момент (1-2 минуты) 2. Актуализация знаний (4-5 минут) 3. Постановка учебной задачи (4-5 минут) 4. «Открытие нового знания» (построение проекта выхода из затруднения) (7-8 минут) 5. Первичное закрепление (4-5 минут)			

6. Самостоятельная работа с проверкой по эталону. Самоанализ и самоконтроль (4-5 минут) 7. Включение нового знания в систему знаний и повторение (7-8 минут) 8. Рефлексия деятельности 9. (Итог урока 2-3 минуты)			

К теме «Педагогическая дискуссионная площадка (образовательное событие)».

Цель: способствовать саморефлексии студентов в педагогической деятельности.

Вопросы для обсуждения:

1. Как вы совершенствовали свое педагогическое мастерство?
2. Какими педагогическими технологиями вы овладели?
3. Реализовали ли вы в своем опыте современные подходы к педагогическому процессу и какие?
4. Проанализируйте собственный опыт работы с учащимися (или их родителями) и обобщите его.
5. Развили ли вы у себя профессионально значимые свойства и качества индивидуальности и личности. Какие?

Задание: Заполнить таблицу:

Цели профессиональной деятельности	Результат (что сделано, конкретные достижения)
Совершенствовать свое педагогическое мастерство	
Овладеть конкретной педагогической технологией	
Добиться высоких результатов в обучении	
Реализовать в своем опыте современные подходы к педагогическому процессу	
Добиться признания своих коллег	
Проанализировать собственный опыт работы с учащимися (или их родителями) и обобщить его	
Развивать у себя профессионально значимые свойства и качества индивидуальности и личности.	

Презентация проектов (групповых/индивидуальных)

Продукт коллективной работы студентов на практическом занятии. Тематика работ выдается на занятии, выбор темы осуществляется студентом (группой) самостоятельно. Подготовка осуществляется во внеаудиторное время. Задания оцениваются непосредственно на занятии.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1. Определение понятия «педагогика».
2. Этапы развития педагогической науки.
3. Предмет и объект педагогики.
4. Функции педагогической науки.
5. Задачи педагогики.
6. Научные методы педагогики.
7. Сущность инклюзивного образования в современном образовательном пространстве.
8. История становления и развития специального и инклюзивного образования.
9. Модели реализации инклюзивного образования в современном мире.
10. Нормативно-правовые основы инклюзивного образования.
11. Понятие и структура специальных образовательных условий.
12. Требования ФГОС общего образования к психолого-педагогическим условиям реализации основной образовательной программы.
13. Понятие воспитания. Его цели, факторы.
14. Цели воспитания, факторы.
15. Основные виды воспитательной деятельности.
16. Содержание воспитания
17. Воспитание как общественное явление
18. Нормативно-правовые основы воспитательной деятельности в школе.
19. Понятие психолого-педагогического сопровождения.
20. Специфика психолого-педагогического взаимодействия.
21. Стили психолого-педагогического взаимодействия.
22. Демократический стиль взаимодействия с классом.
23. Нормативная регуляция поведения школьников.
24. Стратегии поддержки позитивного климата в классе.
25. Стратегии кратковременного контроля и пресечения нежелательного поведения учеников в классе
26. Стратегии разрешения проблем.
27. Понятие основная образовательная программа.
28. Понятие о федеральном государственном образовательном стандарте общего образования.
29. Концептуальные положения закона «Об образовании в РФ».

Примерные темы проектов:

1. Применение средств ИКТ в учебной деятельности на примере цифровых образовательных ресурсов.
2. Исторический театр в школе.
3. Создание моделей биологических объектов как способ получения метапредметных знаний. «Макет внутренних органов человека».
4. Практическое применение Математики через реальные задачи.
5. Повышения качества проведения дистанционных занятий.
6. Физика в нашей жизни.
7. Использование социальных сетей в образовательном процессе на примере сети «Вконтакте».
8. Применение нестандартных форм и методов на уроках информатики.
9. Конструктор ДНК.
10. Мейоз «Шпаргалка - Демонстратор».
11. Модель животной клетки.

12. Палеонтология в Калининградской области.
13. Демонстрационный материал в кабинете биологии.
14. Методика обучения истории: трудные вопросы истории России.
15. Анализ концепции преподавания учебного предмета «История».
16. Что важнее для урока – технология или творчество учителя? Какой урок ценнее, полноценнее, современнее – построенный по сценарию или урок-экспромт?
17. Общие черты и особенности стандартов (нормативных документов) исторического образования в РФ и зарубежных странах.
18. Судьба письменных работ в изучении истории.
19. Игра как способ интесификации учебного процесса на уроках английского языка.
20. Использование MSAccess при обучении информатике.
21. Использование программы Flowgorithm на уроке информатики для изучения блок-схем учениками.
22. Психологическое здоровье детей (проблемы троллинга, буллинга, безопасности в Интернете) 5-7 классы.
23. Профориентация 7-8 классы: «Твой выбор».
24. Стресс перед экзаменами 9 и 11 классы.
25. Школьная успешность.
26. Советы учеников учителям.
27. Я в школе (что меня устраивает, что не устраивает в моей школе).
28. Высокоэффективный класс. Творчество и технологии в процессе обучения.
29. Проблемы подготовки студентов к преподаванию обществознания на основе организации деятельности обучающихся.
30. Методы преподавания обществознания в 70-80 годах 20 века.
31. Внеурочная деятельность в школе.
32. Периодическая система химических элементов.
33. Введение в органическую химию.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать,	хорошо		71-85

	широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Болотова, А. К. Психология развития и возрастная психология: учебник для вузов (Стандарт третьего поколения) / А. К. Болотова, О. Н. Молчанова. — Санкт-Петербург: Питер, 2021. — 512 с. — (Серия «Учебник для вузов»). Имеются экземпляры в отделах ЭБС «Znanium» (1)
2. Педагогика инклюзивного образования: учебник / Т.Г. Богданова, А.А. Гусейнова, Н.М. Назарова [и др.]; под ред. Н.М. Назаровой. — Москва: ИНФРА-М, 2021. — 335 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). Имеются экземпляры в отделах ЭБС «Znanium» (1)
3. Рындак, В.А., Аллагулов, А.М., Челпаченко, Т.В. и др. Педагогика / В.А. Рындак, А.М. Аллагулов, Т.В. Челпаченко и др. – Москва: «НИЦ ИНФРА-М», 2020. – 427 с. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС «Znanium» (1).
4. Сапогова, Е. Е. Психология развития и возрастная психология: учебное пособие / Е.Е. Сапогова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: ИНФРА-М, 2022. — 638 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). Имеются экземпляры в отделах ЭБС «Znanium» (1)
5. Ходусов, А.Н. Методология профессионального образования/ А.Н. Ходусов. – Москва: «НИЦ ИНФРА-М», 2020. -351 с. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС «Znanium» (1).

Дополнительная литература

1. Александрова, Е.А., Асадуллин, Р.М., Бережнова, Е.В. и др. Методология педагогики/ Е.А. Александрова, Р.М. Асадуллин, Е.В. Бережнова и др. –Москва: «НИЦ ИНФРА-М», 2020. -296 с. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС «Znanium» (1).
2. Гайченко, С. В. Игровые коммуникативные технологии в условиях инклюзивного образования: учебное пособие / С.В. Гайченко. — Москва: ИНФРА-М, 2020. — 83 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). Имеются экземпляры в отделах ЭБС «Znanium» (1)

3. Капранова, В.А. История педагогики в лицах: учебное пособие для бакалавриата/ В.А. Капранова. –Москва: «НИЦ ИНФРА-М», 2019. – 176 с. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС «Znanium» (1).
4. Карнаух, Н. В. ИСТОРИЯ ПЕДАГОГИКИ И СРАВНИТЕЛЬНАЯ ПЕДАГОГИКА / Н. В. Карнаух. - Текст : электронный // Znanium.com. - 2017. - №1-12. - URL: https://znanium.com/catalog/product/850955 (дата обращения: 19.03.2022)
5. Мишенин, С.Е. Информационно-аналитическая работа/С.Е. Мишенин. - Москва: «НИЦ ИНФРА-М», 2020. -384 с. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС «Znanium» (1).

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля).

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Высшая школа философии, истории и социальных наук

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Критическое мышление»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составители: Корочкин Федор Федорович, к. филос. н., Васинева Полина Александровна, к. филос. н.
Рабочая программа утверждена на заседании научно-методического совета института гуманитарных наук

Протокол № ____ от «___»_____20___г.

Председатель научно-методического совета института гуманитарных наук
В. Н. Маслов

Директор института гуманитарных наук Т. В. Цвигун
Ведущий менеджер/руководитель ОПОП ВО Д. В. Гурин

Содержание

1.Наименование дисциплины «**Критическое мышление**».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Критическое мышление».

Цель и задачи дисциплины

Ключевой целью является развитие у обучающихся навыков анализа и синтеза, формулирования выводов, аргументации и обоснования оценок и суждений, принятия решений в различных сферах жизни, формирование общей экологии мышления.

Дисциплина посвящена практическому изучению принципов формирования и применения объектно-ориентированного критического мышления как в фокусе эпистемологической проблематики в целом, так и в условиях современного информационного пространства в частности.

Дисциплина построена в логике освоения как академической (исследовательской) применимости критического мышления, так и в связи с фундаментальными ценностными вызовами современности.

Основная проблематика дисциплины развертывается на пересечении трех траекторий (задач): академической (исследовательской), коммуникационной (общественной) и аксиологической.

Академический трек в изучении дисциплины связан с возможностью построения эффективной исследовательской программы, корректным целеполаганием научной и практико-ориентированной работы, ее целостной актуализацией и точностью обнаружения объекта и предмета.

Коммуникационная проблематика затрагивает спектр вопросов от стратегий аргументации (в т.ч. и научной) до формирования способности противостояния манипулятивным технологиям, применяемых в массовых коммуникациях.

Аксиологический ракурс фиксирует векторы применения критического мышления в повседневной деятельности, включая возможности решения нравственных вызовов в индивидуальном и социальном взаимодействии, а также интерпретацию художественных и публицистических произведений.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
УК-1 Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач	УК-1.1. Анализирует задачу, выделяя ее базовые составляющие. УК-1.2. Находит и критически анализирует информацию, необходимую для решения поставленной задачи. УК-1.3. Рассматривает и предлагает возможные варианты решения задачи, оценивая их достоинства и недостатки. Определяет и оценивает последствия возможных решений задачи.	**Знать**: критерии постановки задач в соответствии в целью **Уметь**: анализировать информацию и работать с большим количеством источников информации **Владеть**: технологиями поиска решений поставленной задачи и анализа последствий возможных решений задачи

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина **«Критическое мышление»** представляет собой дисциплину обязательной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий.

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Типология ошибок в аргументации и логических заблуждений	Виды логических ошибок. Правила и ошибки в аргументации. Правила и ошибки по отношению к тезису. Правила и ошибки по отношению к аргументам. Правила и ошибки демонстрации.
2	Эпистемологические, психологические и коммуникационные истоки заблуждений	Эпистемологические истоки заблуждений. Понятие эпистемологического препятствия (Г. Башляр). Виды препятствий и их функционирование. Психологические истоки заблуждений. Коммуникационные истоки заблуждений. Методы убеждения. Законы общественного мнения (Cantril Hadley). Приемы введения в заблуждение.

3	Риторические приемы: манипулятивный потенциал в аргументации	Основные риторические приемы публичного выступления. Софистика.
4	Критическое мышление, противодействие манипулятивным технологиям и интерпретация текста	Определение и установки. Анализ печатного источника. Анализ устного выступления. Выявление и противодействие фейкам.
5	Стратегии построения критически аргументированного изложения авторской позиции	Типология стратегий аргументации в устном изложении. Типология стратегий аргументации в письменном изложении. Монологическая и диалогическая аргументация.

6 Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Типология ошибок в аргументации и логических заблуждений.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Типология ошибок в аргументации и логических заблуждений.

Вопросы для обсуждения: виды логических ошибок, правила и ошибки в аргументации, интерпретации и презентации.

Тема 2: Эпистемологические, психологические и коммуникационные истоки заблуждений.

Вопросы для обсуждения: эпистемологические, психологические и коммуникативные истоки заблуждений.

Тема 3: Риторические приемы: манипулятивный потенциал в аргументации.

Вопросы для обсуждения: риторические приемы, софистические приемы.

Тема 4: Критическое мышление, противодействие манипулятивным технологиям и интерпретация текста.

Вопросы для обсуждения: подходы к анализу источника, выявление сверхзадачи текста/выступления, критерии идентификации фейков.

Тема 5: Стратегии построения критически аргументированного изложения авторской позиции.

Вопросы для обсуждения: типология стратегий, монологическая и диалогическая аргументация.

Требования к *самостоятельной* работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы по следующим темам: Типология ошибок в аргументации и логических заблуждений.
2. Выполнение домашнего задания, предусматривающего выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях по следующим темам:

Типология ошибок в аргументации и логических заблуждений, Эпистемологические, психологические и коммуникационные истоки заблуждений, Риторические приемы: манипулятивный потенциал в аргументации, Критическое мышление, противодействие манипулятивным технологиям и интерпретация текста, Стратегии построения критически аргументированного изложения авторской позиции

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое

обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Типология ошибок в аргументации и логических заблуждений	УК-1.1	Опрос
Эпистемологические, психологические и коммуникационные истоки заблуждений	УК-1.1	Опрос
Риторические приемы: манипулятивный потенциал в аргументации	УК-1.1, УК-1.2	Опрос
Критическое мышление, противодействие манипулятивным технологиям и интерпретация текста	УК-1.2, УК-1.3	Опрос, контрольная работа
Стратегии построения критически аргументированного изложения авторской позиции	УК-1.2, УК-1.3	Опрос, контрольная работа, создание контрольного кейса

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля

1. Дебаты (работа в малых группах)

Цель задания

Сформировать понимание сложности стратегии и тактики аргументации, потенциально неоднозначного характера обсуждаемых проблем, а также необходимости всестороннего изучения вопроса перед формулировкой исследовательских выводов.

Алгоритм выполнения

Обучающиеся на предшествующем занятии делятся на две команды. В качестве самостоятельной работы командам необходимо ознакомиться с предложенным преподавателем текстом (комплексом текстов) и тезисом, а затем подготовиться отстаивать и позицию утверждения (верю), и отрицания (не верю), то есть подготовить набор аргументов и контраргументов, а также попытаться спрогнозировать логику потенциальных вопросов от оппонентов.

На занятии команды узнают, какую позицию предстоит отстаивать. Сама дискуссия проходит по правилам, близким к Академическим дебатам (IDEA), однако не обязана следовать им полностью.

По завершении игры в режиме свободной проблемной дискуссии участники совместно с преподавателем подводят итоги. Рекомендуется также в качестве домашнего задания попросить обучающихся написать индивидуальные рефлексивные эссе с оценками прошедшего занятия и ответить на вопросы о моментах в отношении собственного участия и выступления всей команды, характере реализованной позиции в команде, способах улучшения подготовки и реализации стратегии аргументации.

Задание может выполняться также в индивидуальном формате. В этом случае обучающиеся самостоятельно готовят письменные обзоры проблемы, содержащие как защиту тезиса, так и его отрицание.

2. Объекто-ориентированное письмо

Цель задания

Сформировать у обучающихся навыки многоуровневого проникновения в текст и интерпретации его содержания, выявления логики авторской аргументации, ее слабых и сильных сторон, а также повысить навыки подготовки и написания научных статей и эссе.

Алгоритм выполнения

В ходе самостоятельной работы, предшествующей практическому занятию, обучающиеся читают выбранный из предложенного преподавателем или самими обучающимися краткого перечня (2-4 ед. наименований) текст — таким образом, чтобы в итоге все тексты были выбраны как минимум 3 обучающимися.

На практическом занятии преподаватель предлагает провести анализ текста по следующему алгоритму:

1. Описать письменно в свободной форме общие впечатления от текста.
2. Составить письменно перечень из 5-7 вопросов к автору текста — так, как если бы обучающиеся могли задать их лично. При этом необходимо формулировать именно вопросы, а не указывать на противоречия или ошибки в тексте. Один из вопросов оставить скрытым (не публиковать в п. 5).

3. Указать письменно основные содержательные тезисы (3-5), на которых строится авторская аргументация. Озвучить результаты.
4. Выбрать один из вопросов другого обучающегося (п. 2). Используя собственный опыт прочтения текста, а также результаты дискуссии (п. 3), письменно дать ответ, попытавшись высказаться от имени автора текста — так, как если бы автор сам писал ответ.
5. Составить письменно перечень из 4-6 наиболее спорных и/или противоречивых авторских тезисов. При наличии указать на ошибки и наиболее слабые места в аргументации.
6. Озвучить в рамках группового обсуждения результаты из п. 4 (ответ на вопрос одногруппника).
7. Выбрать в тексте два фрагмента: (а) который представляется наиболее важным самому обучающемуся; (б) который, вероятно, является наиболее важным для автора. Письменно обосновать свой выбор. Озвучить результаты.
8. Выбрать скрытый вопрос из п. 2 или любой другой не отвеченный одногруппниками в пп. 4/6. Опираясь на промежуточные результаты занятия, самостоятельно дать ответ на собственный вопрос, попытавшись высказаться от имени автора текста — так, как если бы автор сам писал ответ.
9. Выбрать один из спорных тезисов другого обучающегося (п. 5). Опираясь на промежуточные результаты дискуссии, попробовать письменно вступить в полемику, стремясь продемонстрировать, что ошибки в авторском суждении нет ИЛИ обосновать, почему автор допустил эту ошибку/неточность. Озвучить результаты.
10. Еще раз просмотреть текст. Письменно сформулировать тезисы, которые автор не указывает прямо, однако подразумевает. Озвучить результаты.
11. Составить письменно перечень внешних связей и ассоциаций, которые анализируемый текст имеет с другими текстами сходного жанра.
12. В рамках итогов свободной дискуссии выделить цели, которые, вероятно, автор ставил перед собой при написании текста. Реконструировав логику авторского рассуждения, прокомментировать, насколько удалось достичь этих целей. Свободной дискуссии может предшествовать одна или несколько сессий с письменной формулировкой ответов на вопросы для обсуждения.

Количество и порядок заданий в алгоритме могут варьироваться на усмотрение преподавателя. Кроме того, рекомендуется строго ограничивать время на выполнение каждого пункта.

Письменные задания рекомендуется выполнять с использованием облачных сервисов.

Задание может выполняться также в индивидуальном формате в виде подробного плана эссе, разворачиваемого по сходному алгоритму, а также в формате работы в малых группах — при большой численности обучающихся на потоке.

В случае выполнения задания в малых группах обязательно представление общего результата (коммюнике) работы над текстом от каждой команды с последующей краткой совместной дискуссией.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену

1. Понятие критического мышления.
2. Критическое мышление и социокультурные вызовы современности.
3. Критическое и объекто-ориентированное мышление в междисциплинарном дискурсе.
4. Типология логических ошибок.
5. Правила и ошибки в аргументации.
6. Правила и ошибки по отношению к тезису.
7. Правила и ошибки по отношению к аргументам.
8. Правила и ошибки демонстрации.
9. Эпистемологические истоки заблуждений.
10. Понятие эпистемологического препятствия (Г. Башляр). Виды препятствий и их функционирование.
11. Психологические истоки заблуждений.
12. Коммуникационные истоки заблуждений.
13. Методы убеждения. Законы общественного мнения.
14. Основные риторические приемы публичного выступления. Софистика.
15. Стратегии анализа печатного источника.
16. Стратегии анализа устного выступления.
17. Критерии выявления и стратегии противодействия фейкам.
18. Типология стратегий аргументации в устном изложении.
19. Типология стратегий аргументации в письменном изложении.
20. Монологическая и диалогическая аргументация.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100

Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература:

1. Непряхин, Н. Анатомия заблуждений: Большая книга по критическому мышлению Н.Непряхин. — Москва : Альпина Паблишер, 2020. — 578 с. — ISBN 978-5-961439-3 — URL: https://znanium.com/catalog/document?id=368511 (дата обращения: 10.01.2022)
2. Светлов, В. А. Логика : учебное пособие / В. А. Светлов. — Москва : Логос, 2020. — 432 с. — ISBN 978-5-98704-618-0. — Текст : электронный // Знаниум: электронно-библиотечная система. — URL: https://znanium.com/catalog/document?id=367440 (дата обращения: 10.01.2022)

Дополнительная литература

1. Махаматов, Т. М. Философия (с кейсовыми задачами) : учебное пособие / Т.М. Махаматов, Т.Т. Махаматов. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 294 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1146774. - ISBN 978-5-16-016439-7. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1146774 (дата обращения: 10.01.2022)
2. Логика. Теория аргументации / Дягилев Василий Васильевич, Разов Павел Викторович — Москва: ИНФРА-М, 2022. — 192 с. Учебное пособие. Текст:

электронный — URL: https://e.lanbook.com/book/192248 (дата обращения: 10.01.2022)

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля).

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантиана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Аудит»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управления инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Людмила Викторовна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Аудит».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Аудит».

Цель дисциплины - формирование у студентов твердых теоретических знаний и практических навыков по осуществлению аудиторских услуг на основании требований международных стандартов аудита.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК 2.1 Знает принципы и методы сбора, анализа и обработки информации в ходе аудиторской проверки. ОПК 2.2 Знает сущность, содержание и виды процедур сбора аудиторских доказательств. ОПК 2.3 Владеет навыками проведения процедур сбора аудиторских доказательств; анализа и оценки объекта аудита в соответствии с поставленной целью.	**Знать**: - основные принципы и методы сбора, анализа и обработки информации применительно к особенностям деятельности аудируемых лиц различных организационно-правовых форм и видов деятельности; - сущность, содержание и виды процедур сбора аудиторских доказательств **Уметь**: - обосновывать принятые решения при проведении аудиторских процедур; - определять источники информации для проверки учетно-экономических показателей **Владеть**: - навыками проведения процедур сбора аудиторских доказательств; - навыками анализа и оценки объекта аудита в соответствии с поставленной целью
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Знает основные требования к представлению результатов аудита и сопутствующих аудиту услуг. ОПК-4.2 Обосновывает принятые решения при проведении аудиторских процедур; определяет источники информации для проверки учетно-экономических показателей	**Знать**: - основные требования к представлению результатов аудита и сопутствующих аудиту услуг **Уметь**: - вырабатывать рекомендации по корректировке финансовой отчетности и управленческих решений руководства аудируемого лица. **Владеть**: - навыками определения выводов и формирования аудиторского мнения в соответствии с данными, полученными в ходе аудиторской деятельности.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Аудит» представляет собой дисциплину вариативной части базового цикла (Б1.В.02) дисциплин подготовки студентов по направлению 38.03.01 Экономика, профиль «Финансы предприятия».

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1.	Сущность аудита и его задачи	Цели и задачи аудита. Система нормативного регулирования аудиторской деятельности: структура и функции органов, регулирующих аудиторскую деятельность в России; уровни регулирования. Федеральный закон «Об аудиторской деятельности». Саморегулируемые организации аудиторов. Аттестация на право осуществления аудиторской деятельности. Повышение квалификации аудиторов. Права и обязанности аудиторов и проверяемых экономических субъектов. Профессиональная этика аудитора
2.	Стандарты аудиторской деятельности	Цели и основные принципы стандартов аудита. Международные стандарты аудита. Стандарты саморегулируемых организаций аудиторов. Внутрифирменные аудиторские стандарты. Форма и содержание

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
		внутрифирменных стандартов.
3.	Основные этапы аудиторской проверки и аудиторские процедуры	Организация подготовки аудиторской проверки. Оценка существенности и риска в процессе аудиторской проверки. Аудиторские процедуры: процедуры по существу и аналитические процедуры. Тесты средств контроля. Аудиторские доказательства, их виды и классификация. Взаимосвязь между аудиторскими доказательствами. Источники и методы получения аудиторских доказательств. Оценка собранных доказательств.
4.	Подготовка аудиторского заключения	Роль аудиторского заключения в аудиторской проверке. Общие требования к составлению аудиторского заключения. Структура аудиторского заключения. Виды аудиторских заключений. Положительное аудиторское заключение; модифицированное аудиторское заключение. Письменная информация, предоставляемая руководству экономического субъекта: ее содержание и порядок оформления.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Виды аудиторских услуг, их регулирование в РФ.

Тема 2: Общие требования к осуществлению аудиторской деятельности.

Тема 3: Общие требования к аудиту бухгалтерской отчетности.

Тема 4: Контроль качества оказания аудиторских услуг.

Тема 5: Кодекс профессиональной этики аудиторов в РФ.

Тема 6: Независимость аудиторских организаций, аудиторов.

Тема 7: Цели аудита.

Тема 8: Планирование аудита.

Тема 9: Мнение аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Тема 10: Аудиторские доказательства.

Тема 11: Выборочное исследование в аудите.

Тема 12: Требования в отношении доказательств в конкретных случаях.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Нормативно-правовые документы, регулирующие аудиторскую деятельность. Организации, подлежащие обязательному аудиту.

Вопросы для обсуждения: нормативные акты, регулирующие аудиторскую деятельность в РФ. Критерии, при которых проводится обязательный аудит. Внутренний аудит.

Тема 2: Профессиональная этика аудитора и ее применение на практике.

Вопросы для обсуждения: нормативные документы, регулирующие профессиональную этику аудиторов. Кодекс профессиональной этики аудиторов. Основные принципы этики. Концептуальный подход к соблюдению принципов этики. Основные угрозы нарушения принципов этики. Меры для устранения нарушения принципов этики.

Тема 3: Правила независимости аудиторов. Примеры нарушения правил независимости и их последствия. Внутрифирменные стандарты аудиторов.

Вопросы для обсуждения: нормативные документы, регулирующие независимость аудиторов. Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций. Период, в течение которого требуется независимость. Нарушения независимости аудиторов.

Тема 4: Процедура проведения аудита. Определение уровня существенности.

Вопросы для обсуждения: международный стандарт аудита 300 "Планирование аудита финансовой отчетности". Международный стандарт аудита 320 "Существенность при планировании и проведении аудита". Методики расчета уровня существенности. Определение уровня незначительности.

Тема 5: Виды аудиторских процедур и их применение при аудите различных участков бухгалтерской отчетности.

Вопросы для обсуждения: МСА 330 «Аудиторские процедуры в ответ на оцененные риски». Аудиторские процедуры общего характера. Тесты средств контроля. Процедуры проверки по существу. Виды аудиторских процедур.

Тема 6: Закон Бенфорда в аудите. Его применение на практике.

Вопросы для обсуждения: Закон Бенфорда – закон первой цифры. Распределение Бенфорда. Ограничения закона. Применение закона Бенфорда в аудите.

Тема 7: Аудиторская выборка. Виды выборки. Формулы для осуществления выборки.

Вопросы для обсуждения: МСА 530 «Аудиторская выборка». Характер и причины отклонений и искажений. Оценка результатов аудиторской выборки. Методы определения объема выборки. Методики отбора элементов выборки.

Тема 8: Тесты средств контроля. Оценка риска. Оценка внутреннего контроля.

Вопросы для обсуждения: МСА 315 «Выявление и оценка рисков существенного искажения посредством изучения организации и ее окружения». Организация и ее окружение. Система внутреннего контроля организации. Мониторинг средств контроля. Выявление и оценка рисков существенного искажения.

Тема 9: Аудиторские доказательства, их виды, источники, методы.

Вопросы для обсуждения: МСА 500 «Аудиторские доказательства». Источники аудиторских доказательств. Информация, используемая в качестве аудиторских доказательств. Отбор элементов тестирования с целью получения аудиторских доказательств. Виды аудиторских доказательств.

Тема 10: Письменная информация, ее содержание и оформление.

Вопросы для обсуждения: МСА 230 «Аудиторская документация». Состав письменной информации. Аудит участка проверки.

Тема 11: Аудиторское заключение, виды аудиторских заключений.

Вопросы для обсуждения: МСА 700 Формирование мнения о финансовой отчетности. Форма аудиторского мнения. МСА 705 «Модифицированное мнение в аудиторском заключении». Определение типа модифицированного мнения аудитора. Мнение с оговоркой. Отрицательное мнение. Отказ от выражения мнения.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций. Работа с нормативно-правовыми актами и международными стандартами аудита. Работа в открытой информационной системе «Консультант плюс» и «Гарант».

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, имитирующих реальные ситуации в аудиторской деятельности. Подготовка к проверочным тестированиям.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации

данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Сущность аудита и его задачи	ОПК-2	Тестирование, задачи
Стандарты аудиторской деятельности	ОПК-2	Тестирование, задачи
Основные этапы аудиторской проверки и аудиторские процедуры	ОПК-2	Тестирование, задачи
Подготовка аудиторского заключения	ОПК-4	Тестирование, задачи, итоговая зачетная работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания тестов:
По теме «Мнение аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности»

1. В каких случаях в АЗ должно быть указано имя руководителя аудита? Выберите один правильный ответ:
А) во случаях проведения согласованных процедур
Б) при аудите полного комплекта ФО общего назначения организаций, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам
В) при согласовании данного вопроса в письме-соглашении

2. При каких обстоятельствах аудитор сформирует модифицированное мнение в Аудиторском заключении? 2 правильных ответа
А) аудитор собрал достаточные надлежащие аудиторские доказательства того, что БФО содержит существенные искажения
Б) аудитор пришел к выводу о том, что риски существенного искажения годовой отчетности являются незначительными
В) аудитор не может получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства того, что отчетность не содержит существенных искажений

Типовые задания домашних работ по теме «Нормативно-правовые документы, регулирующие аудиторскую деятельность. Организации, подлежащие обязательному аудиту»:

Задание: самостоятельно определить, какая из организаций подлежит обязательному аудиту за 2021 г. Прописать, к какому пункту ст.5 № 307 ФЗ относится тот или иной критерий и выполняется ли он. Там, где критерий не относится к №307 ФЗ, поставить прочерк или указать, может ли этот критерий влиять на то, будет ли организация подлежать обязательному аудиту, согласно другим нормативно-правовым актам.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Сущность аудита, его цели и задачи
2. Основные пользователи аудиторской информации
3. Государственный финансовый контроль и аудит, их различия.
4. История развития аудита в Российской Федерации.
5. Обязательный и инициативный аудит
6. Внутренний и внешний аудит
7. Концепции и постулаты аудита
8. Услуги, сопутствующие аудиту
9. Система нормативного регулирования аудиторской деятельности
10. Органы государственного регулирования аудиторской деятельности
11. Аттестация на право осуществления аудиторской деятельности
12. Саморегулируемые организации аудиторов
13. Права и обязанности аудиторов и проверяемых экономических субъектов
14. Этические и профессиональные нормы аудитора
15. Организационно-правовые формы аудиторских организаций
16. Организация контроля за качеством аудиторских проверок
17. Стандарты аудиторской деятельности
18. Экономические субъекты аудита
19. Письмо-обязательство аудиторской организации о согласии на проведении аудита.
20. Объем аудиторской проверки и определяющие его факторы. Планирование аудита.
21. Договор на оказание аудиторских услуг.
22. Существенность в аудите.
23. Виды и оценка аудиторского риска.
24. Оценка системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля
25. Рабочая документация аудитора.
26. Аудиторские процедуры.
27. Аудиторская выборка.
28. Действия аудитора при выявлении мошенничества и ошибки.
29. Аудиторские доказательства.
30. Аналитические процедуры.
31. Использование работы эксперта.
32. Аудиторское заключение: виды, структура и порядок составления.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шкала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	80-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	Зачтено	65-80
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	Зачтено	50-65
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 50

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Заббарова, О. А. Аудит : учебное пособие / О. А. Заббарова. — Москва : ИНФРА-М, 2018. — 216 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс; режим доступа http://www.znanium.com]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/1684. - ISBN 978-5-16-009343-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/960059

Дополнительная литература

1. Савин, А. А.
Аудит [Электронный ресурс]: учебник для академического бакалавриата/ А. А. Савин, В. И. Подольский; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 5-е изд., пер. и доп. - Москва: Юрайт, 2019. - 1 on-line, 455 с.. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-03313-7:

2. Шеремет, А. Д.
Аудит [Текст] : Учебник для студ. вузов, обуч. по экон. спец.и напр. / А. Д. Шеремет, В. П. Суйц, 2002. - 351 с.

3. Учет и аудит в коммерческом банке [Электронный ресурс]: электрон. учеб. для вузов/ С. Е. Метелев [и др.]; М-во образования и науки РФ, ФГБОУ ВПО "Рос. гос. торг.-экон. ун-т", Омск. ин-т (филиал). - Омск: Омск. ин-т РГТЭУ, 2012. - 685 с. эл. опт. диск (CD-ROM): ил.. - Библиогр.: с. 454-467 (142 назв.). - Бессрочная лицензия. - ISBN 978-5-905833-10-6:

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;

- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Анализ хозяйственной деятельности»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Щепкова Ирина Владимировна, старший преподаватель.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины: «Анализ хозяйственной деятельности» 4

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы 4

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы 5

4. Виды учебной работы по дисциплине. 5

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) 5

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине .....**Ошибка! Закладка не определена.**

7. Методические рекомендации по видам занятий 8

8. Фонд оценочных средств 9

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины 9

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля ...9

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине 14

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания 15

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины 16

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины. 16

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине 16

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине 17

1.Наименование дисциплины: «Анализ хозяйственной деятельности»

Цель дисциплины является формирование у студентов теоретических знаний методологии и методики исследования конкретных финансово-хозяйственных ситуаций, что позволит в практической деятельности выявлять резервы повышения экономической эффективности хозяйственной деятельности предприятия.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1 Усвоение традиционных методик анализа данных для оценки хозяйственной деятельности предприятия	**Знание** соответствующей теории и системы показателей, характеризующих деятельность хозяйствующего субъекта
	ОПК-2.2 Применяет методики анализа использования ресурсов и результатов хозяйственной деятельности предприятия	**Знание** соответствующих типовых методик анализа хозяйственной деятельности предприятия; **умение** осуществлять сбор и анализ данных, характеризующих деятельности хозяйствующих субъектов
	ОПК-2.3 Способен осуществлять поиск и использование информации для проведения экономического анализа деятельности предприятия	**Знание** соответствующих типовых методик анализа хозяйственной деятельности предприятия; **умение** применять теорию и методологию экономического анализа на практике для анализа хозяйственной деятельности и выявления резервов улучшения её результатов; **владение** навыками применения методик, традиционных для оценки хозяйственной деятельности предприятия
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Усвоение теоретических основ и понятийного аппарата экономического анализ, системы экономических показателей	**Знание** общеметодологических приемов изучения явлений, специальных приемов экономического анализа на примере финансово-хозяйственной деятельности предприятий
	ОПК-4.2 Усвоение типовых методик анализа финансово-хозяйственной деятельности предприятия, способность проводить экономический анализ деятельности предприятия на основе собранной информации	**Знание** методик факторного анализа результатов хозяйственной деятельности предприятия; **Умение** обобщать результаты исследования в виде экономически обоснованных выводов и предложений по совершенствованию деятельности предприятия и повышению его эффективности
	ОПК-4.3 Усвоение специальных методик факторного анализа финансово-хозяйственной деятельности предприятия, способность формировать систему показателей, характеризующих финансово-хозяйственную деятельность предприятия, способность разрабатывать предложения по использованию выявленных резервов улучшения результатов деятельности предприятия	**Знание** специальных приемов экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий; **Умение** применять различные методы анализа хозяйственной деятельности и выявлять резервы улучшения её результатов **Владение** навыками факторного анализа различных элементов производственно-хозяйственной деятельности хозяйствующего субъекта

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Анализ хозяйственной деятельности» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов (Б1.В11).

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий.

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Предмет, содержание и задачи экономического анализа	Предмет и объекты экономического анализа. Виды экономического анализа. Связь анализа хозяйственной деятельности с другими науками. Анализ хозяйственной деятельности в системе бизнес-анализа. Задачи экономического анализа.
2.	Методика комплексного экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий	Метод анализа хозяйственной деятельности предприятия, его характерные черты. Системный подход в анализе. Информационное обеспечение анализа. Методика комплексного анализа. Этапы аналитической работы. Характеристика основных приемов экономического анализа.
3.	Анализ объема производства и реализации	Анализ объема выпуска продукции. Анализ структуры продукции. Анализ качества и конкурентоспособности производимой продукции. Анализ ритмичности выпуска продукции. Анализ

	продукции	отгрузки и реализации продукции. Оценка степени выполнения договорных обязательств.
4.	Анализ использования трудовых ресурсов предприятия	Анализ обеспеченности предприятия трудовыми ресурсами и движения трудовых ресурсов. Анализ использования рабочего времени. Анализ производительности труда. Анализ формирования фонда заработной платы и средней заработной платы.
5.	Анализ использования основных фондов	Анализ обеспеченности основными фондами. Анализ эффективности использования основных фондов. Резервы повышения эффективности использования основных фондов.
6.	Анализ использования материальных ресурсов	Задачи анализа, источники информации. Анализ выполнения плана материально-технического снабжения и обеспеченности материальными ресурсами. Анализ эффективности использования материальных ресурсов.
7.	Анализ затрат и финансовых результатов	Анализ затрат по экономическим элементам и статьям затрат. Анализ затрат на рубль товарной продукции (работы, услуги). Анализ структуры и динамики себестоимости товарной продукции. Анализ себестоимости отдельных видов продукции. Анализ состава и динамики прибыли. Анализ показателей рентабельности деятельности предприятия. Анализ распределения и использования прибыли.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Предмет, содержание и задачи экономического анализа
Основные вопросы темы:
- Понятие, задачи экономического анализа деятельности предприятия.
- Виды и принципы экономического анализа.
- Информационные источники анализа деятельности предприятия.
- Система аналитических показателей.

Тема 2: Методика комплексного экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий
Основные вопросы темы:
- Методические аспекты экономического анализа
- Классификация приемов и способов экономического анализа
- Характеристика основных приемов анализа

Тема 3: Анализ объема производства и реализации продукции
Основные вопросы темы:
- Общие аспекты анализа производства и реализации продукции
- Анализ динамики выполнения плана по производству и реализации
- Анализ ассортимента, качества и конкурентоспособности продукции
- Анализ факторов изменения объемов реализации и выпуска продукции

Тема 4: Анализ использования трудовых ресурсов предприятия
Основные вопросы темы:

- Трудовые ресурсы предприятия и основные направления их анализа
- Анализ использования рабочей силы
- Анализ эффективности рабочей силы
- Анализ оплаты труда и результатов социального развития коллектива

Тема 5: Анализ использования основных фондов

Основные вопросы темы:

- Сущность основных фондов, их классификация
- Задачи и этапы анализа основных фондов
- Направления анализа основных фондов:
    - анализ обеспеченности предприятия основных фондов
    - анализ использования производственных мощностей
    - анализ эффективности использования основных фондов

Тема 6: Анализ использования материальных ресурсов

Основные вопросы темы:

- Объект и задачи анализа
- Анализ обеспеченности предприятия товарно-материальными ресурсами
- Анализ эффективности использования материальных ресурсов

Тема 7: Анализ затрат и финансовых результатов

Основные вопросы темы:

- Анализ затрат
- Анализ финансовых результатов
- Резервы повышения финансовых результатов предприятия

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1	Предмет, содержание и задачи экономического анализа	Характеристика основных источников информации для анализа хозяйственной деятельности
2	Методика комплексного экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий	Решение задач по теме занятия
3	Анализ объема производства и реализации продукции	Решение задач по теме занятия
4	Анализ использования трудовых ресурсов предприятия	Решение задач по теме занятия
5	Анализ использования основных фондов	Решение задач по теме занятия
6	Анализ использования материальных ресурсов	Решение задач по теме занятия
7	Анализ затрат и финансовых результатов	Решение задач по теме занятия

Требования к *самостоятельной работе* студентов

1. Работа с материалами лекций и учебной литературы, по следующим темам: Предмет, содержание и задачи экономического анализа. Методика комплексного экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий. Анализ объема производства и реализации продукции. Анализ использования трудовых ресурсов предприятия. Анализ использования основных фондов. Анализ использования материальных ресурсов. Анализ затрат и финансовых результатов.

2. Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, размещенных в электронной информационно-образовательной

среде университета по данному курсу, по следующим темам: Предмет, содержание и задачи экономического анализа. Методика комплексного экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий. Анализ объема производства и реализации продукции. Анализ использования трудовых ресурсов предприятия. Анализ использования основных фондов. Анализ использования материальных ресурсов. Анализ затрат и финансовых результатов.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации.

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий, выполнение домашних расчетных заданий по темам курса

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
1. Предмет, содержание и задачи экономического анализа	ОПК-2.1 ОПК-4.1	*Опрос*
2. Методика комплексного экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий	ОПК-2.2 ОПК-4.2	*Решение задач, контрольная работа*
3. Анализ объема производства и реализации продукции	ОПК-2.3 ОПК-4.3	*Решение задач, контрольная работа*
4. Анализ использования трудовых ресурсов предприятия	ОПК-4.3	*Решение задач, контрольная работа*
5. Анализ использования основных фондов	ОПК-4.3	*Решение задач, контрольная работа*
6. Анализ использования материальных ресурсов	ОПК-4.3	*Решение задач, контрольная работа*
7. Анализ затрат и финансовых результатов	ОПК-2.3 ОПК-4.3	*Решение задач, контрольная работа*

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических и контрольных работ:

Тема 1. Предмет, содержание и задачи экономического анализа

В табличной форме дать характеристику основных форм ***бухгалтерской (1.1)*** и ***статистической (1.2)*** отчетности по следующим признакам (элементам):

- полное наименование формы;
- кто предоставляет (кто освобожден);
- куму предоставляются (контролирующие органы);

- периодичность предоставления;
- временной диапазон, за который отображаются показатели;
- основные показатели;
- кем утверждена (документ: указ, приказ…) – реквизиты документа.

Форму таблицы разработать самостоятельно

Тема 2. Методика комплексного экономического анализа хозяйственной деятельности предприятий

2.1 По данным таблицы:

1) построить факторную модель зависимости средней зарплаты одного рабочего от среднего числа дней, отработанных одним рабочим и второго взаимосвязанного с ним фактора;
2) построить двух факторную модель зависимости среднегодовой выработки одного работника предприятия от удельного веса рабочих в общей численности работающих и второго взаимосвязанного фактора;
3) построить четырехфакторную мультипликативную модель зависимости выпущенной товарной продукции (ТП) на предприятии от указанных в условии факторов и рассчитать размер влияния каждого фактора на динамику ТП способами цепных подстановок, абсолютных отклонений и индексных.

Исходные данные:

Показатели	Базисный период	Отчетный период
Объем продукции, т. руб.	37753	38100
Среднесписочная численность рабочих, чел.	4756	4810
Общее число отработанных за год человеко-дней, т. дней	1076,3	1121,7
Общее число отработанных за год человеко-часов, т. часов	8427,4	8660,0
Среднее число рабочих дней в году, дни	226,3	233,2
Средняя продолжительность рабочего дня, часы	7,83	7,72
Средняя часовая выработка рабочего, руб.	4,48	4,40

2.2 По данным таблицы

1. Построить факторную модель зависимости фондоотдачи от удельного веса активной части основных промышленно-производственных фондов в общей их величине и второго взаимосвязанного с ним фактора.
2. Построить двухфакторную модель зависимости среднедневной выработки рабочего от продолжительности рабочей смены второго взаимосвязанного фактора.
3. Построить четырехфакторную мультипликативную модель зависимости выпущенной товарной продукции (ТП) на предприятии от указанных в условии факторов и рассчитать размер влияния каждого фактора на динамику ТП способами цепных подстановок, абсолютных отклонений и процентных разниц.

Исходные данные:

Показатели	Базисный период	Отчетный период
Объем продукции, (тыс. руб.)	31185	31548
Среднесписочная численность рабочих, чел.	4350	4333
Общее число человеко-дней отработанных за год, тыс. дней	992,7	994,4
Общее число человеко-часов отработанных всеми рабочими за год, тыс. час.	7643,8	7388,4
Среднее число дней работы одного рабочего за год, дней	228,2	229,5
Средняя продолжительность рабочего дня	7,7	7,43
Средняя часовая выработка рабочего, руб.	4,08	4,27

Тема 3. Анализ объема производства и реализации продукции

3.1 Предприятие производит продукцию трех видов: А по цене 54 руб. за штуку, Б по 67 руб., В по 30 руб.. На текущий период было запланировано выпустить и реализовать по 1000 штук этих изделий. Фактически объем производства составил: продукции А – 1058 штук, Б - 952 штуки, В – 1390 штук.

Построить аналитическую таблицу. Определить выполнение плана по товарной продукции, провести факторный анализ товарной продукции. Сделать вывод.

3.2 Предприятие запланировало выпустить в следующем периоде изделий 400 – первого сорта по 150 руб. за штуку и 350 – второго по 130 руб.. Фактически первого сорта было выпущено на 50 штук меньше, второго сорта на 87 штук больше. Кроме того, было выпущено 45 штук изделия третьего сорта по цене 95 руб..

Построить аналитическую таблицу. Определить двумя способами коэффициенты сортности (плановый и фактический), общую степень выполнения плана по сортности, средневзвешенные цены (по плану и фактическую), провести факторный анализ товарной продукции. Сделать вывод.

3.3 На предприятии остаток готовой продукции на начало года составлял 349 тыс. руб., что меньше запланированного на 150 тыс. руб.. За год планировалось выпустить продукции на сумму 549 347 тыс. руб.. План по товарной продукции выполнен на 120%. Остаток готовой продукции на складе в конце года планировался в размере 75 тыс. руб., фактически в конце года на складе осталось продукции на сумму 130 тыс. руб.. Остаток товаров отгруженных, но неоплаченных покупателями на начало гада планировался в размере 88 тыс. руб., фактически неоплаченных товаров оказалось на сумму 105 тыс. руб.. На конец года планировалась задолженность по оплате товаров в размере 55 тыс. руб., но неоплаченных товаров оказалось на сумму 75 тыс. руб.

Построить аналитическую таблицу. Определить сумму отгруженной и реализованной продукции, степень выполнения плана по этим показателям. Сделать вывод.

Тема 4. Анализ использования трудовых ресурсов предприятия

4.1 В октябре предприятие отработало 25 дней. Среднесписочная численность за этот период составила 190 человек. За этот период было зарегистрировано 75 человеко-дней целодневных простоев. Среднее явочное число рабочих в этот месяц составило 182 человека. За этот же период было принято на работу 27 человек, а уволено 15, в т.ч. за нарушения трудовой дисциплины 4 и 3 по собственному желанию.

Определить численность фактически работавших, степень использования рабочей силы на предприятии и показатели оборота. Сделать выводы.

4.2 По данным таблицы проанализировать изменение среднегодового уровня производительности труда работников предприятия в целом и по факторам, найти изменение среднегодовой, среднедневной и среднечасовой выработки рабочего. Сделать вывод.

Показатели	Базисный период	Отчетный период
Объем продукции, (тыс. руб.)	31185	31548
Среднесписочная численность работников, чел. в т.ч. рабочих	4350 4046	4333 3987
Общее число человеко-дней отработанных за год рабочими, тыс. дней	930,58	925,4
Общее число отработанных всеми рабочими за год тыс. чел-часов	7444,6	7388,4

4.3 По данным таблицы проанализировать эффективность использования ФЗП на предприятии (в целом и по факторам). Сделать выводы.

Показатель	Базисный период	Отчетный период
Объем произведенной продукции, тыс. руб.	34785	36965
Фонд заработной платы, тыс. руб.	9852	10085

Численность персонала, чел.	102	105

Тема 5. Анализ использования основных фондов

5.1 Проанализировать структуру основных производственных фондов за период и определить показатели движения ОПФ. Сделать выводы. Результаты решения оформить в виде таблицы.

Исходные данные, тыс. руб.:

Группы ОПФ	Наличие на начало года	Поступило за год	Выбыло за год
1. Здания	7895	325	-
2. Сооружения	3643	-	-
3. Передаточные устройства	987	-	96
4. Машины и оборудование	6532	1659	1205
5. Транспортные средства	4681	864	644
6. Прочие ОПФ	653	307	256

5.2 Среднегодовая стоимость основных производственных фондов предприятия по плану – 101964 тыс. руб., фактическая – 104180 тыс. руб.. Объем товарной продукции планировался в размере 99924 тыс. руб., а фактически составил – 118765 тыс. руб.. Определить показатели использования основных производственных фондов, а также объем дополнительной продукции, произведенной в результате увеличения объема ОПФ и за счет их лучшего использования (в целом и отдельно по факторам). Сделать выводы. Результаты решения оформить в виде таблицы.

5.3 На предприятии установлен трех сменный режим работы с плановой продолжительностью одной смены - 8 часов. Проанализировать показатели использования парка оборудования и коэффициенты использования фондов времени работы. Сделать выводы. Результаты решения оформить в виде таблицы.

Исходные данные:

Показатели	1–й квартал	2-й квартал
Среднее число наличных станков	240	280
Среднее число установленных станков	200	215
Число фактически работавших станков	190	185
Планово-предупредительный ремонт, станко-часов	1200	1200
Простои, станко-часов	1800	2300
Фактически отработано, станко-часов	299400	318820
Число рабочих дней	63	62

Тема 6. Анализ использования материальных ресурсов

6.1 Действующая норма расхода на 1 тонну готовой продукции составляет: металла – 1,4 тонны, топлива – 0,25 тонны, электроэнергии – 30 кВт/час. Фактический годовой выпуск продукции составил 15 тыс. тонн. При этом фактически на выпуск готовой продукции было израсходовано 19500 тонн металла, 4000 тонны топлива, 470тыс. кВт/часов электроэнергии. Проанализировать использование каждого вида материальных ресурсов, сделать выводы. Результаты решения оформить в таблице.

6.2 Вес втулки из бронзы – 0,42 кг, а из пластмассы – 0,1 кг. Коэффициент использования бронзы – 0,7, а пластмассы – 0,95. цена 1кг бронзы – 2 тыс. усл. руб., а пластмассы – 0,5 тыс. усл. руб.. стоимость возвратных отходов бронзы – 0,5 тыс. усл. руб.. Все остальные затраты на изготовление деталей одинаковы и в расчет не принимаются. Годовой выпуск втулок – 20 тыс. шт. Определить норму расхода бронзы и пластмассы на изготовление одной детали, стоимость втулки из бронзы и из пластмассы, годовую экономию от замены материалов на изготовление втулок. Сделать выводы. Результаты решения оформить в таблице.

6.3 Фактический выпуск продукции в отчетном году составил 4500тыс. руб. Средний остаток оборотных средств – 1500тыс. руб. Планируется сократить продолжительность одного оборота оборотных средств на 10 дней.

– Определить плановую потребность в оборотных средствах.

– Определить возможный дополнительный объем продукции, который можно получить за счет вовлечения высвободившихся средств в оборот.

– Определить плановую потребность в оборотных средствах, если планируется увеличить объем валовой продукции на 15%.

Тема 7. Анализ затрат и финансовых результатов

7.1 По данным таблицы проанализировать изменение текущих издержек предприятия в результате изменения объемов производства и структурных сдвигов (в целом и по факторам), а также затраты на 1 рубль товарной продукции. Сделать выводы. Результаты решения оформить в виде таблицы.

Исходные данные:

Продукция	Отпускная цена за штуку, руб.	Себестоимость единицы продукции, руб.	Объем товарной продукции, штук	
			план	факт
А	220	200	100	120
Б	310	270	100	80
В	180	150	150	110

7.2 По данным таблицы провести факторный анализ прибыли. Сделать выводы. Результаты решения оформить в виде таблицы.

Исходные данные:

Вид продукции	Цена за штуку, руб.	Себестоимость 1 штуки, руб.		Годовой объем реализации, шт	
		план	факт	план	факт
А	450	400	430	1500	1490
Б	500	470	465	1100	1250

7.3 Предприятие выпускает швейную продукцию: брюки и рубашки. В плановом периоде предусмотрено отработать 20 000 человеко-часов. При этом за один человеко-час можно сшить одну рубашку либо трое брюк. Определить прибыль на единицу продукции, уровень рентабельности каждой продукции и выбрать наиболее выгодный товар для производства

Показатель, тыс. руб.	РУБАШКА	БРЮКИ
Цена реализации,	15	20
Затраты на единицу продукции	6	16

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Предмет, содержание и задачи анализа хозяйственной деятельности
2. Информационное обеспечение экономического анализа
3. Экономические показатели
4. Метод и методика комплексного экономического анализа деятельности предприятий
5. Факторный анализ: сущность виды, последовательность
6. Анализ производства продукции: задачи, источники информации, система показателей
7. Анализ качества выпускаемой продукции
8. Анализ реализации продукции
9. Анализ использования трудовых ресурсов предприятия
10. Анализ производительности труда

11. Анализ фонда оплаты труда и заработной платы
12. Анализ состава и движения основных производственных фондов
13. Анализ использования основных производственных фондов
14. Анализ использования материальных ресурсов
15. Анализ себестоимости промышленной продукции: задачи, показатели
16. Анализ себестоимости промышленной продукции по экономическим элементам и статьям затрат
17. Анализ затрат на 1 рубль товарной продукции
18. Анализ затрат в системе «директ-костинг»
19. Анализ результатов деятельности: сущность, задачи, источники информации
20. Анализ финансовых результатов деятельности предприятия.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	зачтено	71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетвори-тельно	зачтено	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетво-рительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

1) Акуленко, Н. Б. Экономический анализ : учебное пособие / Н. Б. Акуленко, В. Ю. Гарнова, В. А. Колоколов ; под ред. Н. Б. Акуленко, В. Ю. Гарновой. - Москва : НИЦ ИНФРА-М, 2019. - 157 с. - (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-006202-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1010107
2) Киселева, О. В. Экономический анализ : учебное пособие / О. В. Киселева ; науч. ред. Л. В. Пасечникова. - 2-е изд. - Москва : ФЛИНТА, 2020. - 154 с. - ISBN 978-5-9765-4422-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1860981

Дополнительная литература

1) Савицкая, Г. В. Экономический анализ : учебник / Г.В. Савицкая. — 15-е изд., испр. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 587 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/textbook_5cde566886f147.06974725. - ISBN 978-5-16-014849-6. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1710064
2) Пласкова, Н. С. Экономический анализ : учебник / Н.С. Пласкова, Н.А. Проданова. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 324 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1069047. - ISBN 978-5-16-015915-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1069047
3) Казакова, Н. А. Экономический анализ : учебник. — М. : ИНФРА-М, 2017. — 343 с. + CD-R. — (Высшее образование). - ISBN 978-5-16-004558-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1002379

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;

- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Бизнес-планирование»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Шаляпина Марина Анатольевна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Бизнес- планирование».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Бизнес-планирование».

Цель дисциплины: является расширение области и уровня знаний в предпринимательской деятельности; изучение сущности, целей и содержания разделов бизнес- плана, а также приобретение умений и навыков в области разработки бизнес-планов предприятий - участников.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК – 2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1 Использует основные методы, средства получения, представления, хранения и обработки статистических данных	**Знать:** методы поиска и систематизации информации об экономических процессах и явлениях **Уметь:** работать с национальными и международными базами данных с целью поиска информации, необходимой для решения поставленных экономических задач **Владеть:** типовыми методиками для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов
	ОПК-2.2 Владеет методикой обобщения информации, необходимой для решения профессиональных задач в области бизнес-планирования	**Знать:** основные методики обобщения информации, необходимой для решения профессиональных задач в области бизнес-планирования **Уметь:** использовать различные способы обобщения информации, необходимой для решения профессиональных задач в области бизнес-планирования **Владеть:** различными методиками обобщения информации, необходимой для решения профессиональных задач в области бизнес-планирования.
	ОПК-2.3 Использует современные методы сбора, обработки и анализа данных при решении поставленных экономических и финансовых задач, методы анализа социально-экономических и финансовых показателей, процессов и явлений,	**Знать:** инструментарий обработки и анализа данных при решении поставленных экономических и финансовых задач, методы анализа социально-экономических и финансовых показателей, процессов и явлений, тенденций их изменения современные интеллектуальные информационно аналитические системы, используемые при решение экономических задач

	тенденций их изменения	**Уметь:** анализировать данные, необходимые для решения поставленных финансово- экономических задач **Владеть:** навыками анализа и выбора решений для их реализации с целью достижения целевых показателей
ОПК-4 Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций	ОПК-4.1. Выявляет и оценивает возможности развития организации и предпринимательских структур с учетом имеющихся ресурсов и компетенций	**Знать**: инструментарий выявления и оценки возможностей развития организации и предпринимательских структур **Уметь**: применять на практике современный инструментарий и интеллектуальные информационно-аналитические системы **Владеть**: навыками оценки эффективности каждого варианта решения как соотношения между ожидаемым уровнем использования ресурсов и ожидаемой ценностью
	ОПК-4.2. Разрабатывает бизнес-планы проектов и новых направлений деятельности	**Знать:** методы и инструменты разработки бизнес-планов проектов **Уметь:** использовать методические подходы к разработке бизнес-планов и новых направлений деятельности анализировать возможности развития организации и предпринимательских структур **Владеть:** навыками оценки новых рыночных возможностей
	ОПК-4.3. Проводит комплексную оценку эффективности разработанных бизнес-планов и новых направлений деятельности	**Знать**: сущность, структуру и этапы проектной и процессной деятельности в организации; - способы поиска и оценки новых рыночных возможностей; - современные практики управления, - стратегии создания и развития инновационных направлений деятельности и соответствующие им бизнес-модели организаций **Уметь:** выявлять и оценивать новые рыночные возможности; - разрабатывать бизнес-модели создания и развития новых направлений деятельности и организаций; - руководить проектной и процессной деятельностью в

		организации **Владеть:** способностью выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать стратегии создания и развития инновационных направлений деятельности и соответствующие им бизнес-модели организаций

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Бизнес-планирование» представляет собой дисциплину по выбору части формируемая участниками образовательных отношений (Б1.О.19) части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
	Содержание процесса бизнес-планирования	Определение бизнес-плана, его роль в современном предпринимательстве. Отличие бизнес-плана от других

		плановых документов. Цели, задачи и функции бизнес-планирования. Участники процесса бизнес-планирования. Общие требования к бизнес-плану. Организация процесса бизнес-планирования. Основные разделы бизнес-плана. Зависимость структуры бизнес-плана от специфики деятельности, целей составления, размеров предприятия. Классификация бизнес-планов. Виды работ, выполняемых в процессе бизнес-планирования, их увязка со структурой бизнес-плана. Оформление бизнес-плана: титульный лист, аннотация, меморандум о конфиденциальности, оглавление. Порядок изложения концепции. Возможности использования резюме как рекламного документа и заявки на финансирование. Сведения о предприятии, указываемые в бизнес-плане.
	Продукты и услуги	Формы подачи информации о продуктах и услугах. Наименование и назначение продукции (услуг). Потребительские свойства и основные характеристики продукта. Конкурентоспособность услуг и продукции. Структура и динамика реализации услуг, продукции. Условия предоставления и реализации услуг продукции. Степень готовности услуг, продукции к реализации. Необходимость приобретения лицензий на соответствующие виды деятельности, патентов, авторских прав и т.п. Дополнительные сервисные услуги. Гарантии и сервис.
	Описание бизнеса.	Описание компании. Возможности ведения бизнеса. Основная информация о компании. Миссия и основные цели развития бизнеса.
	Исследование и анализ рынка	Анализ отрасли и основные отраслевые характеристики. Цель анализа рынка и рыночных возможностей. Проведение маркетинговых исследований. Общее описание рынка и его целевых сегментов. Определение спроса на

		продукты/услуги. Анализ конкурентов.
	План маркетинга	Разработка и обоснование маркетинговой стратегии. Ассортиментная политика, создание новой продукции, стратегия предприятия в области качества, рыночная атрибутика товара. Формирование целей ценообразования, выбор метода ценообразования, выработка ценовой стратегии и тактики. Характеристика каналов сбыта товара. Структура комплекса маркетинговых коммуникаций. Разработка бюджета маркетинга.
	Производственный и организационный план	Оценка потребности в основных производственных фондах. Формирование производственной программы. Планирование потребности в оборотных средствах. Расчет амортизационных отчислений. Определение потребности в материальных ресурсах, средствах на оплату труда. Расчет сметы затрат на производство. Составление календарного плана графика. Трудовой контракт на предприятии. Способы создания эффективной команды. Разработка штатного расписания. Организационная структура.
	Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков	Потребность в инвестициях и источники их финансирования. Финансово-экономические результаты деятельности предприятия. Планирование основных финансовых показателей. Подготовка плановых документов методы финансового прогнозирования. Принципы оценки эффективности инвестиций: дисконтирование и расчет денежного потока. Расчет показателей чистой текущей стоимости, индекса прибыльности, периода окупаемости, внутренней нормы доходности. Классификация рисков. Анализ рисков. Оценка риска проекта. Оценка потерь риска. Методика оценки рисков проекта. Проведение анализа непротиворечивости мнений

		экспертов. Тип области риска проекта. Организационные меры по профилактике и нейтрализации рисков.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Тема 1: **Содержание процесса бизнес-планирования.** Сущность бизнес-плана. Роль бизнес-планирования для предприятия. Этапы при разработке бизнес-плана. Источники бизнес-идеи. Источники финансовых ресурсов. Эффективность инвестиций. Требования к осуществлению бизнес-планирования. Подходы к структурированию бизнес-плана. Структура бизнес-плана. Методика написания разделов бизнес-плана. Оформление титульного листа. Оглавление. Содержание резюме проекта.

Тема 2. **Продукты и услуги.** Формы подачи информации о продуктах и услугах. Наименование и назначение продукции (услуг). Потребительские свойства и основные характеристики продукта. Конкурентоспособность услуг и продукции. Структура и динамика реализации услуг, продукции. Условия предоставления и реализации услуг продукции. Степень готовности услуг, продукции к реализации. Необходимость приобретения лицензий на соответствующие виды деятельности, патентов, авторских прав и т.п.

Тема 3. **Описание бизнеса**. Описание компании. Возможности ведения бизнеса. Основная информация о компании. Миссия и основные цели развития бизнеса.

Тема 4. **Исследование и анализ рынка**. Анализ отрасли и основные отраслевые характеристики. Цель анализа рынка и рыночных возможностей. Проведение маркетинговых исследований. Общее описание рынка и его целевых сегментов. Определение спроса на продукты/услуги. Анализ конкурентов.

Тема 5. **План маркетинга**. Разработка и обоснование маркетинговой стратегии. Ассортиментная политика, создание новой продукции, стратегия предприятия в области качества, рыночная атрибутика товара. Формирование целей ценообразования, выбор метода ценообразования, выработка ценовой стратегии и тактики. Характеристика каналов сбыта товара. Структура комплекса маркетинговых коммуникаций. Разработка бюджета маркетинга.

Тема 6. **Производственный и организационный план.** Оценка потребности в основных производственных фондах. Формирование производственной программы. Планирование потребности в оборотных средствах. Расчет амортизационных отчислений. Определение потребности в материальных ресурсах, средствах на оплату труда. Расчет сметы затрат на производство. Составление календарного плана графика. Трудовой контракт на предприятии. Способы создания эффективной команды. Разработка штатного расписания. Организационная структура.

Тема 7. **Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков.** Потребность в инвестициях и источники их финансирования. Финансово-экономические результаты деятельности предприятия. Планирование основных финансовых показателей. Подготовка плановых документов методы финансового прогнозирования. Принципы оценки эффективности инвестиций: дисконтирование и расчет денежного потока. Расчет показателей чистой текущей стоимости, индекса прибыльности, периода окупаемости, внутренней нормы доходности. Классификация рисков. Анализ рисков. Оценка риска проекта. Оценка потерь риска. Методика оценки рисков проекта. Проведение анализа непротиворечивости мнений экспертов. Тип области риска проекта. Организационные меры по профилактике и нейтрализации рисков.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: **Содержание процесса бизнес-планирования.**

Вопросы для обсуждения: Система планирования в условиях рынка как основной метод и составная часть управления экономикой. Прогнозирование в рыночной экономике: понятие, содержание, роль и значение; взаимосвязь прогнозирования и планирования.

Роль и место планирования в управлении предприятием. Планирование как наука и вид экономической деятельности. Сущность и структура объектов планирования. Предмет планирования. Временные границы планирования. Экономический механизм управления предприятием. Система планов: перспективное, среднесрочное, текущее планирование.

Бизнес-план предприятия.

Тема 2: **Продукты и услуги.**

Вопросы для обсуждения: Основные факторы привлекательности продукта и услуги. Какие продукты (услуги) отвечают требованиям «новизны». В чем может состоять уникальность продукта (услуги)? Патентная защищенность товара. Ключевые факторы успеха продукции (услуги). Каким образом в бизнес-плане отражается внешнее оформление продукта?

Тема 3. **Описание бизнеса.**

Вопросы для обсуждения: Основная информация о компании. Миссия и основные цели развития бизнеса.

Тема 4. **Исследование и анализ рынка.**

Вопросы для обсуждения: Прогноз конъюнктуры рынка. Определение потенциала рынка, емкости рынка, доли рынка, темпов роста рынка. Прогноз развития рынка. Общее описание рынка и его целевых сегментов. Определение спроса на продукты/услуги. Анализ потребителей. Анализ конкурентов, поставщиков, посредников.

Тема 5. **План маркетинга.**

Вопросы для обсуждения: Общая стратегия маркетинга: рыночная стратегия бизнеса, описание и анализ особенностей потребительского рынка, влияние внешних факторов на объем и структуру сбыта. Планирование ассортимента. Оценка конкурентоспособности товара. Планирование цены. Прогнозирование величины продаж. Разработка собственной ценовой политики фирмы, а также сравнение с ценовой стратегией конкурентов. Анализ системы ценовых скидок как инструмента стимулирования реализации. Сравнительный анализ эффективности методов реализации. Структура собственной торговой сети. Политика по послепродажному обслуживанию и предоставление гарантий. Реклама и продвижение товара на рынок.

Тема 6. **Производственный и организационный план.**

Вопросы для обсуждения: Производственный цикл. Производственные мощности. Развитие производственных мощностей за счет приобретения и аренды. Структура и показатели производственной программы. Анализ выполнения плана производства. Анализ портфеля заказов. Расчет производственной мощности. Планирование выпуска продукции. Планирование выполнения производственной программы. Планирование потребности в персонале. Планирование трудоемкости производственной программы. Расчет и анализ баланса рабочего времени. Планирование производительности труда. Состав средств на оплату труда. Анализ фонда заработной платы. Планирование фонда заработной платы. Планирование снижения себестоимости продукции. Планирование сметы затрат на производство продукции. Экономическое обоснование создания, реорганизации предприятия. Организационная структура, экономическое обоснование и оценка эффективности. Управленческая команда и персонал.

Тема 7. **Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков.**

Вопросы для обсуждения: Финансы предпринимательской организации. Управление финансами: финансовый механизм, финансовые методы, финансовые ресурсы, финансовые рычаги. Оценка эффективности предпринимательской деятельности: принципы и методы. Цели, задачи и функции финансового планирования. Содержание финансового плана. Анализ финансового положения. Планирование доходов и поступлений. Планирование расходов и отчислений. Привлечение кредитов и анализ их эффективности. Источники финансирования ресурсов предприятия и их соотношение. Анализ эффективности инвестиций. Срок полного возврата вложенных средств и получение дохода от них. Составление графика безубыточности по материалам бизнес-плана. Баланс доходов и расходов фирмы. Хозяйственный риск: сущность, место и роль в

планировании. Виды потерь и риска: материальные, трудовые, финансовые, времени. Внешние и внутренние риски. Показатели риска и методы его оценки. Методы снижения риска: страхование, поручительство, распределение риска, резервирование средств. Анализ и планирование риска. Методы анализа.

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Содержание процесса бизнес-планирования. Анализ рынка. План маркетинга. Производственный и организационный план. Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков.

2. Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение сквозной задачи, по следующим темам: Продукты и услуги. Описание бизнеса. Исследование и анализ рынка. План маркетинга. Производственный и организационный план. Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Содержание процесса бизнес-планирования.	ОПК-4.1	*Опрос. Тестовые задания*
Исследование и анализ рынка	ОПК-2.1 ОПК-2.2 ОПК-4.1	*Тестовые задания,* *. Кейс-задание. Решение задач.*
План маркетинга	ОПК-2.1 ОПК-2.2 ОПК-4.2 ОПК-4.3	*Дискуссия. Кейс-задание.*
Производственный и организационный план	ОПК-2.1 ОПК-2.3 ОПК-4.2 ОПК-4.3	*Дискуссия. Кейс-задание. Решение задач.*
Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков	ОПК-2.3 ОПК-4.2 ОПК-4.3	*Дискуссия. Кейс-задание. Решение задач.*

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
*По теме 1 «***Содержание процесса бизнес-планирования***».*
Тестовое задание:
1. Планирование это:
а) функция управления по определению будущих целей, пропорций и ресурсов функционирования организации;
б) функция управления по определению будущих пропорций и ресурсов функционирования организации
в) функция управления по определению будущих ресурсов функционирования организации, необходимых для достижения поставленных целей;
г) определение места на рынке.
Ваш выбор. _____
2. Основные цели бизнес-плана:
а) обоснование проектных решений в бизнесе, связанных с затратами инвестиционных ресурсов;
б) детализация стратегических изменений, предусмотренных стратегическим планом предприятия; в) поиск партнеров по реализации проекта;
г) календарное планирование работ.
Ваш выбор. _____
3. Адресаты внутреннего бизнес-плана это:
а) собственники предприятия;
б) менеджмент;
в) потенциальные партнеры и инвесторы;
г) весь персонал предприятия.
Ваш выбор. _____
4. Дайте полное определение бизнес-плану:
а) план, который описывает и обосновывает бизнес-идею без анализа внешней среды;
б) план, программа осуществления бизнес-операций, действий фирмы, содержащая сведения о фирме, товаре, его производстве, рынках сбыта, маркетинге, организации операций и их эффективности;
в) любой план предпринимателя, который открывает новый бизнес;
г) план действий фирмы, который содержит информацию о фирме, товаре, рынке и конкурентах. Ваш выбор. _____
5. Отличительная черта бизнес-плана:
а) краткосрочность плана;
б) сводный характер бизнес-плана (связь сфер: от производственно-технической до маркетинго-сбытовой, их взаимное влияние и влияние на результирующие показатели);
в) долгосрочность планирования, ориентация на стратегическое развитие и стратегию;
г) ориентир на получение прибыльного бизнеса и снижение издержек.
Ваш выбор. _____
6. Выберите функцию, которая не относится к основным функциям бизнес-плана:
а) разработка модели бизнеса, отработка стратегии;
б) средство мониторинга: контроль настоящего и сравнение результатов с ожидаемыми;
в) функция контроля качества выпускаемой предприятием продукции;
г) инструмент для доступа к финансовым ресурсам, привлечение кредиторов и инвесторов.
Ваш выбор. _____
7. Что такое бизнес-план?

а) необходимый документ для добывания денег или получения льгот;
б) рабочий инструмент, позволяющий исследовать и оценить любое конкретное направление и перспективы деятельности предприятия или фирмы на определенном рынке в сложившихся организационно-экономических условиях;
в) развернутое обоснование проекта, дающее возможность всесторонне оценить эффективность принятых решений, планируемых мероприятий, ответить на вопрос, стоит ли вкладывать деньги в данный проект;
г) все ответы верные.
Ваш выбор. _____
8. Инвестиционный бизнес-план разрабатывается в первую очередь:
а) для государственных учреждений, в том числе для налоговой инспекции;
б) для банка, который может дать кредит;
в) для совета директоров, генерального директора и ведущих менеджеров предприятия;
г) для федеральной, региональной и местной администрации.
Ваш выбор. _____
9. В первую очередь владельцев (акционеров) интересует:
а) эффективность использования ресурсов;
б) прибыльность (уровень рентабельности инвестированного капитала);
в) ликвидность;
г) распределение прибыли (дивиденды на акцию).
Ваш выбор. _____
10. Какие предпосылки должны быть созданы на предприятии для успешного функционирования системы планирования и планово-контрольных расчётов:
а) кадровые – готовность руководства;
б) организационные – дееспособная организация управления;
в) информационные – наличие эффективного инструмента для сбора, переработки и передачи планово-контрольной информации;
г) законодательные – наличие законов, способствующих развитию экономики в РФ;
д) методические – наличие банка методик для различных отраслей промышленности;
е) первые три.
Ваш выбор. _____
11. Плановая информация определяет:
а) аналитическую и прогнозную информацию;
б) цели и мероприятия, характеризующие будущие события, имеющие отношения к предприятию; в) субъективную информацию о бизнесе;
г) описание пути превращения идеи в связанную реальность.
Ваш выбор. _____
12. Выделите три основные причины, почему мы должны планировать бизнес?
а) бизнес-планирование – обдумывание идеи;
б) бизнес-план – рабочий инструмент для принятия решения, контроля и управления;
в) бизнес-план – способ сообщения идей заинтересованным инвесторам;
г) бизнес-план – средство для получения денег; д) бизнес-план – средство для получения льгот.
Ваш выбор. _____
13. Бизнес-план в первую очередь представляет собой:
а) результат комплексного исследования различных сторон деятельности предприятия (производства, реализации продукции, послепродажного обслуживания и др.);
б) документ, определяющий способы решения проблем;
в) проект, который с достаточной вероятностью не гарантирует получение максимальной прибыли; г) документ, определяющий перспективы развития организации.
Ваш выбор. _____
14. Главной задачей бизнес-плана является:

а) сформулировать долговременные и краткосрочные цели фирмы, стратегии и тактики их достижения;
б) определить конкретное направление деятельности фирмы, целевые рынки и место фирмы на этих рынках;
в) оценить материальное и финансовое положение фирмы и соответствие имеющихся и привлекаемых ресурсов поставленным перед фирмой целям;
г) сформулировать стратегии фирмы и тактики их достижения.
Ваш выбор. _____
15. Функции бизнес-планирования:
а) контроль – возможность оперативного отслеживания выполнения плана, выявления ошибок и возможной его корректировки;
б) оптимизация – обеспечение выбора допустимого и наилучшего варианта развития предприятия в конкретной социально-экономической среде;
в) координация и интеграция – учёт взаимосвязи и взаимозависимости всех структурных подразделений компании с ориентацией их на единый общий результат;
г) все ответы верны.
Ваш выбор. _____
16. Принципы бизнес-планирования:
а) необходимость;
б) прерывность;
в) информированность;
г) затратность.
Ваш выбор. _____
17. Типичные ошибки в бизнес-планировании:
а) смутно установлены цели проекта;
б) четкое определение цели проекта;
в) переоценка риска;
г) неполнота проработки разделов.
Ваш выбор. _____
18. К внешней среде бизнеса относят:
а) сферу, в которой предприятие осуществляет свою деятельность;
б) совокупность «факторов влияния» вне предприятия, на которые само предприятие не может влиять непосредственно;
в) сферу, в которой предприятие не осуществляет свою деятельность;
г) совокупность «факторов влияния» вне предприятия, на которые само предприятие может влиять непосредственно.
Ваш выбор. _____
19. К внутренней среде бизнеса относят:
а) общая среда, которая находится в рамках предприятия;
б) совокупность «факторов влияния» вне предприятия, которые непосредственно подконтрольны предприятию;
в) часть общей среды, которая находится в рамках предприятия;
г) совокупность «факторов влияния» внутри предприятия, которые непосредственно подконтрольны предприятию.
Ваш выбор. _____
20. Бизнес-план используется:
а) для привлечения инвестиций;
б) для получения кредита;
в) для оценки реальных возможностей;
г) все ответы верны.
Ваш выбор. _____
21. Внешние цели бизнес-плана:

а) самоутверждение, инструмент управления;
б) получение банковского кредита, привлечение инвестиций, создание стратегических союзов, подписание большого контракта;
в) самоутверждение, привлечение инвестиций, создание стратегических союзов, подписание большого контракта;
г) инструмент управления, получение банковского кредита, привлечение инвестиций.
Ваш выбор. _____
22. Цели внутреннего бизнес-плана:
а) самоутверждение, инструмент управления;
б) получение банковского кредита, привлечение инвестиций, создание стратегических союзов, подписание большого контракта;
в) самоутверждение, привлечение инвестиций, создание стратегических союзов, подписание большого контракта;
г) инструмент управления, получение банковского кредита, привлечение инвестиций.
Ваш выбор. _____
23. Бизнес-планированием на предприятии занимаются:
а) инвесторы;
б) генеральный директор и рабочая группа специалистов;
в) совет директоров;
г) независимые консультанты совместно с менеджерами предприятия.
Ваш выбор. _____
24. Какие инвестиционные решения относятся к разряду основных решений:
а) вложение в ценные бумаги;
б) создание основного капитала;
в) формирование оборотного капитала;
г) распределение прибыли.
Ваш выбор. _____
25. Укажите первоочередные проблемы, которые влияют на финансово-хозяйственную деятельность предприятия:
а) отсутствие денег;
б) отсутствие или неопределенность целей;
в) неэффективное планирование и управление финансами;
г) ненормальный подход к бизнес-планированию.
Ваш выбор. _____

Тестовые задания по теме 2 **«Исследование и анализ рынка»**
1. Главная цель оценки и прогнозирования рынка сбыта:
а) сегментация рынка;
б) выявление факторов конкуренции;
в) достоверная оценка объёма продаж;
г) прогнозирование рыночной конъюнктуры.
Ваш выбор. _____
2. Ёмкость рынка это:
а) суммарный объём товаров, который может быть предложен, продавцами;
б) суммарный объём покупок, которые могут быть совершены покупателями данного товара за определенный период времени при определенных условиях;
в) суммарная стоимость товаров, предложенная производителями в единицу времени;
г) потенциальна возможность реализации товара на данном рынке.
Ваш выбор. _____
3. К методам оценки и прогнозирования объёма продаж относят:
а) методы статистического моделирования;
б) морфологические методы;

в) экспертные оценки;
г) все ответы верны.
Ваш выбор. _____
4. Объективные факторы, влияющие на выбор методов оценки и прогнозирования объёма продаж: а) стадия разработки бизнес-плана;
б) тип проекта;
в) условия реализации проекта;
г) сложившаяся практика.
Ваш выбор. _____
5. Базовые стратегии обеспечения конкурентных преимуществ:
а) стратегия относительно цены на товар;
б) стратегия относительно качества товара;
в) стратегия относительно цены и качества товара;
г) стратегия продвижения.
Ваш выбор. _____
6. Комплекс маркетинга разрабатывается для каждого:
а) посредника;
б) сегмента рынка;
в) рынка в целом;
г) непосредственного конкурента.
Ваш выбор. _____
7. В бизнес-плане продвижение нового продукта связано с:
а) микс-маркетингом;
б) формированием стратегий маркетинга;
в) описанием продукта;
г) изучением спроса на продукцию.
Ваш выбор. _____
8. Участники рынка доверяют бизнес-планам, в которых:
а) обоснована выгодность инвестиций;
б) представлен анализ рынка;
в) обоснован вид товара (услуги);
г) нет конкретности.
Ваш выбор. _____
9. Большинство предпринимателей изначально стремятся:
а) проанализировать предполагаемый к производству товар (услугу) на предмет привлекательности рынка;
б) представить результаты своей деятельности;
в) войти в чужой бизнес;
г) создать бизнес.
Ваш выбор. _____
10. Деловая привлекательность региона определяется:
а) эффективностью вывоза региональных ресурсов и использования ввозимых ресурсов внутри территории;
б) соотношением уровней реального и нормативного потребления;
в) развитостью конкуренции в регионе;
г) уровнем валового регионального продукта на душу населения и его динамикой.
Ваш выбор. _____
11. Ёмкость рынка определяется на основе:
а) данных об интенсивности стимулирования продаж;
б) исследование восприятия потребителей;
в) суммирования первичных, повторных и дополнительных продаж;
г) структурных характеристик рынка.

Ваш выбор. __
12. Общими критериями сегментирования для потребительских и промышленных рынков являются:
а) юридический;
б) демографический;
в) поведенческий;
г) технологический.
Ваш выбор. _____
13. Преобладающим источником ёмкости рынка является:
а) спрос приезжего населения;
б) спрос учреждений социального типа;
в) покупки товаров местным населением;
г) сезонный спрос населения.
Ваш выбор: _____
14. Какой из следующих признаков свидетельствует об отсутствии конкуренции в отрасли:
а) падение прибыли в отрасли, производящей этот продукт;
б) неспособность фирм данной отрасли к расширению производства;
в) невозможность другими фирмам войти в данную отрасль;
г) более низшим отраслевой уровень оплаты труда, чем в целом по стране.
Ваш выбор. _____
15. Преобладающим источником ёмкости рынка является:
а) спрос приезжего населения;
б) спрос учреждений социального типа;
в) покупки товаров местным населением;
г) сезонный спрос населения.
Ваш выбор. _____
16. Показатели рыночной инфраструктуры:
а) плотность торгово-сбытовой и складской сети;
б) обеспечения гарантий занятости, сокращение рабочего времени;
в) оценка уровня удовлетворения спроса, потребления;
г) создание необходимых технологических процессов рыночных структур.
Ваш выбор. _____
17. Термин, отражающий способность и желание людей платить за что-либо:
а) потребность;
б) спрос;
в) необходимость;
г) желание.
Ваш выбор. _____
18. Конъюнктура рынка характеризуется:
а) сложностью внешней среды предприятия;
б) временной ситуацией на рынке;
в) организационной культурой предприятия;
г) приоритетами в распределении ресурсов.
Ваш выбор. _____
19. В современной экономике выделяют следующие основные модели рынка:
а) свободная конкуренция, чистая монополия, монополистическая конкуренция, олигополия;
б) неценовая конкуренция, монополия, монополистическая конкуренция, олигополия;
в) чистая монополия, добросовестная конкуренция, монополистическая конкуренция, олигополия; г) чистая монополия, олигополия.
Ваш выбор. _____

20. Сегментация рынка – это:
а) нахождение частей рынка, на которые направлена маркетинговая деятельность предприятия;
б) рекламная акция;
в) способ защиты прав потребителей;
г) поиск покупателя.
Ваш выбор. _____

Кейс-задание по темам: **«Исследование и анализ рынка», «План маркетинга», «Производственный и организационный план», «Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков»**

Задание: разработать бизнес – план для самостоятельно выбранного студентом направления:

1. Разработать основную концепцию бизнеса.
2. Разработать миссию предприятия и цель организации.
3. Провести внешний и внутренний анализ и на базе данных анализа составить матрицу SWOT (с выводами и формулировкой краткосрочных целей).
4. Разработать план маркетинга (описать целевую аудиторию, описать товар или услугу под целевую аудиторию, описать принципы ценовой политики, описать каналы распределения и составить план продвижения).
5. Производственный план (составить план продаж за год с его прогнозом поквартально)
6. Организационный план (отразить организационную структуру предприятия с ее кратким описанием)
7. Финансовый план, оценка эффективности инвестиций (Составить смету затрат, составить прогнозный отчет о прибылях и убытках за год по кварталам, провести анализ безубыточности, определить рентабельность вложения средств в данный проект; сроки окупаемости инвестиций; степень и факторы риска, оказывающие определяющее влияние на результат).

Задачи по теме 2 «**Исследование и анализ рынка**»

Задача 1. Предприятие по производству мяса птицы работает на внутреннем региональном рынке с общей численностью населения 3 000 000 человек. Продукция предприятия является доступной по цене для всех потенциальных потребителей. Не употребляют продукт дети до 6 месяцев, что составляет 5% от общей численности. Потребление мяса в ежемесячном рационе составляет 1,5 кг на человека. Стоимость 1 кг продукции - 70 руб. Определите потенциал рынка.

Задача 2. Предприятию общественного питания, находящемуся в городе «X», известна емкость рынка ресторанных услуг в городе «Z». Пользуясь методом вмененных коэффициентов и, используя статистические данные, можно рассчитать этот показатель для города «X»:

Показатель		Город «Z»	Город «X»
Емкость рынка ресторанных услуг, руб.		27 840 000 000	?
Средний уровень дохода населения, чел.		7000	6082
Численность населения, чел.		8 500 000	623 200
Частота посещений в год		84	48

Задача 3. Емкость рынка молочной продукции региона равна 45357т, объем товарного предложения фирмы «Х» равен 2 359т. Чему равна доля рынка предприятия?

Задача 4. Емкость рынка кондитерских изделий региона в конце базисного периода равна 36269 т, в конце анализируемого периода – 45550 т, ситуация на рынке анализировалась в течение года.

Задача 5. Предприятие по производству мороженого провело маркетинговые исследования потребителей с целью выявления их отношения к своей новой марке и продукции конкурентов (данные в таблице). Определите отношение к продукту и степень удовлетворенности потребителей при помощи метода идеальной точки.

Показатель	Важность показателя	Идеальная точка	Марки		
			Мнения относительно марки «А»	Мнения относительно марки конкурентов «В»	Мнения относительно марки конкурентов «С»
1 Вкус (сладкий 1-кислый – 7)	6	2	3	2	3
2. Энергетическая ценность (высокая 1-низкая 7)	4	4	3	4	5
3.Наличие наполнителей (высокое 1-низкое 7)	5	1	4	1	1
4. Цена (высокая 1-низкая 7)	6	5	4	4	5
5. Натуральность (высокая 1-низкая 7)	4	2	2	2	2
A_o			**?**	**?**	**?**

Задачи по теме 6 «**Производственный и организационный план**».

Задача 1. В цехе машиностроительного завода установлено 100 станков. Режим работы цеха двухсменный. Продолжительность смены 8 часов. Годовой объём выпуска продукции 280 тыс. изделий, производственная мощность цеха 310 тыс. изделий. В первую смену работают все станки, во вторую - 50% станочного парка, количество рабочих дней в году 260. Время фактической работы одного станка в год - 4000 часов. *Определить* коэффициент сменности работы станков; коэффициент экстенсивного использования оборудования; коэффициент интенсивного использования оборудования; коэффициент интегрального использования оборудования.

Задача 2. Планом производства предусмотрено выпустить продукции в количестве 25000 шт. Вся выпущенная продукция будет реализована. Предприятие планирует поквартальное повышение цен на 2 %. Условия оплаты продукции: 70 % поступления денежных средств в текущем месяце, 30 % − в последующем месяце. Производство периодическое, работа организована в одну смену. Цена изделия в базисном году − 802,4 руб. Составить годовой план продажи по месяцам и график ожидаемых поступлений денежных средств по месяцам.

Задача 3. Определите объем валовой, товарной и реализуемой продукции по следующим данным: стоимость готовых изделий для реализации на сторону – 59,5 тыс. руб.; стоимость оказанных услуг на сторону – 10,5 тыс. руб.; стоимость незавершенного производства: на начало года 15,9 тыс. руб., на конец года – 4,4 тыс. руб.; стоимость (остатки) готовой продукции на складе: на начало года – 13,0 тыс. руб., на конец года – 20,7 тыс. руб.

*Задачи по теме 7 «***Финансовый план, оценка эффективности инвестиций и рисков***»*

Задача 1. По приведенным в таблице данным отчетности предприятия рассчитать основные показатели рентабельности (рентабельность продаж, производства, собственного капитала, продукции, основных производственных фондов).

№	Наименование показателей	Значение показателя, тыс. руб.
1	Выручка от продажи товаров (работ, услуг)	1062231
2	Себестоимость проданных товаров (работ, услуг)	906690
3	Прочие доходы и расходы	
	– проценты к получению	12845
	– проценты к уплате	-
	– прочие операционные доходы	21 315
	– прочие операционные расходы	32927
4	Внереализационные доходы	3153
5	Внереализационные расходы	541
6	Штрафы, пени, неустойки, полученные по решению суда	2145
7	Основные средства	
	– на начало года	412095
	– на конец года	430225
8	Оборотные средства	790888
9	Собственный капитал	
	– на начало года	701500
	– на конец года	753253

Задача 2. Проект, требующий инвестиций в размере 10 000 евро, будет генерировать доходы в течение 5 лет в сумме 2 600 евро ежегодно. Оцените приемлемость принятия данного проекта по показателям NPV, PI, IRR, DPP если ставка дисконтирования равна 9%.

Задача 3.

Анализируются проекты (тыс. евро):

	IC	CF_1	CF_2
A	- 4000	2500	3000
B	- 2000	1200	1500

Ранжируйте проекты по критериям IRR, PP, NPV, если r = 10%.

Задача 4. Проект, рассчитанный на 15 лет, требует инвестиций в размере 150 000 евро. В первые пять лет никаких поступлений не ожидается, однако в последующие 10 лет ежегодный доход составит 50 000 евро. Следует ли принять этот проект, если ставка дисконтирования 15%?

Задача 5. Проанализируйте два альтернативных проекта по показателям NPV и PP, если ставка дисконтирования 10%.

	IC	CF_1	CF_2	CF_3
A	-100	50	70	-

В	-100	30	40	60

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

Методология и организация планирования бизнеса.

2. Система планов на предприятии.

3. Стратегический план бизнеса.

4. Текущие и оперативные планы.

5. Определение целей и задач предприятия, отражаемых в бизнес-плане.

6. Внешняя и внутренняя среда бизнеса.

7. Бизнес-план предприятия и его разделы. Основное содержание бизнес-плана.

8. Особенности составления и обоснования бизнес-плана различных видов предпринимательства.

9. Сводный раздел бизнес-плана. Резюме.

10. Сущность, основные черты планируемого товара, конкурентоспособность.

11. План производства продукции. Его обоснование и включение в бизнес-план предприятия.

12. Состав и структура основных производственных и оборотных фондов предприятия (бизнес-плана).

13. Расчет потребности в сырье и материалах.

14. Производственная программа предприятия и ее обоснование производственной мощностью.

15. Показатели эффективности использования ресурсов.

16. Обоснование и балансовая увязка разделов плана между собой.

17. Определение цены продукции. Порядок ее применения в планировании бизнеса.

18. Состав затрат, включаемых в себестоимость продукции и планирование себестоимости.

19. Рынок сбыта продукции. Сегментация и емкость рынка.

20. Учет фактора конкуренции на рынке при планировании бизнеса.

21. Стратегия и план маркетинга. Их применение в бизнес-плане.

22. Система целей бизнеса, структуризация целей.

23. Организационный план предприятия. Структура управления бизнесом. Трудовой контракт на предприятии.

24. Расчет численности: основной персонал, вспомогательный, ИТР, служащие.

25. Производительность и интенсивность труда, показатели измерения.

26. Фонд оплаты труда и отчисления на заработную плату.

27. Риск и страхование. Группы риска и их учет в бизнес-планировании.

28. Показатели риска. Определение возможной величины потерь и их учет при составлении планов.

29. Финансовый план бизнеса: сущность и содержание.

30. Финансовый анализ: расчет основных показателей.

31. Реализация продукции. Определение плана продаж.

32. Потоки денежных средств предприятия и их баланс.

33. Приток поступления денежных средств. Определение их величины, учет в бизнес-плане.

34. Отток денежных средств. Определение его величины, учет в бизнес-плане.

35. Определение величины валовой, чистой прибыли и ее учет в бизнес-плане.
36. Баланс активов и пассивов предприятия, его роль в бизнес-планировании.
37. Безубыточность. График достижения безубыточности.
38. Стратегия финансирования предприятия. Ее цели, сущность и содержание.
39. Инвестиции: понятие, виды, источники.
40. Показатели эффективности привлечения инвестиций.
41. Инвестиции, оценка их величины для реализации бизнес-плана.
42. Определение величины собственных и заемных средств, необходимых для реализации бизнес-плана.
43. Определение времени возврата предприятием заемных средств.
44. Порядок корректировки планов по годам в связи с изменением внешних и внутренних условий.
45. Технико-экономические исследования при составлении и обосновании бизнес-плана предприятия.
46. Внутрипроизводственное планирование на предприятии, цели и задачи, связь с системой планирования бизнеса.
47. Планирование деятельности основных производственных подразделений, его особенности.
48. Планирование деятельности вспомогательных и обслуживающих подразделений, их особенности.
49. Планирование деятельности функциональных подразделений, его особенности.
50. Система внутрипроизводственных экономических отношений и их планирование.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и	хорошо		71-85

	контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Бизнес-планирование : учебник / под ред. проф. Т.Г. Попадюк, проф. В.Я. Горфинкеля. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2021. — 296 с. - ISBN 978-5-9558-0270-1. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1222076

Дополнительная литература

1. Купцова, Е. В. Бизнес-планирование: учебник и практикум для вузов / Е. В. Купцова, А. А. Степанов. — Москва: Издательство Юрайт, 2020. — 435 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-8377-7.

2. Захаренкова, И. А. Бизнес-планирование: учебное пособие / И. А. Захаренкова. — Санкт-Петербург: СПбГЛТУ, 2020. — 72 с. — ISBN 978-5-9239-1163-3.

3. Бизнес-планирование: учебное пособие / составители Ю. В. Устинова, Н. Ю. Рубан. — Кемерово: КемГУ, 2020. — 73 с. — ISBN 978-5-8353-2614-3.

4. Абрамс, Р. Бизнес-план на 100%: стратегия и тактика эффективного бизнеса [Электронный ресурс] = Successful Business Plan: Secrets & Strategies / Р. Абрамс. - Москва: Альпина Паблишер, 2016. - 486 с.

5. Гиротра, К. Оптимальная бизнес-модель: четыре инструмента управления рисками [Электронный ресурс] / К. Гиротра, С. Нетесин. - Москва: Альпина Паблишер, 2016. - 216 с

6. Николаева, А. В. Бизнес-планирование: учебное пособие / А. В. Николаева. — Иркутск: ИрГУПС, 2019. — 112 с.

7. Ньютон, Р. Управление проектами от А до Я [Электронный ресурс] / Р. Ньютон; под ред. М. Савина; пер. А. Кириченко; пер. с англ. - 7-е изд. - Москва: Альпина Паблишер, 2016. - 180 с.

8. Остервальдер, А. Построение бизнес-моделей: настольная книга стратега и новатора [Электронный ресурс] / А. Остервальдер, И. Пинье; под ред. М. Савина; пер. М. Кульнева. - 2-е изд. - Москва: Альпина Паблишер, 2016. - 288 с.

9. Царев, В.В. Оценка стоимости бизнеса: теория и методология [Электронный ресурс]: учебное пособие / В.В. Царев, А.А. Кантарович. - Москва: Юнити-Дана, 2015. - 569 с.

10.Юхин, Г. П. Бизнес-планирование в выпускных квалификационных работах : учебное пособие / Г. П. Юхин. — 2-е изд., испр. — Санкт-Петербург: Лань, 2020. — 288 с. — ISBN 978-5-8114-5177-7.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- специализированное ПО (при наличии):
  Project Expert

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории),

оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Бухгалтерский учёт»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Людмила Викторовна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

СОДЕРЖАНИЕ

1.Наименование дисциплины «Бухгалтерский учёт».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1 Наименование дисциплины: «Бухгалтерский учёт».

Цель дисциплины: формирование компетенций обучающегося в области методологии, организации и методики бухгалтерского финансового учета деятельности коммерческих организаций, использования учетной информации в принятии финансово-управленческих решений.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1 Знание современных методов сбора, обработки и анализа данных с использованием интеллектуальных информационно-аналитических систем	**Знать:** - теоретические основы сбора, обработки и анализа данных бухгалтерского учета; - организацию и нормативное регулирование бухгалтерского учета на предприятии; - содержание и порядок учета активов, капитала и обязательств предприятия
	ОПК-2.2 Осуществляет сбор, обработку и анализ данных на основе использования современных технологий	**Уметь:** - формировать первичные учетные документы; - правильно идентифицировать, оценивать, классифицировать и систематизировать на бухгалтерских счетах отдельные хозяйственные операции; - отражать хозяйственные операции в учетных регистрах для дальнейшего статистического анализа; - формировать бухгалтерскую (финансовую) отчетность и использовать ее для решения экономических задач
	ОПК-2.3 Применяет современный инструментарий для решения профессиональных управленческих задач	**Владеть:** - навыками самостоятельного применения теоретических основ и принципов бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности для сбора, обработки и статистический анализ данных, необходимых для решения экономических задач
ОПК-5 Способен использовать современные	ОПК-5.1 Знание цифровых технологий, современных программных продуктов	**Знать:** - теоретические и организационные основы использования IT-

информационные технологии и программные средства при решении профессиональных задач		технологий в бухгалтерском учете; - особенности учета активов, капитала и обязательств с использованием IT-технологий; - основы автоматизированного составления финансовой отчетности
	ОПК-5.2 Использует цифровые технологии, современные программные продукты в процессе решения задач менеджмента и маркетинга, использует инструменты аналитики больших данных для анализа данных и составления аналитической отчетности	**Уметь:** - формировать первичные учетные документы в IT-среде; - правильно отражать хозяйственные операции в учетных регистрах с использованием современных программных средств; - формировать бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации с учетом использования современных программных бухгалтерских продуктов
	ОПК-5.3 Применяет цифровые технологии, современные программные продукты при реализации задач менеджмента и маркетинга	**Владеть:** - навыками самостоятельного применения теоретических основ и принципов бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности с применением современных IT-технологий и бухгалтерских программ при решении профессиональных задач

3 Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Бухгалтерский учёт» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов по направлению «Экономика» (программа «Финансы и управление инвестициями»).

4 Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5 Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Теоретические основы бухгалтерского учета	Сущность бухгалтерского учета: содержание, цель, задачи и роль в управлении экономикой предприятия. Предмет бухгалтерского учета и его объекты. Метод бухгалтерского учета и его элементы. Основы технологии и организации бухгалтерского учета на предприятии. Учетная политика предприятия. Нормативно-правовая база бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности. Налогообложение предприятия. Организация налогового учета. Учетная политика в целях налогообложения
2	Бухгалтерский финансовый учёт	Учёт внеоборотных активов предприятия. Учёт оборотных активов предприятия Учёт капитала и обязательств предприятия. Учёт финансовых результатов предприятия.
3	Управленческий учёт	Место управленческого учета в системе управления предприятием. Информационная база управленческого учета и анализа. Современные системы учета затрат и калькулирования себестоимости. Бюджетирование в системе управления предприятием
4	Состав и содержание бухгалтерской (финансовой) отчётности	Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерский баланс. Отчет о финансовых результатах. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности для отдельного предприятия. Признание и оценка показателей отдельных статей бухгалтерской (финансовой) отчетности

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1 Теоретические основы бухгалтерского учета

Сущность бухгалтерского учета: содержание, цель, задачи и роль в управлении экономикой предприятия. Предмет бухгалтерского учета и его объекты. Метод бухгалтерского учета и его элементы. Основы технологии и организации бухгалтерского учета на предприятии. Учетная политика предприятия. Нормативно-правовая база бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности

Тема 2 Учет внеоборотных активов предприятия

Учет материальных внеоборотных активов, их классификация и оценка. Порядок начисления и учета амортизации основных средств. Учет нематериальных активов и их оценка. Порядок начисления и учета амортизации нематериальных активов. Учет резервов под обесценение вложений в ценные бумаги. Учет долгосрочных финансовых инструментов

Тема 3 Учет оборотных активов предприятия

Учет кассовых операций предприятия. Безналичные формы расчетов. Учет операций на расчетном, валютном и специальных счетах. Учет запасов предприятия. Учет краткосрочных финансовых инструментов. Учет производственных затрат. Учет и оценка готовой продукции

Тема 4 Учет капитала предприятия

Учет уставного капитала предприятия. Учет добавочного капитала. Учет резервного капитала. Учет резервов. Резервы и события после отчетной даты

Тема 5 Учет финансовых результатов предприятия

Выручка от продаж: определение, условия признания, особенности бухгалтерского учета. Представление финансовых результатов. Учет финансовых результатов от продаж. Учет финансовых результатов от прочих доходов и расходов. Учет общего финансового результата. Учет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Тема 6 Учет обязательств предприятия

Порядок начисления заработной платы и расчета удержаний из заработной платы работников. Учет кредитов и займов. Учет кредиторской задолженности предприятия. Особенности расчетов с бюджетом по налогам и с государственными внебюджетными фондами по обязательному страхованию.

Тема 7. Управленческий учёт

Управленческий учет: понятие, цель, задачи. Принципы, функции, методы, предмет и объекты управленческого учета. Сходство и различия бухгалтерского финансового и управленческого учета в системе управления предприятием. Влияние организационной структуры предприятия на построение системы управленческого анализа

Тема 8 Состав и содержание бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский баланс. Отчет о финансовых результатах. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности для отдельного предприятия. Признание и оценка показателей отдельных статей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1 Теоретические основы бухгалтерского учета

Виды хозяйственного учета. Внутренние и внешние пользователи бухгалтерской информации. Законодательное и нормативное регулирование бухгалтерского учета в РФ.

Содержание понятия «метод бухгалтерского учета». Документирование хозяйственных операций как один из важнейших элементов метода бухгалтерского учета. Инвентаризация как элемент метода бухгалтерского учета. Сущность и значение стоимостного измерения объектов бухгалтерского учета. Виды оценок, применяемые в бухгалтерском учете. Назначение и структура бухгалтерских счетов. Двойная запись хозяйственных операций на балансовых счетах.

Тема 2 Учет внеоборотных активов предприятия

Определение оценки основных средств в зависимости от источника их поступления. Порядок и способы начисления и учета амортизации основных средств. Учет списания, продажи и прочего выбытия основных средств. Учет поступления нематериальных активов и их оценка. Порядок начисления и учета амортизации нематериальных активов, определение срока их амортизации. Учет списания, продажи и прочего выбытия нематериальных активов.

Тема 3 Учет оборотных активов предприятия

Порядок ведения и отражения в учете кассовых операций. Учет операций на расчетном, валютном и прочих счетах. Учет поступления материалов. Учет отпуска материалов в производство. Учет продажи и прочего выбытия материалов. Учет затрат на производство и издержек обращения. Состав затрат, включаемых в себестоимость продукции (работ, услуг) и издержек обращения. Учет затрат на производство и определение фактической себестоимости продукции (работ, услуг). Характеристика счетов по учету затрат на производство. Учет готовой продукции: учет выпуска и ее оценка. Учет отгрузки готовой продукции. Учет расходов на продажу продукции. Учет продажи продукции (работ, услуг). Понятие, классификация и оценка финансовых вложений. Общий порядок учета финансовых вложений. Учет финансовых вложений в ценные бумаги. Учет резервов под обесценение вложений в ценные бумаги.

Тема 4 Учет капитала предприятия

Понятие и состав собственных источников предприятия. Решение задач по учету уставного капитала, добавочного капитала, резервного капитала предприятия.

Тема 5 Учет финансовых результатов предприятия

Решение задач по учету финансовых результатов от продаж; учету финансовых результатов от прочих доходов и расходов; учету общего финансового результата; учет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Тема 6 Учет обязательств предприятия

Учет кредитов и займов у заемщика. Учет процентов по кредитам и займам. Учет кредитов и займов у займодавца. Учет личного состава работников и использования рабочего времени. Порядок начисления заработной платы и других видов оплаты. Расчет удержаний из заработной платы работников. Расчет взносов во внебюджетные фонды. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками. Учет расчетов с подотчетными лицами. Учет расчетов с учредителями. Учет расчетов с разными дебиторами и кредиторами. Учет расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами.

Тема 7. Управленческий учёт

Характеристика информации, формируемой в системе управленческого учета и анализа. Анализ взаимосвязи «затраты-объем-прибыль». Маржинальный доход, операционный леверидж, запас прочности. Методы определения точки безубыточности. Планирование ассортимента выпускаемой продукции. Использование данных управленческого учета для анализа и обоснования решений на разных уровнях управления.

Тема 8 Состав и содержание бухгалтерской (финансовой) отчетности

Концепция бухгалтерской (финансовой) отчетности в России и международной практике. Понятие бухгалтерской финансовой отчетности. Назначение бухгалтерской финансовой отчетности. Порядок составления и представления бухгалтерских отчетов.

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Теоретические основы бухгалтерского учета; Учет внеоборотных активов предприятия; Учет оборотных активов предприятия; Учет капитала предприятия; Учет финансовых результатов предприятия; Учет обязательств предприятия; Управленческий учёт; Состав и содержание бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, подготовку рефератов, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Теоретические основы бухгалтерского учета; Учет внеоборотных активов предприятия; Учет оборотных активов предприятия; Учет капитала предприятия; Учет финансовых результатов предприятия; Учет обязательств предприятия.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7 Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал

прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8 Фонд оценочных средств

8.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Теоретические основы бухгалтерского учета	ОПК- 2.1 ОПК- 5.1	Тестирование Реферат Кейс-задача
Бухгалтерский финансовый учёт	ОПК- 2.2 ОПК – 2.3 ОПК- 5.2 ОПК- 5.3	Решение задач Опрос
Управленческий учёт	ОПК – 2.2 ОПК- 2.3	Тестовые задания Опрос
Состав и содержание бухгалтерской (финансовой) отчётности	ОПК- 5.1 ОПК-5.2 ОПК-5.3	Решение задач Опрос
	ОПК-2 ОПК-5	Экзамен

8.2 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ

Тема 1 Теоретические основы бухгалтерского учета

Примеры тестовых заданий к теме 1

Бухгалтерский учет осуществляется в рамках

- государства
- отдельного региона
- министерств и ведомств
- отдельной организации

С помощью денежного измерителя

- рассчитывают обобщающие показатели разнородных видов имущества
- исчисляют количество материальных ценностей
- осуществляют контроль за деятельностью организации
- осуществляют контроль за деятельностью подразделений организации.

В пассиве баланса отражаются

- материально-производственные запасы
- резервы предстоящих расходов
- расходы будущих периодов
- основные средства.

Операции четвертого типа (изменение целевого назначения средств) валюту баланса

- уменьшают
- увеличивают
- не изменяют.

Операция: «Краткосрочный кредит банка направлен на погашения долга перед поставщиком» относится к типу

- первому (перемещение)
- второму (вложение)
- третьему (изъятие)
- четвертому (изменение целевого назначения средств).

Активные счета - это счета для учёта

- имущества
- источников образования имущества
- результатов хозяйственной деятельности.

Двойная запись обеспечивает взаимосвязь между

- субсчетами и аналитическими счетами
- счетами и балансом
- счетами.

Темы рефератов к теме 1:

Тема 1. Характеристика базовых принципов бухгалтерского учета

Тема 2. Критерии признания имущества, кредиторской задолженности, дохода, расхода в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Тема 3. Характеристика и практическое проявление принципа (допущения) временной определенности фактов хозяйственной деятельности

Тема 4. Особенности концепции развития бухгалтерского учета и отчетности на среднесрочную перспективу

Тема 5. Необходимость и цели реформирования бухгалтерского учета в России
Тема 6. Система нормативного регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ
Тема 7. Применение информационных технологий в учетном процессе

Пример кейса:

КЕЙС-ЗАДАЧА №1

Создается условное предприятие:

ООО «Сервис» - профессиональная компания в сфере отопления и водоснабжения*; выполняет следующие вид работ и предлагает клиентам следующие услуги и материалы:*

- *монтаж систем отопления, холодного водоснабжения, горячего водоснабжения;*
- *канализации жилых, общественных, административных зданий, производственных цехов;*
- *монтаж и наладку систем вентиляции;*
- *монтаж внешних инженерных сетей;*
- *монтаж котельных;*
- *монтаж трубопроводов сжатого воздуха.*

ООО «Сервис» также оказывает услуги:

- *доставка материалов к объекту строительства;*
- *аренда экскаватора;*
- *аренда автомобиля с краном манипулятором;*
- *аренда инструмента для работы с полимерными трубопроводами;*
- *технические консультации по инженерным системам.*

Для данного предприятия разработать учетную политику, в которой предусмотреть два раздела (1 – Организационно-технический раздел; 2 - Методический раздел) и приложения.

В Организационно-техническом разделе необходимо определить:

- организацию ведения бухгалтерского учета на предприятии (основные законодательные и нормативные документы, регламентирующие учет; наличие бухгалтерской службы, главного бухгалтера, бухгалтеров и т.п.);
- форму бухгалтерского учета (журнально-ордерная, мемориально-ордерная, Журнал-Главная, упрощенная, автоматизированная и т.п.) и технологию обработки учетной информации (вручную или с использованием IT-технологий); в приложении привести укрупненную схему документооборота, с указанием основных форм учетных регистров;
- формы первичных документов по поступлению, движению и списанию основных средств предприятия (привести в приложении);
- рабочий план счетов бухгалтерского учета, включая аналитические счета для учета основных средств предприятия.

В Методическом разделе определить:

- методы оценки активов и обязательств предприятия;
- метод признания доходов и расходов (кассовый метод или метод начисления) с кратким обоснованием;
- метод начисления амортизации основных средств с кратким обоснованием.

Дополнительно: дать аргументированный ответ на вопрос, ***на какие финансово-управленческие решения повлияет выбор метода начисления амортизации основных средств.***

Тема 2 Учет внеоборотных активов предприятия

Типовые контрольные задания к теме 2:

Задание 1. Организация ввела в эксплуатацию конвейерную линию, первоначальная стоимость которой составила 300 тыс.руб., и установила срок службы объекта – 5 лет. Произвести расчеты годовой и накопленной суммы амортизации, а также остаточной стоимости объекта на конец каждого года, если учетной политикой организации предусмотрено при начислении амортизации использовать:

1) линейный способ;
2) способ уменьшаемого остатка (коэффициент ускорения 3);
3) способ списания стоимости по сумме чисел лет срока полезного использования;
4) способ списания стоимости пропорционально объему продукции (объем выпуска продукции за 5 лет составит 30 тыс.шт., в т.ч. 1 год – 6 тыс.шт., 2 год – 8 тыс.шт., 3 и 4 годы – 4 тыс.шт., 5 год – 8 тыс.шт.

Задание 2. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

Общество в соответствии с лицензионным договором списывает с баланса проданный объект нематериальных активов остаточной стоимостью 100 тыс.руб. Сумма накопленной амортизации за период эксплуатации объекта 10 тыс.руб. В пользу посредника начислено вознаграждение за оказанные услуги по продаже объекта 500 руб. Выставлен счет покупателю за проданные нематериальные активы 150 тыс.руб. (кроме того НДС 20% - ?), который был оплачен в безналичном порядке. Определить результат от выбытия объекта.

Тема 3 Учет оборотных активов предприятия

Типовые контрольные задания к теме 3:

Задание 1. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

Акцептован счет поставщика за полученные материалы. По данным сопроводительных документов значится: 1) стоимость материалов по договорным ценам 200 тыс.руб.; 2) НДС 20% – ?; 3) транспортные расходы (ж/д тариф) – 3 тыс.руб.; 4) НДС 20% – ? руб. Кроме того, начислена заработная плата собственным рабочим за разгрузку материалов и произведены отчисления от нее на сумму 2600 руб. Учетной политикой организации предусмотрено, что оценка поступивших материалов производится по покупным (учетным) ценам.

Задание 2. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

На начало месяца по данным бухгалтерского учета значится остаток материалов по фактической себестоимости в сумме 23 тыс.руб., в т.ч. материалы по покупным (учетным) ценам 21500 руб. и расходы по заготовке материалов 1500 руб. Учетной политикой организации предусмотрена оценка материально-производственных запасов по фактической себестоимости.

Тема 4 Учет капитала предприятия

Типовые контрольные задания к теме 4:

Задание 1. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

Общество зарегистрировало уставный капитал (ОАО) в сумме 700 тыс.руб. Учредители внесли в счет вкладов денежные средства, иностранную валюту и разное имущество на сумму 620 тыс.руб., в т.ч. наличные деньги 4500 рублей, безналичные денежные средства 14 тыс.руб., безналичные валютные денежные средства 50 тыс.руб., оборудование к установке 20 тыс.руб., административное здание 500 тыс.руб., материалы 25500 рублей, ценные бумаги 6 тыс.руб. По истечении установленного срока размер уставного капитала уменьшен до стоимости фактически оплаченных акций учредителями.

Задание 2. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

Зарегистрированный уставный капитал открытого акционерного общества составляет 500 тыс.руб. Уставом общества предусмотрено формирование резервного капитала в размере 5% от уставного капитала путем ежегодных отчислений в размере 6% от чистой прибыли. По данным бухгалтерского учета на конец отчетного года на сч.82 «Резервный капитал» значится 20 тыс.руб. По итогам работы за отчетный год общество получило чистую прибыль в сумме 280 тыс.руб.

Тема 5 Учет финансовых результатов предприятия

Типовые контрольные задания к теме 5:

Задание 1. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

В учетной политике торговой организации предусмотрено, что оценка товаров ведется по продажным ценам. Организация розничной торговли за отчетный период продала товаров населению на 141600 руб., в т.ч. НДС 18% - ? По расчету, составленному бухгалтером, реализованная торговая наценка (валовой доход) равна 55 тыс.руб. и расходы на продажу, подлежащие списанию, составили 28 тыс.руб.

Отразить в учете доходы и расходы по обычной деятельности, определить финансовый результат.

Задание 2. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

Организация при формировании себестоимости продукции в отчетном месяце произвела следующие расходы:

- списаны материалы 100 тыс.руб.;
- начислена зарплата производственным рабочим 15 тыс.руб.;
- произведены отчисления страховых взносов во внебюджетные фонды - ?;
- начислена амортизация по оборудованию 3500 руб.;
- начислен резерв на ремонт основных средств 900 руб.;
- списаны общехозяйственные расходы 20 тыс.руб.

Остаток незавершенного производства на начало месяца 3500 руб., на конец месяца 1900 руб. В учетной политике предусмотрено, что учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40.

Рассчитать фактическую себестоимость готовой продукции, а также определить отклонение между фактической себестоимостью и учетной ценой в следующих вариантах:

1) в отчетном периоде сдано из производства на склад готовой продукции 144500 руб.;
2) в отчетном периоде сдано из производства на склад готовой продукции 145600 руб.

Тема 6 Учет обязательств предприятия

Типовые контрольные задания к теме 6:

Задание 1. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

Общество дало поручение уполномоченному банку приобрести иностранную валюту в сумме 2000 долларов США для оплаты командировки за границу. По договору купли-продажи иностранной валюты коммерческий курс в банке на дату покупки 41 руб./долл. и вознаграждение банка составляет 1200 руб. Официальный курс Банка России на дату покупки валюты составлял 40,5 руб./долл., а на дату зачисления денег на валютный счет – 40,75 руб./долл.

В день поступления денежных средств на валютный счет они были сняты по чеку, а затем выданы командированному лицу.

Задание 2. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

Организация купила облигацию муниципального займа за 74600 руб., в т.ч. вознаграждение посреднику за оказанные услуги по покупке ценной бумаги 400 руб. Номинальная цена облигации 80 тыс.руб. Срок погашения наступит через 3 года. Проценты по облигации составляют 5% годовых и выплачиваются по купонам 2 раза в год. По истечении установленного срока облигация была погашена.

Тема 7. Управленческий учёт

Примеры тестовых заданий к теме 7

1. На стадии процесса снабжения калькулируется

а) заготовительная себестоимость предметов труда

б) производственная себестоимость продукции, работ, услуг

в) полная фактическая себестоимость проданной продукции

2. При использовании метода ФИФО израсходованные материалы оценивают

а) вначале по себестоимости последней партии, затем по себестоимости предыдущей

б) вначале по себестоимости первой партии, затем по себестоимости последующих

3. Система «стандарт-костинг» выявляет:

а) отклонение расчетных затрат от их плановых (стандартных) значений

б) отклонение фактических затрат от их плановых (стандартных)значений

в) отклонение фактической прибыли от плановой

Тема 8 Состав и содержание бухгалтерской (финансовой) отчетности

Типовые контрольные задания к теме 8:

Задание 1. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

По итогам года на основании общего собрания учредителей начислены учредителям доходы от долевого участия в деятельности организации:

- юридическому лицу – 100 тыс.руб.;
- физическому (стороннему) лицу – 50 тыс.руб.;
- физическому лицу (работнику) – 30 тыс.руб.

Произведена выплата доходов учредителям: юридическому лицу перечислено с расчетного счета, физическим лицам выплачено из кассы с удержанием в бюджет налога на доходы физических лиц.

Задание 2. На основе данных для выполнения задачи отразить на счетах бухгалтерского учета хозяйственные факты (операции).

По результатам инвентаризации в торговой организации выявлена недостача товаров 500 руб. (согласно учетной политике учет товаров ведется в покупных ценах) и излишки тары на 80 руб. Недостача вызвана физико-химическими свойствами товаров и бухгалтером составлен расчет естественной убыли товаров при хранении в сумме 300 руб. по учетным ценам. Решением руководителя организации недостача сверх норм естественной убыли была отнесена на материально ответственное лицо с возмещением причиненного ущерба по продажной цене товара в размере 235 руб. Виновное лицо погасило недостачу путем внесения денежных средств в кассу.

8.3 Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Нормативное регулирование бухгалтерского учета.
2. Цель, задачи и функции бухгалтерского финансового учета.

3. Предмет и метод бухгалтерского финансового учета.
4. Отличительные признаки бухгалтерского учета (финансового и управленческого). Понятие налогового учета.
5. Принципы ведения бухгалтерского финансового учета.
6. Формирование бухгалтерской службы.
7. Учетная политика организации.
8. Порядок формирования уставного капитала.
9. Учет формирования уставного капитала.
10. Учет изменения уставного капитала.
11. Учет резервного и добавочного капитала.
12. Характеристика вложений во внеоборотные активы.
13. Понятие и оценка основных средств.
14. Учет амортизации основных средств.
15. Учет восстановления основных средств.
16. Особенности учета нематериальных активов.
17. Понятие и оценка материально-производственных запасов.
18. Учет выпуска готовой продукции.
19. Особенности учета товаров в торговых организациях.
20. Организация аналитического учета материально-производственных запасов и обеспечение их сохранности.
21. Учет денежных средств в кассе организации.
22. Учет денежных документов и переводов в пути.
23. Учет операций на расчетных и прочих счетах в банке.
24. Особенности учета денежных средств и операций в иностранной валюте.
25. Понятие и оценка финансовых вложений.
26. Учет финансовых вложений.
27. Особенности учета долговых ценных бумаг.
28. Характеристика видов и форм оплаты труда. Документальное оформление и расчет заработной платы и иных доходов работника.
29. Учет удержаний из заработной платы работника.
30. Синтетический и аналитический учет расчетов с персоналом по оплате труда.
31. Учет расчетов с подотчетными лицами.
32. Учет расчетов с персоналом по прочим операциям.
33. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками.
34. Учет расчетов с покупателями и заказчиками.
35. Учет расчетов по кредитам и займам.
36. Учет расчетов по налогам и сборам в бюджет.
37. Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость.
38. Учет расчетов по налогу на прибыль.
39. Учет расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
40. Учет расчетов с учредителями.
41. Учет расчетов с разными дебиторами и кредиторами.
42. Понятие финансового результата. Классификация и порядок признания доходов и расходов.
43. Понятие издержек производства. Классификация затрат на производство.
44. Учет прямых и косвенных затрат.
45. Калькулирование себестоимости и определение фактической себестоимости продукции (работ, услуг).
46. Особенности учета расходов на продажу.
47. Учет доходов и расходов от обычной деятельности.
48. Учет прочих доходов и расходов.

49. Учет расходов и доходов будущих периодов. Учет прочих резервов.
50. Учет оценочных резервов.
51. Учет конечного финансового результата и определение налогооблагаемой прибыли. Закрытие отчетного года.
52. Учет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).
53. Управленческий учет в системе управления предприятием
54. Цель и задачи управленческого учета. Функции и принципы управленческого учета
55. Пользователи управленческой информации
56. Предмет и объекты управленческого учета
57. Общая схема учета затрат на производство
58. Управленческий учет: понятие, задачи, функции
59. Центры ответственности: понятие, классификация
60. Управленческий учет: методы, принципы
61. Принятие управленческих решений на основе информации управленческого учета
62. Бухгалтерская модель безубыточности (CVP-анализ)
63. Бюджетирование в управленческом учете: понятие, функции бюджета
64. Основные этапы формирования бюджета
65. Структура главного (общего) бюджета организации
66. Бюджет денежных средств организации
67. Сравнительная характеристика финансового и управленческого учета
68. Принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.
69. Порядок и принципы формирования бухгалтерского баланса
70. Порядок и принципы формирования отчета о финансовых результатах
71. Порядок и принципы формирования отчета о движении денежных средств

8.4 Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	71-85

Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	Менее 55

9 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

Бухгалтерский учет : учебник / под ред. проф. В.Г. Гетьмана. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 601 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс; Режим доступа http://new.znanium.com]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/22821. - ISBN 978-5-16-011561-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/996140

Дополнительная литература

Клочко, С. Н. Теория бухгалтерского учета: учеб. пособие/ С. Н. Клочко; Рос. гос. ун-т им. И. Канта. - Калининград: РГУ им. И. Канта, 2010. - 184, [2] с.: ил., табл.. - Библиогр.: с. 162-163 (18 назв.). - ISBN 978-5-9971-0103-9: 62.78, 62.78, р.

Астахов, В. П. Бухгалтерский (финансовый) учет [Электронный ресурс]: учеб. пособие для бакалавров вузов/ В. П. Астахов; Рос. гос. экон. ун-т. - 10-е изд., перераб. и доп.. - М.: Юрайт, 2012. - 988, [1] с. эл. опт. диск (CD-ROM). - (Бакалавр. Базовый курс). - Библиогр.: с. 960-961.

Горелик, О. М. Управленческий учет и анализ: учеб. пособие для вузов/ О. М. Горелик, Л. А. Парамонова, Э. Ш. Низамова. - М.: КноРус, 2009. - 252, [1] с.: ил., табл.. - Библиогр.: с. 228-229 (22 назв.). - ISBN 978-5-390-00334-3: 121.00, 121.00, р.

10 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания;
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций;
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы;
- ЭБС Лань книги, журналы;
- ЭБС Консультант студента;
- ПРОСПЕКТ ЭБС;
- ЭБС ZNANIUM.COM;
- РГБ Информационное обслуживание по МБА;
- БЕН РАН;
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/).

11 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Программное обеспечение обучения включает в себя:

−система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;

−серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;

−корпоративная платформа Microsoft Teams;

−установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Внутрифирменное планирование»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Дрок Татьяна Емельяновна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины: «Внутрифирменное планирование» 4

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы 4

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы 6

4. Виды учебной работы по дисциплине 6

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) 6

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине ....**Ошибка! Закладка не определена.**

7. Методические рекомендации по видам занятий 13

8. Фонд оценочных средств 15

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины 15

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля .15

8.2.1 Тестовые задания 16

8.2.2 Задачи 23

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине 42

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания 44

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины 45

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины 46

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине 46

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине 47

1.Наименование дисциплины: «Внутрифирменное планирование»

Цель дисциплины **«Внутрифирменное планирование»** является формирование у студента комплексного и научного представления о планировании; разработка перспективных (стратегических), тактических и оперативно-календарных планов организации производственной и политической деятельности предприятий всех организационно-правовых форм и их структурных подразделений; приобретение ими практических навыков внутрифирменного планирования в современной рыночной среде, независимо от отраслевой принадлежности компаний; уровней и темпов внутрифирменных планов.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-4: Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Знает понятийный аппарат, основные методы, принципы, важнейшие плановые показатели и способы их расчета, особенности, проблематику организации внутрифирменного планирования на предприятии с применением современных программных продуктов	**Знать**: - теоретические и методологические положения планирования: понятие и содержание планирования, система планов предприятия, их взаимосвязь и классификация; - информационную базу планирования, состав и область применения норм и нормативов при разработке планов и расчете плановых показателей; - основные этапы развития и предназначение внутрифирменного планирования; учет затрат, а именно комплексный нормативный метод учета затрат в коммерческой организации; - особенности и проблематику внутрифирменного планирования; - организацию внутрифирменного планирования на предприятии, использование программных продуктов;

	ОПК-4.2 Организует разработку плановой документации для составления различных планов, проектов, обосновывать экономическую эффективность их выполнения и добиваться конкретных преимуществ путем планирования на предприятии	**Уметь**: - осуществлять внутрифирменное планирование: ставить цели и формулировать задачи, связанные с реализацией профессиональных функций при внутрифирменном планировании; - анализировать состояние организации производства на предприятии; - выявлять пути ее совершенствования и подтверждать расчетами экономическую эффективности принятого мероприятия; - разрабатывать бюджеты коммерческой организации: бюджет продаж, бюджет коммерческих расходов, бюджет производства, бюджет производственных запасов, бюджет прямых затрат на материалы, бюджет прямых затрат на оплату труда, бюджет общепроизводственных расходов, бюджет управленческих расходов, бюджет прогноза финансовых результатов, бюджет баланса коммерческой организации потоков денежных средств; - проводить технико-экономические расчеты по различным производственным ситуациям по всем уровням управления предприятием (участок-цех-завод) и его подразделениям (службам); - реализовывать варианты перехода предприятия к рыночным позициям, применять методики для расчета эффективности принятых к внедрению организационно-технических мероприятий; - анализировать внешнюю и внутреннюю среду организации, выявлять ее ключевые элементы и оценивать их влияние на организацию и практику внутрифирменного планирования; - организовывать командное взаимодействие для решения задач внутрифирменного планирования; - разрабатывать планы развития организации и осуществлять расчеты по технико-экономическому и оперативно-производственному планированию;

	ОПК-4.3 Проводит контент-анализа профессиональной научно-практической экономической литературы, информационных источников с целью постоянного профессионального роста и владеет методикой расчета основных показателей внутрифирменных планов (производства и реализации продукции, технического развития и организации производства, материально-технического обеспечения)	**Владеть**: - методикой внутрифирменного планирования; - методами разработки экономических разделов планов предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств; - специальной экономической терминологией; - современными технологиями моделирования внутрифирменных планов; навыками самостоятельного овладения новыми знаниями, используя современные образовательные технологии; - навыками профессиональной аргументации при разборе ситуаций в сфере предстоящей деятельности, навыками самостоятельно представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Внутрифирменное планирование» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин по выбору подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподава-

телем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Сущность и функции внутрифирменного планирования	Понятие, задачи, основные принципы и методы внутрифирменного планирования Плановые расчеты и показатели Система планов предприятия и их взаимосвязь Система планов предприятия: планы развития, планы текущей деятельности. Задачи, структура и содержание сводного тактического. Исходные данные и порядок разработки сводного тактического плана. Выбор оптимального плана. Методический подход к выбору плановых решений из альтернативных вариантов. Количественная оценка вариантов плановых решений на основе классификации проблем альтернативного выбора.
2.	Стратегическое и тактическое планирование	Стратегическое и тактическое планирование. Горизонт планирования. Содержание плана маркетинга и его место в сводном тактическом планировании. Планирование ассортимента новой и выпускаемой продукции. Определение рациональной структуры выпускаемой продукции с помощью показателя точка безубыточности. Прогнозирование объема сбыта (продаж) на основе двух методов: уровневого и ситуационного. Формирование портфеля заказов предприятия. Экономическая целесообразность принятия дополнительного заказа на выпуск определенной продукции.
3.	Основные внутрифирменные планы компании	План производства продукции и услуг. План использования производственной мощности основных фондов План по труду и кадрам. План социального развития коллектива. План научно-технического развития предприятия. План ресурсного обеспечения деятельности предприятия. План издержек и результатов (планирование себестоимости, прибыли и рентабельности) Финансовый план.
4.	Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством	Оперативное управление основным производством. Понятие и функции системы оперативного управления основным производством. Межцеховое и внутрицеховое оперативное планирование производства: содержание и их взаимосвязь. Характеристика типовых систем

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		оперативно-производственного планирования и их интеграция. Календарное распределение производственного процесса. Виды календарных графиков и методы их построения. Оперативный учет и регулирование производственного процесса

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Сущность и функции внутрифирменного планирования.

1.1. Понятие, задачи, основные принципы и методы внутрифирменного планирования.

1.2. Система планирования на предприятии.

1.3 Система плановых расчетов и показателей на предприятии.

Тема 2. Стратегическое и тактическое планирование.

2.1. Стратегическое планирование развития предприятия.

2.2. Планирование научно-технического и социального развития предприятия.

2.3. Планирование производства и сбыта продукции.

Тема 3. Основные внутрифирменные планы компании.

3.1. Планирование материально-технического обеспечения производства.

3.2. План по труду и заработной плате.

3.3. Планирование издержек производства и финансовых результатов деятельности предприятия.

3.4. Финансовый план предприятия.

Тема 4. Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством.

4.1. Организация плановой работы на предприятии.

4.2. Оперативное управление основным производством.

4.3. Календарное планирование.

4.4. Использование программных продуктов в планировании.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Сущность и функции внутрифирменного планирования.

Вопросы для обсуждения:

1.1. Хронология развития планирования и логика планирования в организациях: последовательность разработки планов в рамках системы планирования.

1.2. Подходы к организации внутрифирменного планирования на предприятии.

1.3. Нормативный метод планирования.

1.4. Балансовый метод планирования.

1.5. Расчетно-аналитический метод планирования.

1.6. Сетевой метод планирования.

1.7. Экономико-математический метод планирования.

1.8. Плановые расчеты и показатели

1.9. Классификация норм и нормативов.

1.10. Система планов предприятия и их взаимосвязь.

Тема 2. Стратегическое и тактическое планирование.

Вопросы для обсуждения:

2.1. Общие вопросы и основные элементы стратегического планирования.

2.2. Общие вопросы и основные элементы стратегического финансового планирования.

2.3. Стратегия роста фирмы. Зарубежный опыт организации стратегического планирования фирмы.

2.4. Риски, возникающие при вложении предпринимательской организацией денежных средств в уставной капитал другого предприятия.

2.5. Прогнозирование приемлемого роста фирмы.

2.6. Прогнозирование устойчивого роста фирмы.

2.7. Прогнозирование внутреннего роста фирмы.

2.8. Формирование количественной (математической) модели, отражающей взаимосвязь ключевых бюджетных показателей (прогнозы денежных потоков и модель «DuPont»).

Тема 3. Основные внутрифирменные планы компании.

Вопросы для обсуждения:

3.1. План производства продукции и услуг.

3.2. План использования производственной мощности основных фондов

3.3. План по труду и кадрам.

3.4. План социального развития коллектива.

3.5. План научно-технического развития предприятия.

3.6. План ресурсного обеспечения деятельности предприятия.

3.7. План издержек и результатов (планирование себестоимости, прибыли и рентабельности)

3.8. Финансовый план.

Тема 4. Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством.

Вопросы для обсуждения:

4.1. Оперативное управление основным производством. Понятие и функции системы оперативного управления основным производством.

4.2. Межцеховое и внутрицеховое оперативное планирование производства: содержание и их взаимосвязь.

4.4. Характеристика типовых систем оперативно-производственного планирования и их интеграция.

4.4. Календарное распределение производственного процесса. Виды календарных графиков и методы их построения.

4.5. Оперативный учет и регулирование производственного процесса.

Рекомендуемый перечень тем *лабораторных* работ *(при наличии)*

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Тема лабораторной работы
2	Стратегическое и тактическое планирование	Построение модели SWOT-анализа инвестиционного проекта «Запуск производства новой продукции» в Excel.

		Построение модели Матрица Мак Кинси (GE McKinsey): методика построения, принятие решений по результатам построения матрицы в Excel. Построение модели Матрица БКГ: методика построения, принятие решений по результатам построения матрицы в Excel. Построение финансовых моделей оценки эффективности инвестиционных проектов в Excel.
3	Основные внутрифирменные планы компании	Построение финансовых моделей операционных и финансовых бюджетов компании в Excel. Создание шаблонов сметного планирования на предприятии в Excel.
4	Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством	Построение финансовой модели компании (денежное выражение развития фирмы и ее описание): разработка и внедрение в Excel. Построение финансовых моделей по организации оперативного планирования на производственных предприятиях в Excel. Построение графиков безубыточности, диаграмм Ганта в Excel. Построение моделей по сетевому планированию на предприятии в Excel.

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам, которые должны быть:

Тема 1. Сущность и функции внутрифирменного планирования

1. Значение планов в рыночной экономике.
2. Место и значение функции планирования в системе управления предприятием.
3. Сущность и функции внутрифирменного планирования.
1. Плановые расчеты и показатели
2. Роль и значение показателей при разработке планов предприятия.
3. Роль нормативной базы в управлении предприятием
1. Система планов предприятия: планы развития, планы текущей деятельности.
2. Задачи, структура и содержание сводного тактического.
3. Методический подход к выбору плановых решений из альтернативных вариантов.

Тема 2. Стратегическое и тактическое планирование

1. Стратегическое и тактическое планирование.
2. Содержание плана маркетинга и его место в сводном тактическом планировании.
3. Планирование ассортимента новой и выпускаемой продукции.
4. Определение рациональной структуры выпускаемой продукции с помощью показателя точка безубыточности.
5. Прогнозирование объема сбыта (продаж) на основе двух методов: уровневого и ситуационного.
6. Формирование портфеля заказов предприятия.
7. Экономическая целесообразность принятия дополнительного заказа на выпуск определенной продукции

Тема 3. Основные внутрифирменные планы компании

1. Значение, содержание и порядок разработки плана производства и реализации

продукции.

2. Планирование производственной программы с учетом общих принципов организации производственного процесса, факторов его построения, типа производства.

3. Использование инструментария маркетинга с целью повышения эффективности производственной деятельности предприятия.

4. Содержание плана использования производственных мощностей и основных фондов.

5. Измерители и общий порядок расчета производственной мощности.

6. Использование результатов расчета производственной мощности в экономике предприятия.

7. Задачи, содержание и порядок разработки плана по труду и кадрам.

8. Необходимость сбалансированности с другими разделами сводного технического плана.

9. Состав, характеристика показателей плана по труду и кадрам в зависимости от принятой на предприятии стратегии в области трудовых ресурсов и по оплате труда.

10. Планирование повышения производительности труда в зависимости от технико-экономических факторов.

10. Содержание плана социального развития коллектива и порядок его разработки.

11. Планирование социальной структуры производственного коллектива.

12. Планирование мероприятий по улучшению условий охраны труда, укреплению здоровья работников.

13. Планирование мероприятий по совершенствованию оплаты труда, удовлетворению социально-культурных и жилищно-бытовых потребностей работающих и членов их семей.

14. Планирование мероприятий по улучшению и развитию социальных производственных отношений в трудовом коллективе.

15. Содержание плана научно-технического развития и его место в сводном техническом плане.

16. Источники финансирования организационно-технических мероприятий.

17. Содержание плана маркетинга и его место в сводном тактическом плане.

18. Область вариантных решений в плане маркетинга.

19. Содержание плана материально-технического обеспечения (МТО).

20. Методы расчета потребности в материально-технических ресурсах.

21. Планирование запасов материалов.

22. Планирование закупок.

23. Смета транспортно-заготовительных расходов.

24. Задачи и содержание плана по себестоимости, прибыли и рентабельности.

25. Планирование себестоимости продукции расчетно-аналитическим методом.

26. Составление плановой калькуляции на единицу продукции и расчет себестоимости всей товарной продукции.

27. Планирование снижения себестоимости сравнимой товарной продукции.

28. Составление сметы затрат на производство.

29. Планирование прибыли и рентабельности продукции производства.

30. Значение, содержание и порядок разработки финансового плана.

31. Балансовая прибыль предприятия, ее структура, методы планирования.

32. Планирование прибыли на основе нормативного и аналитического методов.

33. Финансовые отношения предприятия бюджетом и внебюджетными фондами.

Тема 4. Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством

1. Оперативное управление основным производством.

2. Межцеховое и внутрицеховое оперативное планирование производства: содер-

жание и их взаимосвязь.

3. Характеристика типовых систем оперативно-производственного планирования и их интеграция.

4. Календарное распределение производственного процесса.

5. Оперативный учет и регулирование производственного процесса

Тема реферата также может быть индивидуально предложена студентом. Все темы рефератов согласуются с преподавателем.

Представленная студентом, рабочая тетрадь, выступает одной из форм контроля уровня освоения материала курса и позволяет оценить уровень практической подготовки студента. Это дидактический комплекс, предназначенный для самостоятельной работы обучающегося и позволяющий оценивать уровень усвоения им учебного материала. Особенностью рабочей тетради является ее накопительный характер, позволяющий в конце определенного этапа обучения провести работу по систематизации освоенного материала, повторной проработки, рефлексии и т.д. Структура рабочей тетради не только повторяет структуру учебной дисциплины, но и содержит более детальную разбивку ее тем. Рабочей тетрадью обеспечиваются все обучающиеся, поскольку все задания предполагают индивидуальную работу. Для некоторых заданий индивидуальная работа будет только начальным этапом, за которым предполагается групповая работа (например, дискуссия, решение кейса).

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. №273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам рабочей тетради:

1) Планирование производства и реализации продукции.

2) Планирование технического развития производства. План материально-технического обеспечения (МТО).

3) Планирование ресурсного обеспечения деятельности предприятия.

4) Планирование издержек производства и цен. Планирование себестоимости продукции.

5) Финансовое планирование. Планирование прибыли.

Реферат – творческая исследовательская работа, основанная, прежде всего, на изучении значительного количества научной и иной литературы по теме исследования. Другие методы исследования могут, конечно, применяться (и это должно поощряться), но достаточным является работа с литературными источниками и собственные размышления, связанные с темой.

Цель написания реферата – привитие студенту навыков краткого и лаконичного представления собранных материалов и фактов в соответствии с требованиями, предъявляемыми к научным отчетам, обзорам и статьям.

При написании реферата необходимо:

- изучить теоретическую литературу по предмету исследования;
- в развернутом виде представить историю и теорию вопроса;
- осветить основные положения темы реферата;
- указать разные точки зрения на предмет исследования;
- обозначить свое видение проблемы изучения;
- сделать выводы по теме исследования;
- обозначить перспективу изучения проблемы;
- указать литературу по теме исследования;
- приложить глоссарий.

Объем реферата может достигать 10-15 стр. Подготовка реферата подразумевает самостоятельное изучение студентом нескольких литературных источников (монографий,

научных статей и т.д.) по определённой теме, не рассматриваемой подробно на лекции, систематизацию материала и краткое его изложение.

Работа должна быть графически и методически грамотно оформлена. При написании реферата необходимо: а) отобрать учебную и научную литературу по вопросу исследования; б) составить план реферата, в котором следует отразить: введение, в котором ставится цель и задачи исследования; историю и теорию вопроса (которая может являться составной частью введения или представлять самостоятельную главу); основную часть работы; заключение, в котором подводятся итоги исследования, а также освещается перспектива дальнейшего изучения проблемы, темы, вопроса; список литературы, Интернет-ресурсы, глоссарий; приложение (таблицы, карты и др.) в) при описательном характере темы исследования необходимо осветить точки зрения на проблему ученых, выделить распространенный взгляд на существо проблемы, представить свою точку зрения.

Практические советы для создания эффективной структуры кадра и удобного восприятия при оформлении результатов работы в виде презентации:

– объекты, которые несут сравнительно самостоятельную, отличную от других информацию, следует графически разделить;

– объекты можно объединить, пользуясь единой формой, цветом, размером или заключением в рамку;

– при компоновке отдельных кадров необходимо следить, чтобы объекты располагались по всему полю кадра;

– главное содержание и компоненты кадра, расположенные в местах плохого восприятия, выделять эффективными способами: контрастный цвет; черная или цветная рамка; контрастный цвет, заключенный в черную рамку; увеличение размера объекта; не следует применять в кадре большое количество цветов, чтобы не создавать пестроты, которая утомляет зрение. Наименьшее утомление глаз вызывают желтый, желто-зеленый, зеленый и светлые ахроматические цвета. Если кадр рассматривается с близкого расстояния, цвета могут быть не очень насыщенными с примесью серого, а если кадр изучают с большого расстояния в пределах учебного кабинета, то необходимы яркие насыщенные тона; система окраски должна четко разграничивать отдельные части кадра.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

Самостоятельное закрепление знаний в области теории и практики предмета, предусматривает обеспечение на основе изучения общих терминов и понятий, написание рефератов по каждой теме курса, проработку конспектов занятий и учебной литературы, выполнение тестового задания, подготовка сообщений, решение заданий, представленных в рабочей тетради.

Самостоятельная работа студентов способствует развитию самостоятельности, ответственности и организованности, творческого подхода к решению проблем учебного и профессионального уровня.

Задачами самостоятельной работы студентов являются:

- систематизация и закрепление полученных теоретических знаний и практических умений студентов;
- углубление и расширение теоретических знаний;

– формирование умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию и специальную литературу;

– развитие познавательных способностей и активности студентов: творческой инициативы, самостоятельности, ответственности и организованности;

– формирование самостоятельности мышления, способностей к саморазвитию, самосовершенствованию и самореализации;

– развитие исследовательских умений.

Самостоятельная работа студентов предполагает изучение:

1) процесса разработки плана, последующего контроля за ходом его реализации и корректировки в соответствии с изменяющимися условиями;

2) основных задач-мероприятий оптимального планирования на предприятии, которые позволят: рационально использовать все ресурсы; совершенствовать организацию производства и сбыта продукции; повысить качество продукции; увеличить производительность труда; увеличить объемы производства и снизить себестоимость продукции; снизить риск возникновения кризисных ситуаций и банкротства; улучшить финансовое положение предприятия.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Сущность и функции внутрифирменного планирования	ОПК-4	Опрос, тестирование, решение задач, реферат
Стратегическое и тактическое планирование	ОПК-4	Опрос, тестирование, решение задач, реферат
Основные внутрифирменные планы компании	ОПК-4	Опрос, тестирование, решение ситуационных задач и кейса, реферат
Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством	ОПК-4	Опрос, тестирование, решение задач, реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

8.2.1 Тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Тема 1. Сущность и функции внутрифирменного планирования

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Главная цель хозяйственной деятельности предприятия в условиях рынка:	обеспечить выпуск продукции использовать все возможности обеспечить конкурентоспособность получение прибыли
На какой промежуток времени рассчитывается текущий план предприятия:	на ближайшие 5 лет на последующие 2-3 года на календарный год на декаду, месяц, квартал на любой период
Постановка строго определенной цели и детальное предвидение конкретных событий для объекта на определенный срок его функционирования это …	прогноз план стратегия прогнозирование гипотеза
Обоснованное суждение о возможном состоянии объекта в будущем или об альтернативных путях и сроках их осуществления это …	прогноз план стратегия прогнозирование
Перспективный план действия предприятия в отношении конкурентов на рынке это …	прогноз план стратегия бизнес – план
К общим принципам прогнозирования относят принцип…	научной обоснованности реальности и напряженности единства и непрерывности надежности и объективности субъективности и стабильности
По времени планы бывают:	временные, долговременные, досрочные долгосрочные, среднесрочные, краткосрочные сезонные, квартальные, месячные перспективные, стратегические, оперативные дневные, годовые, квартальные
К принципам выполнения планов относят принцип…	директивности гибкости участия обоснованности дифференцирования

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Метод прогнозирования, при котором изучается детальность объекта, как в настоящем, так и в будущем	экстраполяции моделирования сравнительный параметрический расчетный
К принципам составления планов принцип…	гибкости корректности повседневности единства обеспеченности
Относительная величина, характеризующая степень использования орудий труда, предметов труда, их расходование на единицу площади:	норма норматив мера цена показатель
Количественная и качественная оценка, протекающих в окружающей среде процессов и явления	измеритель показатель норматив индекс норма
Отношение двух или нескольких показателей это …	удельные показатели показатели рентабельности показатели эффективности нет верного ответа
Для исчисления показателей применяют измерители	натуральные трудовые стоимостные весовые
При необходимости обобщения различных по характеру натуральных показателей применяют измерители	натуральные трудовые стоимостные весовые
Долгосрочный план разрабатывается на период:	не более 2-х лет более 10 лет на текущий год на несколько лет не более чем на 1 год
Срок освоения среднесрочного плана:	1-2 года 5-10 лет 1-5 лет 3 года 2 года
Краткосрочный план разрабатывается на период:	до 10 лет 1 год 5 лет 20 лет 6 лет
Особая форма деятельности направленная на разработку и обоснование программы экономического развития предприятия - это…	сопоставление планирование прогнозирование реагирование бюджетирование

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Планирование должно осуществляется на базе…	прогнозов случая плана оценки суждения

Тема 2. Стратегическое и тактическое планирование

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Вопрос на который отвечает стратегическое планирование	как надо делать что нужно делать для чего нужно делать зачем нужно делать с кем нужно делать
Слово стратегия произошло от греческого слова, которое обозначает:	искусство генерала принцип гибкости план слона опытное дело слово чести
Прогноз это…	постановка строго определенной цели и предвидение конкретных событий обоснованное суждение о возможных состояниях объекта в будущем обоснованное или не обоснованное предположение о развитии постановка вопроса о эффективности или не эффективности развития субъективная или объективная установка строго не определенных целей
План это…	постановка строго определенной цели и предвидение конкретных событий обоснованное суждение о возможных состояниях объекта в будущем обоснованное или не обоснованное предположение о развитии постановка вопроса о эффективности или не эффективности развития субъективная или объективная установка строго не определенных целей

Тема 3. Основные внутрифирменные планы компании

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Показатели, которые устанавливают абсолютные величины производства в целом:	количественные удельные объемные трудовые частные
Показатели, выражающие экономическую эффективность производства:	объемные качественные натуральные реальные удельные

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Объём производства и продажи продукции предлагаемой реализацией инвестиционного проекта при котором прибыль равна нулю:	точка реализации точка безубыточности издержки производства рубеж экономии бюджетирование
Раздел бизнес-плана инвестиционного проекта, который включает план движения готовой продукции, план производства, прогноз финансовых результатов от реализации это план…	производственный финансовый маркетинговый страховочный перспективный
План организационно-хозяйственного устройства, социального развития, бизнес – план инвестиционного проекта это планы…	годовые стратегические перспективные оперативные стабильные
Объём производства и продажи продукции предлагаемой реализацией инвестиционного проекта при котором прибыль равна нулю:	точка реализации точка безубыточности издержки производства рубеж экономии бюджетирование
Планирование капитального строительства, модернизация производственных мощностей:	финансовая деятельность инвестиционная деятельность бюджетирование вложение денег преодоление кризиса
Наибольшую трудоемкость для предприятия представляет планирование потребности на удовлетворение нужд:	ремонта зданий, сооружений топливно-энергетических ремонта оборудование обслуживание оборудования строительства новых зданий
Переориентация фирмы на отбор лучших технологий это стратегия…	оперативная продуктовая технологическая непостоянная постоянная
Фонд, который предназначен для финансирования капитальных вложений, прироста собственных оборотных средств:	потребления расходования накопления страховой финансирования
Фонд оплаты труда включает:	фонд заработной платы стимулирующие выплаты выплаты социального характера дотации по страхованию страховки от несчастных случаев
Для расчета планового фонда заработной платы используют метод:	прямого счета балансовый укрупненный статический нормативный

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Метод расчета планового фонда зарплаты который основан на использовании в плановом периоде сложившегося в базисном году уровня средней заработной платы:	укрупненный нормативный краевой долевой простой
Метод, который предполагает расчет планового фонда заработной платы рабочих в разрезе его структуры:	прямого счета балансовый укрупненный статический нормативный
Метод планирования фонда заработной платы, который основан на применении укрупненных нормативов формирования заработной платы:	балансовый укрупненный нормативный местный стратегический
Период времени необходимый для реализации проекта для плана экономического и социального развития:	1-2 года 1 год 4-5 лет 10 лет 3-5 лет
Раздел плана организационно-хозяйственного устройства, в котором решаются вопросы совершенствования техники безопасности, режимов труда:	совершенствование социальной инфраструктуры коллектива развитие социальной инфраструктуры села социально-экономические условия и стимулирование труда повышение рабочей активности работников труда повышение энтузиазма работников предприятия
Система целевых ориентиров социально-экономического развития и предполагаемые пути их решения:	гипотеза аксиома программа концепция прогноз
Что не относится к перспективе планирования социального развития коллектива?	совершенствование социальной структуры коллектива улучшение социально-экономических условий и стимулирование труда развитие социальной инфраструктуры расчет показателей необходимых трудовых ресурсов развитие личного подсобного хозяйства населения
Научное предвидение развития в предполагаемой, общей форме:	гипотеза аксиома теория план прогноз
Фонд накопления предназначен для:	финансирования капитальных вложений прироста собственных оборотных средств научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ

Текст вопроса	*Варианты ответов*
	вознаграждение трудового коллектива по итогам работы за год уплаты процентов по долгосрочным кредитам
Метод, применяемый при оценке и отборе инвестиционных проектов, суть которого заключается в приведении разновременных вложений к одному и тому же периоду времени	
К научно-технологическому потенциалу предприятия относят…	научный потенциал производственный потенциал предпринимательский потенциал инновационный потенциал научно-технический потенциал
Совокупность ресурсов и условий осуществления прикладных научных исследований и разработок – это…	научный потенциал производственный потенциал предпринимательский потенциал инновационный потенциал научно-технический потенциал
План, который составляется на основе баланса МТР:	бизнес- план план - наряд задание - наряд план закупок производственный
Метод определения потребности в материалах, при планировании новых видов изделий, на которые отсутствуют нормы расхода:	по деталям балансовый простой сложный по аналогии
Планирование, при котором принимаются решения о том, как должны быть распределены ресурсы организации для достижения стратегических целей:	производственное цеховое бюджетное оперативное тактическое
На какие две категории делятся основные ресурсы предприятия?	основные и оборотные материальные и трудовые производственные и непроизводственные земельные и трудовые экономические и людские
Расчет потребности материальных ресурсах осуществляется по направлениям:	в сырье, материалах затратах и издержках оборудовании топливе и энергии в финансах и материалах
Способ прямого расчета себестоимости отдельных видов продукции применяется при _____ методе учета затрат и калькулирования себестоимости продукции:	попроцессном нормативном позаказном попередельном
Полуфабрикатный вариант попередельного метода учета затрат и калькулирования себестоимости предполагает расчет себесто-	готовой продукции полуфабрикатов каждого передела

Текст вопроса	*Варианты ответов*
имости:	
Позаказный метод учета затрат и калькулирования себестоимости продукции предполагает составление отчетной калькуляции…	ежемесячное ежеквартальное по завершении отчетного года после выполнения заказа
Коэффициентный способ общих расходов используется в производствах, предполагающих:	изготовление нескольких видов основной продукции из исходного сырья производство основной и попутной продукции из исходного сырья
Комплексные производства отличаются тем, что общие расходы (до точки раздела) распределяются между видами основной и сопутствующей продукции на базе:	натуральной продукции стоимостных показателей натуральных и стоимостных показателей
Документ, отражающий объем поступления и расходования денежных средств, фиксирующий баланс доходов и направлений расходов предприятия это … план	денежный инвестиционный стратегический перспективный финансовый
В баланс доходов и расходов входят разделы:	доходы и поступления средств расходы и отчисления средств платежи в бюджет ассигнования из бюджета затраты на страхование
Алгоритм составления финансового плана включает следующие этапы:	анализ финансового положения предприятия выбор методов планирования планирование доходов и поступлений планирование расходов и отчислений проверку финансового плана
Проверку финансового плана осуществляют по проверочным показателям:	превышение доходов над расходами превышение расходов над доходами доходы равны расходам превышение платежей в бюджет над ассигнованиями из бюджета превышение ассигнований из бюджета над платежами в бюджет
Составление реальной сметы расходов и доходов предприятия:	бюджетирование прогнозирование планирование предприимчивость структуризация

Тема 4. Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством

Текст вопроса	*Варианты ответов*
Задания, которые даются один раз на выполнение конкретных видов работ отдельному звену, бригаде	план-наряд задание бригадный звеньевой простой
Вид плана, который по срокам исполнения и действию наиболее близок к производственному процессу:	производственный оперативный стратегический технологический стабильный
Бизнес-план коммерческих и финансовых сделок, планы-наряды на выполнение отдельных работ декадные и месячные задания – это…	перспективные оперативные плановые задания стратегические годовые
Оперативные планы и плановые задания включают:	планы-наряды финансовый план хозяйственные задания план устройства план развития
Виды хозяйственных планов:	перспективные годовые оперативные плановые задания технические

8.2.2 Задачи

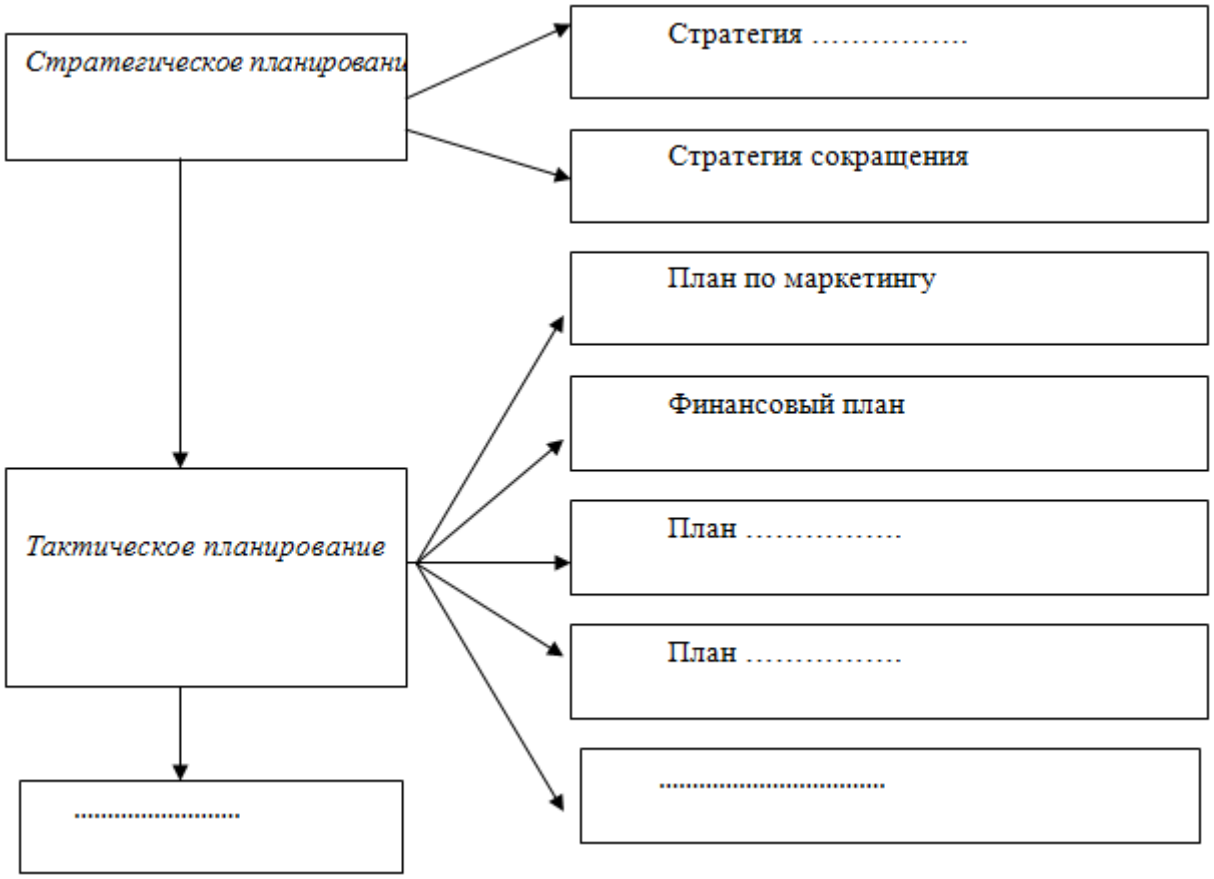
Тема 1. Сущность и функции внутрифирменного планирования

Задание 1. Охарактеризуйте пропущенные этапы планирования.

Первый этап • *Исследование внешней и внутренней среды организации.* • *Определение главных компонентов организационной среды.* • *Сбор и отслеживание информации об этих компонентах.* • *Составление прогнозов будущего состояния среды.* • *Оценка реального положения фирмы.*
Второй этап
Третий этап • *Стратегический анализ.* • *Сравнение желаемых показателей и результатов исследования факторов внешней и внутренней среды, ограничивающих достижение желаемых показателей.* • *Определение разрыва между целями фирмы и ее возможностями.* • *Формулирование возможных вариантов стратегий.*

Четвертый этап
Пятый этап • *Подготовка окончательного стратегического плана деятельности фирмы.*
Шестой этап • *Среднесрочное планирование.* • *Готовятся среднесрочные планы и программы.*
Седьмой этап
Восьмой этап • *Реализация планов.*
Девятый этап

Задание 2. Дополнить схему недостающими элементами планирования.



Задание 3. На базе изученного материала по темам курса дайте определение представленной терминологии, установив при этом верные соответствия:

Прогнозирование – это… *Планирование – это…* *Бюджетирование – это...* *Финансовое планирование – это…* *Функциональное планирование – это…* *Стратегическое планирование – это …*	a) управленческий процесс создания и поддержания стратегического соответствия между целями фирмы, ее потенциальными возможностями и шансами в сфере маркетинга. b) разработка последовательности действий, позволяющей достигнуть желаемого. c) взгляд в будущее, оценка возможных путей развития, последствий тех или иных решений. d) разработка планов функциональных сфер деятельности. e) составление планов расходов и доходов в стоимостном и натуральном выражении. f) процесс составления финансового плана.

Задание 4. На базе изученного материала по темам курса дайте определение представленной терминологии, установив при этом верные соответствия:

1. Стратегия интенсивного роста… *2. Стратегия интеграционного роста…*	a) оправдана в тех случаях, когда отрасль не дает фирме возможностей для дальнейшего роста или когда возможности роста за пределами этой отрасли значительно привлекательней. b) оправдана в тех случаях, когда фирма не до конца использовала возможности, присущие ее нынешним товарам и рынкам.
3. Стратегия диверсификации…	c) оправдана в тех случаях, когда у сферы деятельности прочные позиции или когда фирма может получить дополнительные выгоды за счет перемещения в рамках отрасли назад, вперед или по горизонтали.

Задание 5. На базе изученного материала по темам курса дайте определение представленной терминологии, установив при этом верные соответствия:

1. Стратегический план – это…	a) долговременный план, как правило, охватывающий период 10-15 лет, в котором формулируются главные цели предприятия на перспективу, конкретные задачи, привязанные по времени и ресурсам, общая стратегия достижения поставленных целей;
2. Долговременные планы – это…	b) планы, разрабатываемые на несколько лет и нацеленные на решение отдельных самостоятельных проблем стратегии фирмы. Такие планы разрабатываются чаще всего как составная часть стратегического плана; c) детальные планы, посвященные решению конкретных вопросов деятельности предприятия в краткосрочном периоде; d) планы, в которых увязываются все направления деятельности фирмы и работа всех функциональных подразделений на текущий финансовый год;

3. Текущие планы – это… *4. Оперативные планы – это…* *5. Инвестиционные проекты – это…* *6. Бизнес-план – это…*	e) план создания фирмы, выхода на рынок и обеспечения прибыльности хозяйственной деятельности;
	f) планы капитальных вложений, направляемых на создание новых производственных мощностей. Имеют долговременный характер, иногда период, на который разрабатываются такие проекты, совпадает со сроком службы создаваемых производственных мощностей.

Тема 2. Стратегическое и тактическое планирование

Задача 1: Требуется решить вопрос о выборе наилучшего проекта строительства промышленного здания из двух возможных вариантов. Первый вариант предполагает затраты в размере 4 млн. руб., второй- 6 млн. руб. Параметры строительного объекта такие, как мощность, издержки, объем и качество продукции, влияние на окружающую среду и т.д., не зависят от варианта строительства. Помимо различных затрат возможные варианты отличаются тем, что по первому из них придется снести находящееся на предполагаемой территории строительства недавно построенное общественное здание, которое городу необходимо. Поэтому, если будет принят данный вариант, здание понадобится восстановить в другом месте, при этом стоимость строительства точно такого же здания в удобном для города месте составит 1,8 млн. руб.
Оцените, какой вариант предполагает меньший уровень риска.

Задача 2. ОАО «Х» и ОАО «У» планируют вложить денежные средства в ценные бумаги. При этом у ОАО «Х» собственные средства составляют 70 млн. руб., а сумма возможного убытка в случае неправильного выбора объекта инвестирования может составить 1,2 млн. руб.
У ОАО «У» собственные средства составляют 92 млн. руб., а максимально возможная сумма убытка составляет 8 млн. руб.
Необходимо определить, какое из предприятий осуществляет менее рискованное вложение капитала.

Задача 3. Предприятие рассматривает заявку покупателя на продажу ему 1000 м кабеля. Покупатель просит 60-дневную отсрочку платежа и откажется от покупки, если отсрочка не будет предоставлена. Цена кабеля 450 руб./м, переменные затраты – руб./м. Покупка является разовой. Стоит ли предприятию рисковать, принимая заказ, если экспертная оценка вероятности неплатежа 0,5?
Вопросы и задания для самостоятельной работы:

Задача 4. На основании данных, представленных в таблице, необходимо оценить оптимальный вариант вложения капитала с позиции минимизации риска. Если известны экс-

пертные характеристики ценных бумаг и предполагаемый дивиденд.

Тема 3. Основные внутрифирменные планы компании

Задача 1. На предприятии запланирован выпуск 1 800 изделий модели А и 1400 изделий модели Б. Цена одного изделия модели А – 1 150 рублей, модели Б – 950 рублей. Кроме того, планируется реализовать полуфабрикатов на 60 000 рублей и оказать транспортные услуги на 38 000 рублей. Норматив остатков нереализованной продукции равен суточному выпуску изделия А и двухдневному выпуску изделия Б. Рассчитать объем товарной и реализованной продукции предприятия на планируемый месяц.

Задание 2. Предприятие решило довести выпуск продукции в следующем году до объема 155 штук. Справится ли предприятие с поставленной задачей и как изменится при этом коэффициент использования производственной мощности, если производственная площадь сборочного цеха – 540 м. Площадь необходимая для сборки одного изделия 90 м. Продолжительность сборки одного изделия 12 дней. Годовой объем выпуска продукции в предыдущем году – 85 шт. Годовой фонд времени работы сборочного цеха – 240 дней. Режим работы односменный.

Задание 3. Коммерческое предприятие АО «Радуга» специализируется на производстве канцелярских товаров. В ассортимент входят три вида продукции: ручки, карандаши и линейки. АО «Радуга» в настоящее время при объеме реализации 72058 рублей несет убытки 1520 рублей. Исходные данные по расходам предприятия приведены в таблице:

Таблица - Расходы предприятия

№п/п	Показатель	Значение, тыс. руб.
1.	Переменные издержки	35250
	- сырье и материалы	18300
	- заработная плата производственная	10820
	- начисления на ФОТ	4330
	- прочие переменные расходы	1800
2.	Постоянные издержки	15270
	- заработная плата АУП	6000
	- начисления на ФОТ	2400
	- аренда	800
	- амортизационные отчисления	600
	- прочие постоянные расходы	5470

В состав постоянных расходов по заработной плате входит заработная плата контрольных мастеров в размере 2500 рублей, включая отчисления.

Конъюнктурные исследования показали, что аналогичные предприятия, работающие в тех же условиях, имеют прибыль на уровне 7,9 % от оборота.

С целью достижения этого результата руководство фирмы наметило альтернативные выходы из кризисной ситуации: увеличение объема реализации, сокращение издержек, одновременное увеличение реализации и сокращение издержек, изменение ориентации реализации (выбор наиболее рентабельных).

Составить продуктовую программу и провести ее обоснование методами операционного рычага, ранжирования ассортимента продукции на основе матрицы БКГ и линейного программирования.

Задача 4. Рассчитать производственную мощность предприятия, в котором ведущим является подразделение, где установлено 25 станков. Эффективный фонд времени работы

оборудования 3 960 часов, трудоемкость изготовления одного изделия 1,8 часа. Годовой плановый выпуск продукции 52 880 изделий. Определить коэффициент использования мощности.

Задача 5. На начало года производственная мощность цеха составила 10 000 т. продукции. По плану капитального строительства с 13 июля вводится в эксплуатацию агрегат мощностью 210 т., а с 9 сентября намечается прекращение работы агрегата мощностью 124 т. Определить среднегодовую производственную мощность цеха.

Задача 6. Исходные данные для расчета по изделиям А, Б, В приведены в таблице 1.

Таблица 1 - Исходные данные для расчета незавершенного производства

Показатель	Изделие		
	A	B	C
Среднедневной выпуск продукции в периоде, следующем за плановым, шт.	24	15	8
Длительность производственного цикла изделия, дни	46	50	60
Коэффициент нарастания затрат	0,75	0,64	0,65

Определить остаток незавершенного производства на конец планового периода.

Задача 7. Общий календарный фонд времени фирмы составляет 252 рабочих дня, в том числе 7 предпраздничных с сокращенной на 1 час продолжительностью. Определить среднемесячное количество рабочих часов одного рабочего при пятидневной 40-часовой рабочей неделе.

Задача 8. Предприятие работает в двухсменном режиме, длительность смены 7 часов. На 31 декабря на предприятии работало 200 человек. В следующем году планируется внедрение мероприятий, предусматривающих снижение трудоемкости единицы продукции на 3 н-ч, при этом коэффициент выполнения норм выработки составит 0,8. Определить плановый рост производительности труда, если известен планируемый объем производства продукции -150 000 ед. (Количество выходных и праздничных дней – 120).

Задача 9. Производство непрерывное, режим работы организации двухсменный. Число обслуживаемых станков (для основных рабочих) – 120 шт., организовано 24 рабочих места (для вспомогательных рабочих). Норма обслуживания для основных рабочих – 8 станков. Календарный фонд времени одного рабочего в год – 2096 ч., явочный – 1855 ч. Определить списочную численность основных и вспомогательных рабочих. Выяснить, на сколько человек можно сократить основных рабочих, если повысить производительность труда этой категории работников на 15 %.

Задача 10. Базовая величина оплаты труда в предыдущем году составляет 4,2 млн. руб., индексы изменений заработной платы и производительности в плановом году равны 1,05 и 1,15. Определить плановый фонд оплаты труда на фирме.

Задача 11. Известно, что трудоемкость изготовления единицы изделия составляет до внедрения 50 н-ч, после внедрения – 34 н-ч.; норма расхода материальных ресурсов: до внедрения - 15 кг./ед.; после внедрения – 12 кг./ед.; сдельная расценка за 1 час работы: до внедрения 50 руб., после внедрения 55 руб.; годовой расход электроэнергии: до внедрения - 450 000 руб., после внедрения – 230 000 руб.; Затраты на дополнительные производственные мощности (новое оборудование, срок эксплуатации – 10 лет, линейный способ начисления амортизации) составят 2 500 000 руб. Объем производства на планируемый период – 750 единиц изделия, отчисления на социальные нужды - 30 % , закупочная цена

материала – 20 рублей за кг. Определить экономическую эффективность мероприятия «Х» плана ТРОП в виде показателя отдачи на вложенный капитал.

Задача 12. Организация в целях комплексного использования сырьевых ресурсов планирует построить перерабатывающий цех. Затраты на подготовительные работы (строительство производственных помещений) составят 50 млн. руб. Стоимость оборудования, которое будет приобретено и
установлено в начале второго года реализации проекта – 300 млн. руб. Денежные поступления во втором году – 150 млн. руб, в третьем – 200 млн. руб., в четвертом году – 250 млн. руб. Определить индекс доходности (рентабельность) проекта, если ставка дисконтирования составляет 15 %.

Задача 13. Проект по освоению выпуска нового изделия предполагает объем инвестирования в сумме 800 млн. руб. Планируется следующая динамика поступлений доходов от его реализации в 1 году – 100 млн. руб., во 2-м – 200 млн. руб., в 3-ем – 300 млн. руб., в 4-м – 400 млн. руб., в 5-ом году – 600 млн. руб. Определить:
а) простой срок окупаемости по данному проекту
б) дисконтированный срок окупаемости, если требуемая ставка
доходности по проекту составляет 10%.

Задание 14: Предприятие планирует произвести 130 000 изделий. Согласно плана производства для изготовления 10 000 изделий требуется 300 кг основных материалов. Также материалы требуются для проведения научно- исследовательских работ. Ежемесячно предприятие увеличивает расход материалов в данном направлении на 10 % (в прошедшем месяце было израсходовано 450 кг). В результате реализации мероприятий плана технического развития и организации производства, были снижены нормы расхода вспомогательных материалов на 5 %. Данные по расходу вспомогательных материалов прошлого месяца следующие: в основном производстве потреблено 90 000 ед., на научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки было израсходовано 30 000 ед. Остатки основных материалов на начало месяца составили 650 кг, вспомогательных – 110 000 ед. У организации имеется возможность собственного производства 350 кг основных материалов. Требуется составить баланс материально-технического обеспечения.

Задача 15. Объем выпуска продукции на фирме в отчетном периоде составил 5000 ед., а затраты на ее выпуск – 10 млрд. руб., в том числе условно-постоянные – 4 млрд. руб. В плановом периоде предусматривается увеличить выпуск продукции на 15%. Определите плановую себестоимость продукции.

Задача 16. Цена единицы продукции фирмы составляет 20 руб., постоянные затраты – 40 тыс. руб., переменные издержки – 80 % от продажной цены. Как изменится порог безубыточности при росте фиксированных издержек на
10%?

Задача 17. Предприятие производит два вида продукции. Плановый выпуск изделия А – 10 000 штук, изделия Б – 4 000 штук. Определить полную себестоимость единицы продукции, если косвенные затраты распределяются пропорционально основной заработной плате рабочих.
Переменные затраты представлены в таблице 1. Коммерческие расходы составляют 1 % от производственной себестоимости, общий фонд оплаты труда 10 200 тыс. руб. Общепроизводственные расходы – 30 000 тыс. руб., общехозяйственные – 9 500 тыс. руб.

Таблица 1 - Затраты на изготовление единицы продукции (тыс. руб.)

Статьи затрат	Продукт А	Продукт В
Сырье и материалы	300	500
Покупные комплектующие изделия	850	250
Топливо и энергия на технологические цели	120	100
Основная заработная плата производственных рабочих	1000	600
Дополнительная заработная плата (10%)		
Начисления на заработную плату		

Задача 18. На основании данных бюджетов выручки и расходов на продажу товаров (в части товарных потерь) (таблицы 1,2) составить бюджеты закупок товаров в разрезе центров ответственности, а также консолидированный бюджет закупок и платежей поставщикам на 1 квартал года, следующего за отчетным, в помесячном разрезе.

Таблица 1

Бюджет выручки от продажи товаров и валовой прибыли на 1 квартал _____г., тыс. руб.

Показатели	январь	февраль	март	Итого
Бюджет продаж, тыс. руб.	922,0	941,7	1087,5	2951,2
магазин	772,0	766,0	909,7	2447,7
павильон	150,0	175,7	177,9	503,5
Бюджет валовой прибыли, тыс. руб.	168,3	171,0	198,3	537,6
магазин	144,3	143,0	170,0	457,3
павильон	23,9	28,0	28,3	80,3

Таблица 2

Консолидированный бюджет расходов на продажу товаров на 1 квартал _____ г.

Статьи расходов	январь	февраль	март	Итого
А	1	2	3	4
Транспортные расходы	12,4	12,7	14,6	39,7
Расходы на оплату труда	70,0	70,0	70,0	210,0
Расходы на рекламу	5,0	5,0	5,0	15,0
Расходы на содержание собственного автотранспорта	2,0	2,0	2,0	6,0
Амортизация	2,3	2,5	2,5	7,3
- основных средств	2,1	2,3	2,3	6,8
- нематериальных активов	0,2	0,2	0,2	0,5
Расходы на аренду и содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря, в т. ч.	8,0	8,0	8,0	24,0
- коммунальные расходы	5,0	5,0	5,0	15,0
- материалы	3,0	3,0	3,0	9,0
Расходы на ремонт основных средств	0,0	0,0	10,0	10,0
Потери товаров	4,7	4,7	5,4	14,7
в т.ч. магазин	3,9	3,8	4,5	12,2
Павильон	0,8	0,9	0,9	2,5
Прочие расходы, в т.ч.:	6,4	6,5	6,8	19,7
- расходы по обеспечению нормальных условий труда и техники безопасности	1,0	1,0	1,0	3,0
- расходы на приобретение канцелярских принадлежностей, бланков	0,5	0,5	0,5	1,5

- расходы по ведению кассового хозяйства	1,9	2,0	2,3	6,2
- другие	3,0	3,0	3,0	9,0
Непредвиденные расходы	4,6	4,7	5,4	14,8
ИТОГО	115,3	116,0	129,7	361,1

При планировании учитывать, что норма товарных запасов на 1 квартал для магазина № 1 составляет 25 дней, павильона – 20 дней. Остаток товарных запасов на начало периода в продажных ценах составляет по магазину 701,1 тыс. руб., по павильону – 135,3 тыс. руб.; в покупных ценах – 570,0 и 110,0 тыс. руб. соответственно. Согласно заключенным договорам на поставку товаров средний срок предоставления отсрочки платежа поставщиками (срок оплаты поставок) - 20 дней.

Задача 19. На основании данных бюджетов выручки, расходов на продажу товаров и платежей поставщикам (см. задачу 1), а также бюджета инвестиций и налогового бюджета (таблицы 3-4) сформировать ***бюджет движения денежных средств*** в помесячном разрезе (в целом по организации). Предполагается отсутствие операционных и внереализационных доходов и расходов, а также использования прибыли прошлых лет в течение 1 квартала.

При составлении бюджета учитывать следующее. Оплата коммунальных платежей и выплата заработной платы осуществляется в месяце, следующем за месяцем их начисления. Прочие расходы, требующие выплат денежных средств, оплачиваются в месяце их начисления. Оплату за приобретенные внеоборотные активы (инвестиции) предполагается осуществлять в месяце оприходования данных активов. Минимальный остаток денежных средств, который планирует поддерживать руководство, составляет 40 тыс. руб. Начальный остаток денежных средств приведен в балансе (таблица 5).

Таблица 3

Консолидированный бюджет инвестиций на 1 квартал _____ г.

Показатели	январь	февраль	март	Итого
Приобретение основных средств	0,0	0,0	30,0	30,0
Приобретение нематериальных активов	0,0	11,0	0,0	11,0
Долгосрочные финансовые вложения	0,0	0,0	5,0	5,0
Итого	10,0	30,0	5,0	45,0

Таблица 4

Налоговый бюджет на 1 квартал _____ г.

Показатели	январь	февраль	март	Итого
Налог на вмененный доход				
Начисление	6	6	6	18
Оплата	0	0	18	18

Задача 20. Используя данные ранее составленных бюджетов, а также данные о начальных остатках активов и пассивов, составить бюджет балансового листа по состоянию на конец квартала. Изменений уставного и добавочного капитала не планируется.

Таблица 5

Бюджетный баланс на 1.04._____ г.

Актив	На 1.01._ _г.	На 1.04._ г.	Пассив	На 1.01.__ _г.	На 1.04.__ г.
Нематериальные активы	10,0		Уставный капитал	40,0	
			Добавочный капитал	180,0	
Основные средства	250,0		Резервный капитал	0,0	

Незавершенное строительство	0,0		Фонд социальной сферы	0,0	
Доходные вложения в материальные ценности	0,0		Нераспределенная прибыль прошлых лет Нераспределенная прибыль отчетного года	164,2 x	
Долгосрочные финансовые вложения	0,0		Непокрытые убытки прибыль прошлых лет Непокрытые убытки отчетного года	0,0 x	
Прочие внеоборотные активы	0,0		Итого капитал и резервы	384,2	
Итого внеоборотные активы	260,0		Долгосрочные займы и кредиты	0,0	
			Итого долгосрочные обязательства	0,0	
Запасы, всего	680,0		Краткосрочные кредиты и займы	0,0	
- материалы	0,0		Кредиторская задолженность, всего	610,8	
- товары	680,0		- поставщикам	540,8	
- расходы будущих периодов	0,0		- по оплате труда	65,0	
НДС по приобретенным ценностям	0,0		- по социальному страхованию и обеспечению	0,0	
Дебиторская задолженность сроком погашения более 12 месяцев	0,0		- бюджету	0,0	
Дебиторская задолженность сроком погашения до 12 месяцев	10,0[1]		- прочим кредиторам (за коммунальные услуги)	5,0	
Краткосрочные финансовые вложения	0,0		Доходы будущих периодов	0,0	
Денежные средства	45,0		Резервы предстоящих расходов	0,0	
Прочие оборотные активы	0,0		Прочие краткосрочные обязательства	0,0	
Итого оборотные активы	735,0		Итого краткосрочные обязательства	610,8	
БАЛАНС	995,0		БАЛАНС	995,0	

Задание 21. Кроссворд по теме: «Финансовое планирование».

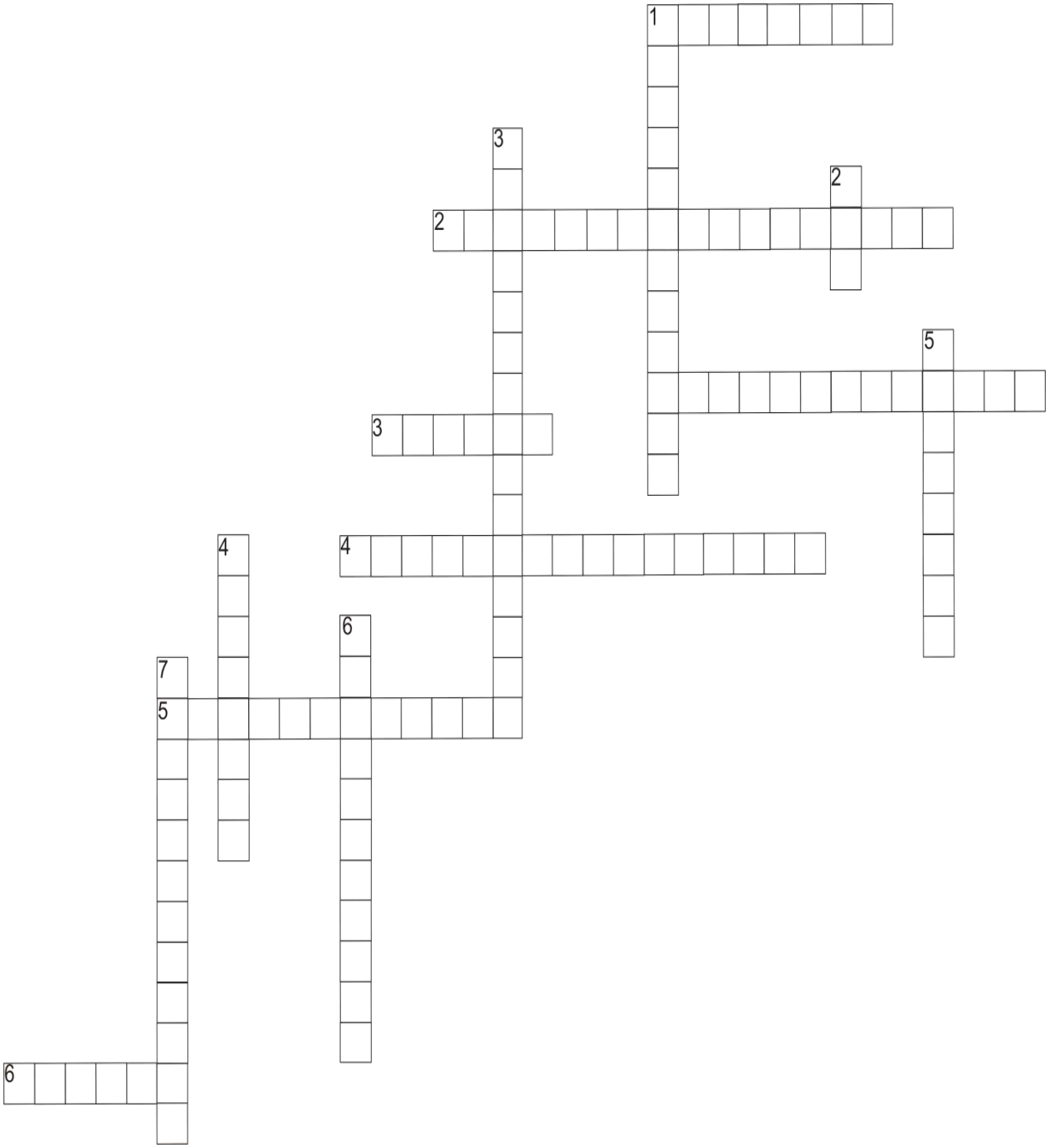
По горизонтали:

1) Форма реализации стратегии финансового развития предприятия в разрезе отдельных аспектов финансовой деятельности, называется финансовой …

2) Метод планирования, который состоит в разработке нескольких взаимозаменяющих вариантов плановых расчетов, с тем, чтобы выбрать из них оптимальный. При этом

[1] Планируется погашение задолженности в январе месяце. Возникновения новой задолженности по данной статье в течение 1 квартала не предполагается.

критерии выбора могут быть разными.



3) Финансовое планирование тесно связано и опирается на маркетинговый, производственный и другие планы предприятия, подчиняется общей стратегии предприятия и …

4) План, основной целью которого является предоставление информации по обеспеченности с производственной стороны выпуска продукции и разработка мер по поддержанию и развитию производства (муж род, ед число)

5) Принцип финансового планирования, заключающийся в том, что приобретение текущих активов (оборотных средств) следует планировать преимущественно за счет краткосрочных источников. (пример: если предприятие планирует закупку партии товаров, прибегать для финансирования этой сделки к эмиссии облигаций не следует. Необходимо воспользоваться краткосрочной банковской ссудой или коммерческим кредитом поставщика. В то же время, для проведения модернизации парка оборудования следует привлекать долгосрочные источники финансирования)

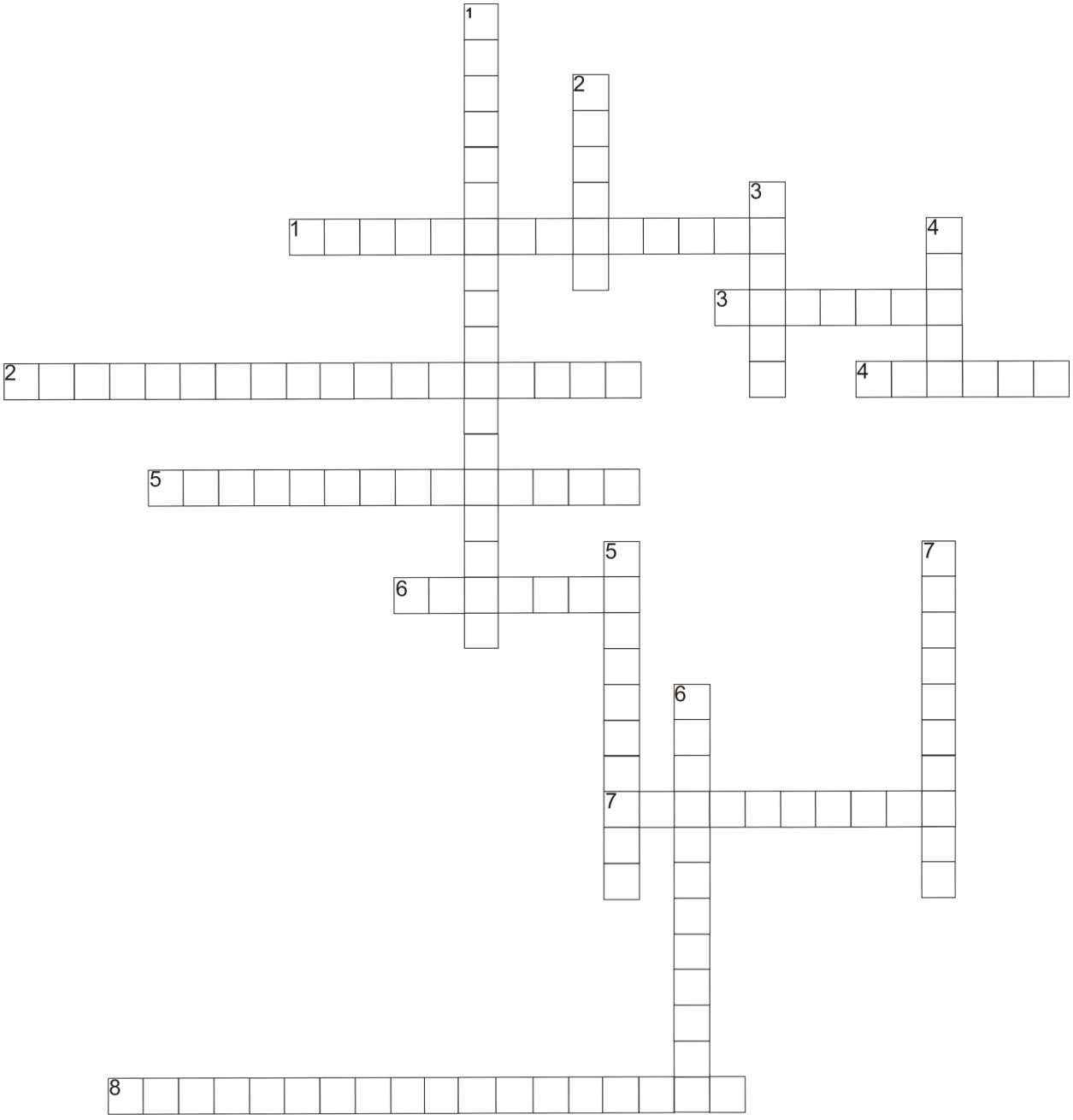
6) Сводный финансовый план на определённый период
7) Принцип, заключающийся в том, что процесс планирования в организациях должен осуществляться постоянно, а разработанные планы должны непрерывно приходить на смену друг другу.

По вертикали:
1) Систематическая постановка целей и разработка мероприятий по их достижению.
2) Срок, на который составляется краткосрочный финансовый план.
3) Условие финансового планирования, заключающееся в том, что финансовые планы должны быть составлены при как можно более точном прогнозе определяющих факторов
4) Принцип, заключающийся в придании планам и процессу планирования способности менять свою направленность в связи с возникновением непредвиденных обстоятельств.
5) Принцип, заключающийся в том, что планы должны быть конкретизированы в той степени, в какой позволяют внешние и внутренние условия деятельности организации.
6) Метод планирования, заключающийся в составлении нескольких вариантов плановых расчетов, т. е. составляется несколько бюджетов разной продолжительности с разной детализацией, параллельно прорабатывается несколько вариантов плана. Например, составляется оптимистический и пессимистический сценарии развития событий.
7) Характеристика уровня риска деятельности предприятия с точки зрения сбалансированности или превышения доходов над расходами называется финансовой …

Задание 22. Кроссворд по теме: «Денежные потоки»

По горизонтали:
1) Составление отчета о движении денежных средств ведется в разрезе текущей, инвестиционной деятельности и деятельности по …
2) Денежный поток характеризует степень … предприятия
3) Образование, получаемое при превышении отрицательных денежных потоков над положительными
4) Разрабатывается для балансирования притоков и оттоков денежных средств на стадии планирования … движения денежных средств
5) Группа показателей, характеризующая эффективность использования активов и собственного капитала. Кроме этого, данные показатели позволяют сопоставить темпы изменения чистого денежного потока с темпами изменения собственного капитала, активов, выручки от реализации продукции, работ, услуг и оттока денежных средств.
6) При методике расчета чистого денежного потока, чем является *Окон* в формуле:
Чдп = Окон – Онач
7) При расчете между предприятиями инициатором платежа является продавец. В этом случае используется платежное …
8) Коэффициент, который дает возможность определить, сможет ли организация обеспечить за определенный период выплаты денежных средств за счет остатка денежных средств на счетах, в кассе и их притоков за тот же период. Этот коэффициент должен быть больше 1.

По вертикали:
1) Группа показателей, раскрывающая соответствие притока и оттока денежных средств, характеризующая темпы наращивания чистого денежного потока, а также эффективность операций по поступлению и выбытию денежных средств
2) Метод расчета показателей денежного потока, заключающийся в группировке и анализе данных бухгалтерского учета, отражающих движение денежных потоков в разрезе указанных видов деятельности (прилагательное в ед числе муж рода)



3) Образование, получаемое при превышении положительных денежных потоков над отрицательным.

4) Элементы системы управления денежными потоками, которые включают систему расчетов с дебиторами и кредиторами; взаимоотношения с учредителями (акционерами), контрагентами, государственными органами; кредитование; финансирование; фондообразование; инвестирование; страхование; налогообложение; факторинг и др., называются финансовыми … (в ед. числе)

5) Группа показателей, характеризующая эффективность использования активов и собственного капитала. Кроме этого, данные показатели позволяют сопоставить темпы изменения чистого денежного потока с темпами изменения собственного капитала, активов, выручки от реализации продукции, работ, услуг и оттока денежных средств.

6) Принцип процесса управления денежными потоками, реализация которого заключается в обеспечении эффективного их использования путем осуществления финансовых инвестиций предприятия

7) Элементы системы управления денежными потоками, которые включают деньги, кре-

диты, налоги, формы расчетов, инвестиции, цены, нормы амортизации, дивиденды, депозиты, называются финансовыми … (в ед числе).

Тема 4. Организация внутрифирменного планирования. Оперативное планирование основным производством

Задача 1. *Постановка задачи и построение ее математической модели*

Пусть, например, некоторое малое предприятие планирует выпуск двух видов продукции А и Б. Для этого имеется сырье двух видов, запасы которых приведены в таблице 1. В аренду взято 5 станков и принято на работу 20 рабочих. Известны нормы расхода всех видов ресурсов на каждый вид продукции и цена единицы каждого вида ресурсов.

Таблица 1

Исходные данные примера задачи оптимизации производственной программы и оптимизации запасов ресурсов				
Наименование ресурса	Запас ресурса	Цена единицы ресурса	Нормы расхода ресурса на производство продукции вида	
			А	Б
Сырье C_1	190	20	5	8
Сырье C_2	200	30	10	5
Станки	904	20	30	20
Труд. ресурсы	4520	10	150	200

— Если считать, что число рабочих дней в году 226, то ресурс рабочего времени рабочих в нашем случае составит 5×226×0,8= 904 машинодня. Здесь 0,8 – коэффициент использования рабочего времени (станки нуждаются в перенастройке, замене инструмента, смазке, профилактическом ремонте). Ресурс рабочего времени рабочих определяется аналогично, при условии, что коэффициент использования рабочего времени равен единице и в данном случае – 20×226×1=4520 человеко-дней. В клетках «цена единицы продукции» указана стоимость одного машинодня работы станков и одного человеко-дня работы рабочих.

— Прибыль от реализации единицы продукции первого вида составит 220 у.д.е., а от реализации единицы продукции второго вида составит 330 у.д.е.

— В соответствии с уже заключенным договором продукции вида А необходимо произвести не менее 10 единиц.

— Исследование рынка показало, что продукции вида Б можно реализовать в количестве не более 30 единиц.

— Прибыль от реализации единицы продукции вида А составит 220 у.д.е., от реализации единицы продукции вида В – 330 у.д.е.

— Необходимо определить количество продукции каждого вида, которое можно произвести при имеющихся запасах ресурсов с целью получения максимальной прибыли.

— В качестве элементов решения примем X_1 – количество продукции вида А; X_2 – количество продукции вида Б, которое необходимо выпустить при имеющихся запасах сырья для получения максимальной прибыли.

— В этом случае математическая модель будет иметь вид

$$\left.\begin{aligned} &5X_1 + 8X_2 \le 190; \\ &10X_1 + 5X_2 \le 200; \\ &30X_1 + 20X_2 \le 904; \\ &200X_1 + 300X_2 \le 4520; \\ &X_1 \ge 10; \\ &X_2 \le 30; \end{aligned}\right\} \qquad (1)$$

$$F = 220X_1 + 330X_2 \to Max.$$

— Очевидно, что эта модель относится к классу задач линейного программирования (ЗЛП), а так как число неизвестных здесь равно двум, то она может быть решена не только аналитическим, но и графическим методом.

Задача 2. *Исходные данные задачи при использовании симплексного метода*

Исходные данные приведены в таблице 2.

Таблица 2.

Исходные данные				
Наименование ресурса	Запас ресурса	Цена ресурса за единицу, у.д.е.	Нормы расхода ресурса	
			На 1 изделие вида А	На 1 изделие вида Б
Сырье C_1	1050+10F	20+10F	F/2	-
Сырье C_2	600+10E	100+5F	F/5	F/10
Сырье C_3	120+E+F	50+(F+E)	-	E/10

— Единица сырья C_1 стоит 10 у.д.е., единица сырья C_2 стоит 20 у.д.е., единица сырья C_3 стоит 30 у.д.е.

— От реализации единицы готовой продукции вида А получается прибыль 40 у.д.е., от реализации единицы готовой продукции вида В прибыль составит 30 у.д.е.

Задача 3. *Исходные данные задачи при использовании Excel*

Планируется выпуск двух видов продукции А и Б. Для этого имеется сырье двух видов, запасы которых приведены в таблице 3. В аренду взято F станков и принято на работу 20 рабочих.

Таблица 3.

Исходные данные примера задачи оптимизации производственной программы и оптимизации запасов ресурсов			
Наименование ресурса	Запас ресурса	Цена ресурса за единицу, у.д.е.	Нормы расхода ресурса на производство продукции вида

			А	Б
Сырье C_1	190	20	F	8
Сырье C_2	200	30	10	E
Станки	180,8*F	20	30+F	20
Труд. ресурсы	4520	10	150	200+E

—Известны нормы расхода всех видов ресурсов на каждый вид продукции и цена единицы каждого вида ресурсов (табл.1). Если считать, что число рабочих дней в году 226, то ресурс рабочего времени рабочих составит F×226×0,8=180,8×F машино-дней. Здесь 0,8 – коэффициент использования рабочего времени (станки нуждаются в перенастройке, замене инструмента, смазке, профилактическом ремонте). Ресурс рабочего времени рабочих определяется аналогично, при условии, что коэффициент использования рабочего времени равен единице и в данном случае – 20×226×1=4520 человеко-дней. В клетках «цена единицы продукции» указана стоимость одного машинодня работы станков и одного человеко-дня работы рабочих.

—В соответствии с уже заключенным договором продукции вида А необходимо произвести не менее 10 единиц.

—Исследование рынка показало, что продукции вида Б можно реализовать в количестве не более 30 единиц.

—Прибыль от реализации единицы продукции вида А составит 220 у.д.е., от реализации единицы продукции вида В – 330 у.д.е.

—Необходимо определить количество продукции каждого вида, которое можно произвести при имеющихся запасах ресурсов с целью получения максимальной прибыли.

—Задача решается итерационно до тех пор, пока остатки ресурсов не станут менее одного процента от их запасов, после чего определяется экономическая эффективность ее решения путем сравнения исходной и конечной экономической эффективности. Затем та же задача решается в условиях узкой специализации производства. Эта часть так же должна заканчиваться определением экономической эффективности.

2) Оптимизация запуска деталей в обработку:
- задача об одном станке;
- задача о двух станках. Алгоритм Джонсона;
- обобщения алгоритма Джонсона и рекомендации по составлению расписания;
- построение графиков Ганта;
- оптимизация работы оборудования путем концентрации его микропростоев;
- исходные данные задачи оптимизации порядка запуска деталей в обработку.

Задача 4. *Исходные данные задачи оптимизации порядка запуска деталей в обработку*

Исходные данные приведены в таблице 4.

Таблица 4

Исходные данные				
Станок	Деталь			
	1	2	3	4

1	F	1	6	E+4
2	10	F+2	E	5
3	2	E+2	F+4	8
4	E	9	8	F

— Необходимо построить график Ганта для исходного порядка запуска деталей в обработку, т.е. в последовательности 1-2-3-4-5. Затем следует составить пять решений задачи по обобщениям алгоритма Джонсона; для каждого решения построить график Ганта; для одного из решений сконцентрировать микропростои оборудования к концу производственного цикла; вычислить суммарные простои и длительность работы каждого станка в исходном графике Ганта и после концентрации микропростоев, сравнить полученные результаты и сделать выводы.

— Задача завершается определением экономической эффективности наилучшего из решений по сравнению с исходным порядком запуска деталей. Экономическая эффективность определяется путем сравнения длительностей производственного цикла.

3) Задачи сетевого планирования комплекса работ:

Задача 5. *Исходные данные сетевого планирования комплекса работ*

Исходные данные задачи сетевого планирования приведены в таблице 5.

Таблица 5

Исходные данные сетевого планирования			
Наименование работы	Обозначение работы	Опирается на работу	Продолжительность работы
Монтаж крана	b_1	b_3, b_6	E
Закладка фундамента	b_2	b_4, b_5, b_6	F+3
Завоз оборудования	b_3	b_5	3
Завоз материалов	b_4	b_5	4
Расчистка территории	b_5	-	F
Разметка	b_6	b_5	2
Возведение стен	b_7	b_1, b_2, b_4	F+E+5
Монтаж перекрытия	b_8	b_7	F+E
Электротехнические работы	b_9	b_8	5
Сантехнические работы	b_{10}	b_8	8
Приемосдаточные испытания	b_{11}	b_8, b_9, b_{10}	4

Задачу необходимо решить графоаналитическим методом и методом динамического программирования, проанализировать резервы времени некритических работ и дать качественные рекомендации о перераспределении ресурсов между критическими и некритическими работами с целью сокращения общей продолжительности выполнения всего комплекса работ.

4) Задача о реконструкции методом динамического программирования:

Задача 6. Пусть имеется мебельное предприятие, выпускающее пять видов мебели. В связи с изменениями конъюнктуры рынка и новейшими достижениями техники и технологии необходимо реконструировать предприятие и полностью изменить ассортимент. Необходимо без остановки производства реконструировать все три цеха и постепенно изменить ассортимент продукции. Данная задача может быть решена методом динамического программирования.

На рисунке 1 приведены исходные данные задачи, где в кружках обозначены номера состояния системы, между кружками – курсивом затраты на переходы системы из одного состояния в другое. В частности, – над горизонтальными линиями – затраты на внедрение нового изделия, а справа от вертикальных линий – затраты на реконструкцию соответствующего цеха в условных денежных единицах (у.д.е).

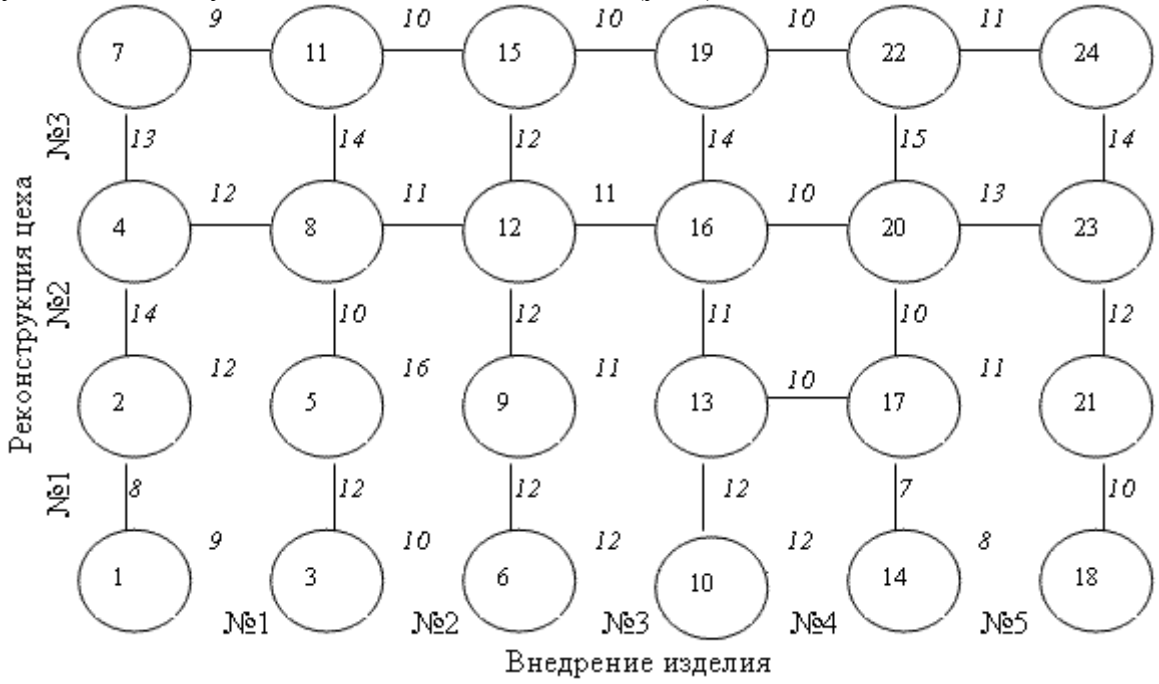


Рисунок 1 – Исходные данные примера задачи о реконструкции

Пример кейса.

Бизнес-кейс «Расчет инвестиционного проекта пополнения основных фондов для ООО «ЭАТ»

ОПИСАНИЕ

ООО «ЭАТ» организация, предоставляющая услуги строительной техники, а также грузовые и пассажирские автотранспортные услуги. Основана компания в 2009 году в соответствии с нормативными актами, регулирующими создание и деятельность предприятий на территории РФ, и действует на основании Устава. Система налогообложения УСНО и ЕНВД.

Юридический адрес компании: 236016, Калининград, ул. Гражданская.

Миссия компании – предоставлять услуги строительной техники и автобусов малого класса уровня качества, наиболее полно удовлетворяющие запросы потребителей, формировать и продвигать на рынке свой фирменный стиль и стандарт.

Деятельность компании:

1) Предоставление транспортных услуг экскаваторами на гусеничном и колесном ходу на основе договоров с заказчиками

2) Предоставление транспортных услуг туристическими автобусами малого класса (17 и 13 пассажиромест) на основе договоров и по разовым заявкам по городу и области;

3) Предоставление транспортных услуг туристическими автобусами малого класса (17 и 13 пассажиромест) в международном сообщении по разовым заявкам;

Учредители ООО «ЭАТ» планируют расширить ассортимент предоставляемых услуг путем покупки нового транспорта (автокрана) и с 2 кв. прогнозного года начать предоставлять его услуги заказчикам.

Были разработаны плановые показатели следующий год.

а) выручка от реализации (в руб.), согласно годового плана реализации услуг приведенного в таблице 1 составляет 12 083 300 руб. в год и по месяцам распределяется следующим образом:

Январь - 800008	Июль - 1075919
Февраль - 800008	Август - 1075919
Март - 800008	Сентябрь - 1075919
Апрель - 1075919	Октябрь - 1075919
Май- 1075919	ноябрь - 1075919
Июнь -1075919	Декабрь – 1075919
Итого за год	12 083 300

Предполагается равномерное поступление выручки в течение каждого месяца. При этом в декабре оплачено будет примерно 30 % от выставленных счетов реализации услуг 705919 руб. (1075919-370 000).

Таблица 1

Бюджет продаж (реализации услуг) оптимистический сценарий

Наименование ТС	Количество, м/ч	Цена1го м/ч без НДС, руб.	Выручка без НДС в год, руб.	выручка в месяц в 1 квартале	Выручка в месяц со 2-го квартала, руб.
Экскаватор Хитачи гусеничный	2039	1300	2 650 700	220892	220892
Мини экскаватор Хитачи	1000	800	800 000	66667	66667
Грузовой фургон Мерседес	3000	700	2100000	175000	175000
Погрузчик	1538	1 300	1999400	166617	166617
Кран автомобильный со 2-го квартала	1552	1600	2483200	0	275911
Автобус Мерседес	500	900	450 000	37500	37500
Автобус Фольцваген	2000	800	1600000	133333	133333
Итого 10 132			12 083 300	800008	1075919

б) валовой доход - 30 % от выручки 3 625 990 руб.;

в) запасы не складируются, оплачиваются наличными в момент закупа и сразу списываются в производство, снабжение происходит по системе «точно в срок»

г) закупки материалов будут осуществляться из собственных средств; Состав и количество используемых материальных ресурсов следующий: ГСМ, запасные части, шины, прочие вспомогательные материалы

д) во 2 кв 2016 года приобретается в кредит основное средство на сумму "4 млн руб".
Амортизация начисляется равными долями в расчете на 15 лет = 180 месяцев в сумме 22 222руб в месяц.
Оплата стоимости оборудования осуществляется разово 1 апреля 2016 года;
Амортизация имеющихся в наличии основных средств 125 тыс в месяц.
е) арендная плата - "10 000" тыс. руб. в месяц. Арендодатель требует выплаты задатка в размере двухмесячной арендной платы;
Производственная база (арендованная) площадью 814 м2 включает помещения для технического обслуживания и текущего ремонта автомобильного транспорта и специальной техники. Цеха: ТОиТР, токарный, аккумуляторный, сварочный, электроцех, стоянка для хранения автотранспорта и спецтехники.
ж) Общее количество работников на предприятии составляет 10 чел. в т. ч. РСС (руководители, специалисты, служащие) – 2 чел, рабочие (машинист экскаватора 5 разряда – 1 чел, машинист экскаватора 6 разряда - 4 чел., водитель погрузчика 6 разряда – 1 чел, водитель автомобиля – 2 чел.).
заработная плата сотрудникам - 210000 тыс. руб. в месяц, прочие постоянные издержки - 591 тыс. руб. (328т.р+263т.р) в год, 49250 руб. в месяц;

Таблица 2

Бюджет прямых затрат на оплату труда

Статья затрат	Количество, чел/ норма отчислений %	Оклад, руб.	Сумма в месяц, руб.	Сумма в год, руб.
Фонд оплаты труда	10	х	210 000	2 520 000
- РСС	2	25 000	50 000	
- Рабочие	8	20 000	160 000	
Отчисления в т.ч.	30,7	х	64 470	773 640
- Пенсионный фонд	22	х	46 200	
- ФФОМС	5,1	х	10 710	
- ФСС	3,6	х	7 560	
Итого с отчислениями			274 470	3 293 640

з) личное потребление (прочие расходы: управленческие, накладные, коммерческие) - "254" тыс. руб. в месяц;
е) учредители имеют возможность при необходимости предоставлять краткосрочные беспроцентные кредиты до "500" тыс. руб. на цели закупа материалов при задержке оплаты заказчиками (дебиторами) полученных услуг.

ЗАДАНИЕ

1. Разработайте бюджет по прибыли на следующий год.
2. Разработайте поквартальный плановый бюджет денежных средств на плановый период. При необходимости заложите в расчет кредит, обеспечивающий положительное сальдо денежных средств, а также % по кредиту (15 %).
3. Разработать балансовый план

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов **к экзамену:**

1. Подходы к организации внутрифирменного планирования
2. Органы планирования на предприятии
3. Информационное обеспечение внутрифирменного планирования
4. Предназначение бизнес-плана, его место в системе планирования

5. Структура бизнес-плана. Характеристика основных разделов
6. Основные понятия и посылки внутрифирменного планирования
7. Принципы планирования
8. Подходы к планированию (философия планирования)
9. Уровни планирования
10. Классификация планов (измерители планов)
11. Процесс планирования
12. Временной горизонт планирования
13. Понятие показателя. Роль и значение показателей при разработке планов предприятия.
14. Роль нормативной базы в управлении предприятием. Понятие норма и норматив. Классификация норм и нормативов.
15. Система планов предприятия: планы развития, планы текущей деятельности.
16. Задачи, структура и содержание сводного тактического. Исходные данные и порядок разработки сводного тактического плана.
17. Выбор оптимального плана. Методический подход к выбору плановых решений из альтернативных вариантов.
18. Количественная оценка вариантов плановых решений на основе классификации проблем альтернативного выбора
19. Стратегическое и тактическое планирование.
20. Содержание плана маркетинга и его место в сводном тактическом планировании.
21. Планирование ассортимента новой и выпускаемой продукции.
22. Определение рациональной структуры выпускаемой продукции с помощью показателя точка безубыточности.
23. Прогнозирование объема сбыта (продаж) на основе двух методов: уровневого и ситуационного.
24. Формирование портфеля заказов предприятия. Экономическая целесообразность принятия дополнительного заказа на выпуск определенной продукции
25. Цели, задачи, содержание производственной программы.
26. Показатели производственной программы, методика их расчета.
27. Содержание плана использования производственных мощностей и основных фондов. Измерители и общий порядок расчета производственной мощности.
28. Основные фонды и показатели их использования
29. Порядок составления плана по труду и кадрам. Планирование производительности труда и ее роста.
30. Планирование численности работников.
31. Планирование фонда заработной платы.
32. Социальная структура коллектива предприятия.
33. Планирование социального развития трудового коллектива.
34. План социального развития трудового коллектива: разделы и направления работ.
35. Цели, задачи и структура плана научно-технического развития.
36. Порядок разработки и исходная база плана научно-технического развития и организации производства.
37. Определение экономической эффективности мероприятий плана технического развития и организации производства.
38. Маркетинговый подход к планированию.
39. Структура и основные формы плана маркетинга.
40. Этапы разработки маркетингового плана.
41. Современные подходы к планированию материально-технического обеспечения

42. Определение потребности в материальных ресурсах.
43. Оценка и выбор поставщика.
44. Цели, задачи и содержание планирования издержек.
45. Планирование себестоимости единицы продукции.
46. Планирование сметы затрат на производство продукции.
47. Методы калькулирования себестоимости.
48. Управленческий подход к учету издержек и анализ безубыточности.
49. Сущность, принципы и методы финансового планирования.
50. Планирование финансовых результатов и распределения прибыли.
51. Бюджетирование как инструмент краткосрочного финансового планирования.
52. Типы производств и специфика задач оперативного планирования
53. Основные календарно-плановые нормативы
54. Системы оперативно-календарного планирования

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самосто-	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать	хорошо		71-85

	ятельности и инициативы	практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

Соловьёва, Ю. В. Соловьева, Ю. В. Внутрифирменное планирование : учебное пособие для бакалавров / Ю. В. Соловьева, М. В. Черняев. - 3-е изд., перераб. и доп. - Москва : Дашков и К, 2020. - 210 с. - ISBN 978-5-394-03796-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1231990

Дополнительная литература

Экономика фирмы [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата/ Владим. гос. ун-т им. А. Г. и Н. Г. Столетовых; под ред. В. Я. Горфинкеля. - 3-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2016. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 485, [1] с.: рис., табл.. - (Бакалавр. Академический курс). - Библиогр.: с. 482-485.

Дрок, Т. Е. Коммерческое бюджетирование: учеб. пособие/ Т. Е. Дрок; Балт. федер. ун-т им. И. Канта. - Калининград: БФУ им. И. Канта, 2017. - 216, [2] с. - Библиогр.: с. 211-217 (98 назв.). - ISBN 978-5-9971-0451-1.

Стрелкова, Л. В. Внутрифирменное планирование [Электронный ресурс]: учеб. пособие для вузов/ Л. В. Стрелкова, Ю. А. Макушева. - Москва: Юнити, 2012. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 367 с.: ил.. - Библиогр.: с. 364-365 (27 назв.).

Винницкий, Д. В. Налоговое право [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата/ Д. В. Винницкий; Урал. гос. юрид. ун-т. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2015. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 360 с.. - (Бакалавр. Академический курс). - Библиогр.: с. 355-360.

Савкина, Р. В. Планирование на предприятии: учеб. для вузов/ Р. В. Савкина. - 2-е изд., перераб. . - Москва: Дашков и К°, 2014. - 319 с.: рис., табл.. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр. в подстроч. примеч. и с. 314-315. - ISBN 978-5-394-02343-9.

Орлова, П. И. Бизнес-планирование: учеб. [для вузов]/ П. И. Орлова. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Дашков и К°, 2015. - 285 с.: ил., табл.. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр.: с. 282-285 (60 назв.) и в подстроч. примеч. - Слов. терминов: с. 274-280. - ISBN 978-5-394-02432-0.

Бизнес-планирование: учебник/ [Л. В. Бобков [и др.] ; под ред.: Т. Г. Попадюк, В. Я. Горфинкеля. - М.: Вуз. учеб.; Москва: ИНФРА-М, 2014. - 294, [2] с.: ил., табл.. - (Вузовский учебник). - Библиогр.: с. 287-290. - Соответствует ФГОС (третьего поколения). - ISBN 978-5-9558-0270-1. - ISBN 978-5-16-006054-5.

Брусов, П. Н. Финансовый менеджмент. Финансовое планирование: учеб. пособие для вузов/ П. Н. Брусов, Т. В. Филатова; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 3-е изд., стер.. - Москва: КноРус, 2014. - 226, [1] с.: ил., табл.. - (Бакалавриат). - Вариант загл.: Финансовое планирование. - Библиогр.: с. 224-226 (46 назв.). - ISBN 978-5-406-03705-8.

Брусов, П. Н. Финансовый менеджмент. Долгосрочная финансовая политика. Инвестиции: учеб. пособие для вузов/ П. Н. Брусов, Т. В. Филатова. - Москва: КноРус, 2016. - 321 с.: ил., табл.; 22 см. - (Бакалавриат). - Вариант загл.: Долгосрочная финансовая политика. - Вариант загл.: Инвестиции. - Библиогр.: с. 319-321 (41 назв.). - ISBN 978-5-406-04740-8.

Нормативные документы

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12 дек. 1993 г.).
2. Российская Федерация. Законы. Гражданский кодекс Российской Федерации (части первая, вторая) [Текст]: [Федер. закон № 51-ФЗ: принят Гос. Думой 21 окт. 1994 г.].
3. Российская Федерация. Законы. Налоговый кодекс Российской Федерации (части первая, вторая) [Текст]: [Федер. законы № 146-ФЗ, № 117-ФЗ: принят Гос. Думой 16 июл. 1998 г.].
4. Федеральный закон «Об акционерных обществах» [Текст]: [Федер. закон № 208-ФЗ: принят Гос. Думой 24 нояб. 1995 г.
5. Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью» [Текст]: [Федер. закон № 14-ФЗ: принят Гос. Думой 8 февр. 1998 г.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;

- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- Пакет прикладных программ Project Expert 7.21 Professional.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»

Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Деньги, кредит, банки»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Варшавская Лариса Николаевна, старший преподаватель

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1. Наименование дисциплины «Деньги, кредит, банки».
2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Наименование дисциплины: «Деньги, кредит, банки».

Цель дисциплины: овладение студентами теоретическими знаниями в области денежно-кредитного регулирования экономики, понимание особенностей взаимосвязей между объемом денежной массы (денежной базы) и различными процессами в экономике, понимание роли кредита и кредитных отношений, освоение основ организации банковской деятельности, а также формирование необходимых профессиональных компетенций.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

<table>
<tr><th>Код и содержание компетенции</th><th>Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)</th><th>Результаты обучения по дисциплине</th></tr>
<tr><td>ОПК-1 - Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач</td><td>ОПК-1.1 Выполняет поиск необходимой информации, анализирует полученную информацию и обобщает результаты анализа для решения поставленной задачи
ОПК-1.2 Использует системный подход для решения поставленных задач</td><td rowspan="2">Знать:
– подходы к определению денег и измерению денежной массы в разных странах;
– этапы развития кредитных отношений и сущность кредита;
– особенности возникновения, сущность и основные функции банков.
Уметь:
– использовать знания, полученные по дисциплине «Деньги, кредит, банки», в своей профессиональной деятельности
Владеть:
– навыками
○ анализа показателей денежного обращения;
○ оценки кредитоспособности заемщиков,
○ анализа основных показателей деятельности коммерческого банка</td></tr>
<tr><td>ОПК-4 - Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности</td><td>ОПК-4.1 Выбирает оптимальный способ решения задач, учитывая действующие правовые нормы и имеющиеся условия, ресурсы и ограничения
ОПК-4.2 Понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике</td></tr>
</table>

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Деньги, кредит, банки» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы:

- лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или)
- занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или)
- групповые консультации, и (или)
- индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Происхождение, функции и этапы эволюции денег	Понятие денег; функции и формы денег; денежные системы и их эволюция; денежное обращение и денежный оборот; издержки денежного обращения; формы безналичных расчетов и их развитие.
2.	Закон денежного обращения, денежные агрегаты, формы стабилизации денежного обращения	Закон денежного обращения, уравнение обмена И. Фишера, денежный мультипликатор, банковский мультипликатор, понятие инфляции, виды инфляции, денежные реформы, антиинфляционная политика и конкурентное стимулирование производства, теории денег.
3.	Международные валютно-кредитные отношения	Валютный рынок, основные операции валютного рынка, валютный курс, факторы, влияющие на валютный курс, открытая валютная позиция и ее расчет, валютный риск, понятие платежного баланса страны, структура

		платежного баланса, факторы, влияющие на состояние платежного баланса страны.
4.	Кредит, его функции и принципы.	Особенности развития кредитных отношений, формы кредита, функции и принципы кредита, этапы кредитного процесса, кредитный процент, факторы, влияющие на уровень процентных ставок, виды процентных ставок
5.	Центральный банк и его роль в экономике страны	Виды Центральных банков, функции Центральных банков, операции Центральных банков, инструменты денежно-кредитной политики, формы взаимодействия Центральных банков и Правительства, Банк России и его роль в экономике страны, функции Банка России, банковский надзор.
6.	Коммерческие банки и их операции	Эволюция банков, виды банков и особенности их функционирования, обязательные экономические нормативы банковской деятельности, структура баланса российских банков, оценка финансовой устойчивости банковского учреждения, основные виды банковских операций, лимиты и ограничения при проведении банковских операций

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

1. Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Происхождение, функции и этапы эволюции денег

Рассмотрение вопросов: понятие денег; происхождение денег, функции и формы денег; эволюция денежных систем; современная система денежного обращения; виды издержек денежного обращения; формы безналичных расчетов и их развитие.

Тема 2. Закон денежного обращения, денежные агрегаты, формы стабилизации денежного обращения

Рассмотрение вопросов: Закон денежного обращения, уравнение обмена И. Фишера, денежный мультипликатор, банковский мультипликатор,
Понятие инфляции, виды инфляции, факторы инфляции, методы стабилизации денежного обращения: денежные реформы, антиинфляционная политика, конкурентное стимулирование производства, теории денег.

Тема 3. Международные валютно-кредитные отношения

Понятие национальной, международной и региональной валютных систем, их основные элементы, валютный курс, факторы, влияющие на валютный курс.
Валютный рынок, основные операции валютного рынка, открытая валютная позиция и ее расчет, валютный риск,
Понятие платежного баланса страны, структура платежного баланса, факторы, влияющие на состояние платежного баланса страны.

Тема 4. Кредит, его функции и принципы

Взаимосвязь сбережений, инвестиций и кредитного рынка. Особенности развития кредитных отношений, формы кредита и их характеристика, функции и принципы кредита, этапы кредитного процесса.
Кредитный процент, факторы, влияющие на уровень процентных ставок, виды процентных ставок

Тема 5. Центральный банк и его роль в экономике страны

Возникновение Центральных банков, их функции и операции, инструменты денежно-кредитной политики, формы взаимодействия Центральных банков и Правительства,
Центральные банки мира – история создания, особенности функционирования, используемые инструменты денежно-кредитной политики. Банк России и его роль в экономике страны, функции Банка России, банковский надзор.

Тема 6. Коммерческие банки и их операции

Возникновение банков и их эволюция, виды банков, особенности их функционирования, основные виды банковских операций.
Характеристика российской банковской системы, обязательные экономические нормативы и порядок их расчета, оценка финансовой устойчивости кредитной организации, лимиты и ограничения при проведении банковских операций

2. Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Происхождение, функции и этапы эволюции денег

Разбор материала по вопросам:

- Деньги и роль государственного сектора в кругообороте доходов и продуктов;
- Классические, бумажные и электронные деньги;
- Рассмотрение функций денег. Понятие издержек денежного обращения

Тема 2. Закон денежного обращения, денежные агрегаты, формы стабилизации денежного обращения

Разбор материала по вопросам:

- Закон денежного обращения и его практическое применение;
- Понятие денежной массы, показатели ее объема и структуры;
- Расчет прироста денежной масса, денежной базы, широких денег.
- Особенности расчета денежных агрегатов в развитых странах.

Решение задач:

- расчет значений агрегатов денежной массы;
- расчет значений банковского и денежного мультипликаторов;
- расчет количества денег, необходимого для безинфляционного денежного обращения в стране;
- расчет уровня и индекса инфляции;
- расчет ставки процентов по кредитам и депозитам с учетом инфляции.

Тема 3. Международные валютно-кредитные отношения

Разбор материала по вопросам:

- Виды валют и их конвертируемость. Валютные ограничения и валютный контроль. Мировые валютные рынки.
- Эволюция мировой валютной системы. Европейская валютная система, ее

становление и развитие

- Понятие и виды валютных операций.
- Валютный курс и факторы, влияющие на его формирование.
- Понятие открытой валютной позиции банка.
- Способы расчета котировок валют.

Решение задач:

- расчет открытой валютной позиции при проведении валютных операций;
- расчет курсов по срочным валютным сделкам;
- расчет доходов и расходов банка при проведении валютных операций, включая овердрафт по корреспондентским счетам НОСТРО в иностранных банках.

Тема 4. Кредит, его функции и принципы

Разбор материала по вопросам:

- Понятие кредита как экономической категории.
- Функции кредита, основные принципы кредита и их изменение при различных формах кредитования.
- Особенности ростовщического кредита.
- Коммерческий кредит и его использование в современных условиях.
- Банковский кредит.
- Государственный кредит.
- Международный кредит как особая экономическая категория.
- Потребительский кредит;
- Факторы, влияющие на процентную ставку, и их характеристика

Решение задач:

- расчет процентов при различных формах кредита;
- банковский учет векселей и иных платежных средств.

Тема 5. Центральный банк и его роль в экономике страны

Разбор материала по вопросам:

- Цели, задачи и функции Центральных банков,
- Инструменты денежно-кредитной политики Центральных банков,
- Активные и пассивные операции Центрального банка;
- Европейский центральный банк: организационное устройство, цели деятельности, и инструменты денежно-кредитной политики.

Решение задач:

- эффект от использования различных инструментов денежно-кредитной политики Центрального банка;
- баланс Центрального банка

Доклады по теме: ”Центральные банки разных стран мира: создание, структура, особенности функционирования ”.

Тема 6. Коммерческие банки и их операции

Разбор материала по вопросам:

- Классификация коммерческих банков.
- Активные и пассивные операции коммерческих банков.
- Регулирование деятельности коммерческих банков
- Операции инвестиционных банков 1 и 2 типов, операции ипотечных банков,

операции сберегательных банков, операции экспортно-импортных банков.

Решение задач:

- привлечение банками денежных средств;
- размещение банками денежных средств;
- операции банков с ценными бумагами

3. Требования к самостоятельной работе студентов

1) Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по изучаемым темам.

2) Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по изучаемым темам.

3) Подготовка докладов и презентаций на выбранную тему. Выступление на практическом занятии с докладом.

Темы докладов по теме «Центральный банк и его роль в экономике страны»:

- Федеральная резервная система США и особенности ее функционирования
- Особенности функционирования Банка Англии
- Немецкий федеральный банк и особенности его деятельности
- Особенности функционирования Банка Франции
- Особенности функционирования Банка Канады
- Национальный банк Польши и особенности его деятельности
- Особенности функционирования Банка Японии;
- Народный банк Китая и особенности его деятельности
- Банк Латвии и его функции;
- Банк Литвы и его функции;
- Национальный банк Республики Беларусь и особенности его функционирования.

4. Сбор и изучение материала по теме: «Деньги, кредит, банки в прошлом и в настоящее время» и написание рефератов.

Темы рефератов:

№ п/п	Наименование темы
1.	Банковская система России при различных моделях экономики (административно-командная экономика; рыночная экономика).
2.	Банковская реформа в России в конце 80-х – начале 90-х гг.
3.	Валютная система Российской Федерации.
4.	Европейская валютная система. История возникновения и основные этапы развития.
5.	Инфляция спроса и инфляция издержек. Особенности проявления в современных условиях.
6.	Ипотечный кредит. Перспективы развития в России.
7.	История Центрального банка России.
8.	История возникновения денег и их роль в современном обществе.
9.	Ипотечный кредит. Перспективы развития в России.

№ п/п	Наименование темы
10.	Международная форма кредита.
11.	Особенности проявления инфляции в России.
12.	Основные формы обеспечения возвратности кредита.
13.	Основные инструменты валютного регулирования.
14.	Организация межбанковских расчетов.
15.	Организация безналичного денежного обращения.
16.	Операции коммерческих банков (активные, пассивные, активно-пассивные).
17.	Понятие кредитной системы.
18.	Рефинансирование коммерческих банков.
19.	Проблемы конвертируемости российского рубля.
20.	Роль государства в формировании денежной системы.
21.	Система международных расчетных операций. Основные формы расчетов между различными государствами
22.	Характеристика основных банковских рисков.
23.	Эмиссионная система Российской Федерации.
24.	Экономическая характеристика ссудного процента.
25.	Экономическая природа бумажных и кредитных денег.
26.	Денежная система США и ее регулирование
27.	Банковская система США и ее особенности
28.	Денежная система Великобритании
29.	Банковская система Великобритании
30.	Денежная система Германии
31.	Особенности банковской системы Германии
32.	Денежная система Канады
33.	Особенности банковской системы Канады
34.	Денежная система Японии
35.	Банковская система Японии

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

В рамках, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно

связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	**Индекс контролируемой компетенции (или её части)**	**Оценочные средства по этапам формирования компетенций**
		текущий контроль по дисциплине
Происхождение, функции и этапы эволюции денег	ОПК-1.1 ОПК-1.2	Опрос, проверка домашней работы
Закон денежного обращения, денежные агрегаты, формы стабилизации денежного обращения	ОПК-1.1 ОПК-1.2	Опрос, контрольная работа
Международные валютно-кредитные отношения	ОПК-1.2	Опрос, самостоятельная работа
Кредит, его функции и принципы	ОПК- 1.1, ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Центральный банк и его роль в экономике страны	ОПК-1.1 ОПК-1.2	Опрос, оценка подготовленных докладов
Коммерческие банки и их операции	ОПК-1.1 ОПК- 1.2	Опрос, контрольная работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:

По теме 2. «Закон денежного обращения, денежные агрегаты, формы стабилизации денежного обращения» тестовые задания

Тип задания	**Текст вопроса**	**Варианты ответа**	**Правильные ответы**
SingleSelection	Формула уравнения обмена Фишера, характеризующее количество денег в обращении	**MV=PQ** MQ=PV MP=PQ QV=MP	1
SingleSelection	Срочные вклады учитываются в составе какого денежного агрегата	M0 M4 M2 M1 Денежная база	3

SingleSelection	Денежный агрегат М1 включает:	Наличные деньги и все депозиты Наличность, чековые вклады и срочные депозиты Монеты и бумажные деньги Только наличные деньги Наличные деньги, кроме денег в кассах коммерческих банков Наличность и средства на расчетных, текущих счетах и счетах до востребования	6
SingleSelection	Принцип построения денежной массы определяется:	Широтой охвата финансовых активов Денежно-кредитной политикой Центрального банка Степенью ликвидности активов Степенью монетаризации экономики Построением кредитной системы	3
SingleSelection	Денежный агрегат М2 включает:	Наличные деньги в обращении, средства на расчетных, текущих счетах, вклады населения до востребования, срочные вклады в банках Наличные деньги в обращении и государственные облигации Наличные деньги в обращении, средства на расчетных, текущих счетах, вклады населения до востребования Наличные деньги в обращении, в фонде обязательного резервирования, на корреспондентских счетах коммерческих банков в ЦБР	1
SingleSelection	В составе какого денежного агрегата учитываются вклады в иностранной валюте:	М0 М1 М2 М2Х М3	4
ShortAnswer	Выведение золота из денежного оборота в сокровище называется		Демонетизация

SingleSelection	Денежный агрегат М3 включает:	Наличные деньги в обращении, средства на расчетных, текущих счетах, вклады населения до востребования, срочные вклады в банках Наличные деньги в обращении, средства на расчетных, текущих счетах, вклады населения до востребования, срочные вклады в банках, депозитные сертификаты и облигации государственных займов Наличные деньги в обращении и государственные облигации Наличные деньги в обращении, средства на расчетных, текущих счетах, вклады населения до востребования	2
SingleSelection	Коэффициент мультипликации – обратно пропорционален норме отчислений в	Централизованный резерв Центрального банка Оборотную кассу расчетно – кассового центра Фонд пенсионного страхования Фонд обязательного страхования вкладов населения	1
SingleSelection	Состав и структуру денежной массы характеризуют	Коэффициенты мультипликации Показатели скорости обращения денег Коэффициенты монетизации Денежные агрегаты	4
SingleSelection	Инфляция представляет собой	Процесс укрупнения национальной денежной единицы или изменения масштаба цен Обесценение денег, падение их покупательной способности, вызываемое повышением цен, товарным дефицитом, снижением качества товаров и услуг Длительно продолжающийся процесс роста курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам Процесс, характеризующийся повышением покупательной способности денег, стабилизацией уровня цен	2

SingleSelection	Для измерения инфляции используют	Индекс Доу-Джонса Индекс Российской торговой системы Индекс цен Средний уровень зарплаты по стране	3
SingleSelection	Галопирующая инфляция характеризуется среднегодовыми темпами прироста цен в размере %:	От 5 до 10 Свыше 100 От 10 до 50 До 5	3
SingleSelection	Инфляция спроса характеризуется:	Превышением предложения товаров и услуг над совокупным спросом Превышением совокупного спроса над предложением товаров и услуг Переизбытком производства товаров Отсутствием спроса потребителей на производимые в стране товары	2
SingleSelection	Инфляция, вызванная повышением цен за рубежом, именуется:	Экспортируемой Локальной Импортируемой Внутренней	3
SingleSelection	Гиперинфляция характеризуется среднегодовыми темпами прироста цен в размере %:	От 5 до 10 Свыше 100 От 10 до 50 До 5	2
SingleSelection	Скрытая инфляция характеризуется:	Отсутствием платежеспособного спроса населения Значительным повышением общего уровня цен Ростом цен в государственной торговле при стабильных ценах в частной и кооперативной торговле Дефицитностью экономики, снижением качества товаров, функционированием ”черного” рынка	4
SingleSelection	Инфляция издержек характеризуется ростом цен, вызванных:	Дефицитностью экономики, снижением качества товаров и услуг Производственными факторами Дополнительной эмиссией денег для покрытия дефицита государственного бюджета Закредитованностью населения	2
SingleSelection	Ползучая инфляция характеризуется среднегодовыми темпами прироста цен в размере %:	От 5 до 10 Свыше 100 От 10 до 50 До 5	4

SingleSelection	С точки зрения прогнозируемости выделяют инфляцию	Локальную и мировую Умеренную, галопирующую и гиперинфляцию Сбалансированную и несбалансированную Ожидаемую и неожидаемую	4
SingleSelection	Галопирующая инфляция и гиперинфляция характерны для:	Развивающихся стран и стран, реформирующих свою экономическую систему Развитых стран Всех стран Стран с высоким уровнем государственного сектора экономики	1
SingleSelection	При инфляции капитал	Устремляется в сферу высоких технологий Перемещается из сферы обращения в сферу производства Перемещается из сферы производства в сферу обращения Функционирует без изменения отраслевой принадлежности	3
SingleSelection	Индекс цен представляет собой показатель, выражающий	Абсолютное изменение среднего уровня цен товаров во времени или в территориальном разрезе Относительное изменение среднего уровня цен товаров во времени или в территориальном разрезе Процент девальвации национальной валюты за год Годовой темп прироста совокупного общественного продукта	2
SingleSelection	В платежном обороте существует избыток денежной массы по сравнению с ограниченным предложением товаров, что вызывает повышение уровня цен и обесценения денег при инфляции	Спроса Предложения Издержек Заработной платы	1
SingleSelection	Денежные факторы инфляции определяются	Структурной несбалансированностью экономики, политикой монополий, политической нестабильностью в обществе Дефицитом госбюджета, увеличением государственного долга, перекредитованием народного хозяйства Исключительно долларизацией экономики Только структурной несбалансированностью экономики	2

Задания по теме 2. «Закон денежного обращения, денежные агрегаты, формы стабилизации денежного обращения»:

Задание 1. В банке Х внесены деньги на депозит в сумме 10 000 ден. ед. Норма обязательных резервов 10%. На какую сумму этот депозит способен увеличить массу денег в обращении?

Задание 2. На начало года объем денежной массы в стране составлял 200 млрд. долларов США. Центральный Банк решил выпустить в обращение дополнительно 3 млрд. руб. Чему будет равна величина денежной массы в стране в конце года, если норматив обязательного резервирования установлен в размере 20 %?

Задание 3. Как изменится реальная сумма денежных активов банка при темпах инфляции 12 % в год, если среднегодовая номинальная сумма денежных активов составляет 900 млн. руб.?

Задания по теме 3. «Международные валютно-кредитные отношения»

Задание 1. На начало операционного дня банк имел короткую открытую валютную позицию по долларам США в сумме 250,0 тыс. долларов. В течение операционного дня банк:

- купил 300 000 долларов США за евро по курсу EUR/USD – 1,05;
- купил 500 000 евро за английские фунты стерлингов по курсу GBP/EUR - 1,15;
- продал 250 000 долларов США за английские фунты стерлингов по кросс-курсу.

Рассчитать открытую валютную позицию Банка после каждой операции.

Задание 2. На основе приведенных ниже котировок рассчитать величину маржи и спрэда:

- Доллар США / Евро – 0,82/0,85
- Швейцарский франк / Английский фунт стерлингов - 2.335/2,370

Задание 3. Определить дату валютирования при следующих датах сделок, заключенных на условиях спот:
07.02 – понедельник;
08.02 – вторник;
09.02 – среда;
10.02 – четверг;
11.02 - пятница

Задания по теме 4. «Кредит, его функции и принципы»

Задание 1. Какой кредитный риск будет считаться крупным для банка с капиталом 3,0 млрд. руб.?

Задание 2. Определить плату за факторинг, если средний срок оборачиваемости средств в расчетах -33 дня, ставка по кредиту -15% годовых, сумма принятая к оплате – 3 млн. руб.

Задание 3. Определить реальную стоимость ресурсов, привлекаемых банком в депозит, с учетом обязательного резервирования, если банк привлек 400 млн. руб. под 9% годовых при нормативе обязательного резервирования 10%?

Задания по теме 5. «Центральный банк и его роль в экономике страны»

Задание 1. Рассчитать норматив достаточности капитала банка, если капитал банка составил 100 млн. руб., а активы, взвешенные с учетом риска – 585 млн. руб.?

Задание 2. По расчетам Центрального Банка на 01 января: резервные требования составили 980 млрд. руб., в т.ч. наличные денежные средства -175 млрд. руб., депозиты “до востребования” – 815 млрд. руб., срочные вклады и депозиты – 250 млрд. руб., вклады в иностранной валюте – 370 млрд. руб. Определить величину денежной базы, денежной массы и “широких” денег.

Задание 3. Центральный банк предоставил коммерческому банку кредит на 10 календарных дней под 5,5% годовых в сумме 10 млн. руб.

Определить: сумму начисленных процентов за пользование кредитом и общую сумму средств, которую коммерческий банк должен возвратить центральному банку.

Задания по теме 6. «Коммерческие банки и их операции»

Задание 1. Вексель на сумму 500 тыс. руб. был предъявлен к учету в банк за 3 месяца до погашения и был учтен по учетной ставке 5%. Рассчитать: а) сумму, выплаченную владельцу векселя; б) сумму дохода (дисконта) банка.

Задание 2. Предприятие за пользование банковским кредитом в сумме 1 млн. руб. выплатило банку за 20 дней пользования кредитом 11 тыс. руб. процентов. Определить величину процентной ставки по кредиту.

Задание 3. Рассчитать коэффициент левереджа, если привлеченные банком пассивы составили 460 млн. руб., капитал банка – 100 млн. руб., величина резервного фонда – 1,5 млн. руб. Что характеризует данный показатель?

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Сущность денег и их эволюция
2. Функции денег в рыночной экономике
3. Основные направления развития современной денежной системы
4. Основные типы денежных систем
5. Основные элементы денежной системы
6. Формы безналичных расчетов
7. Основные виды и типы инфляции
8. Особенности инфляционных процессов в России
9. Методы борьбы с инфляцией
10. Характеристика мировой валютной системы и ее основных элементов
11. Европейская валютная система и ее основные характеристики
12. Понятие валютного рынка
13. Валютные ограничения, мировой опыт перехода к конвертируемости валют
14. Платежный баланс и его основные статьи
15. Сущность, необходимость, принципы и функции кредита
16. Основные формы кредита и их характеристика
17. Понятие кредитного процесса
18. Норма ссудного процента и факторы, ее определяющие
19. Понятие “банк” и его сущность, экономические предпосылки возникновения банков
20. Цели, задачи и основные функции банков
21. Банковская система России и перспективы ее развития

22. Предпосылки возникновения, цели, задачи и функции Центральных банков
23. Инструменты денежно-кредитной политики Центральных банков
24. Пассивные операции коммерческого банка и их структура.
25. Формирование собственного капитала банка.
26. Привлеченные средства коммерческого банка.
27. Активные операции коммерческого банка, экономическая сущность, структура.
28. Кредитные операции коммерческого банка.
29. Депозитные и расчетные операции коммерческих банков.
30. Влияние системы страхования вкладов на рынок депозитов

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	**Содержательное описание уровня**	**Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)**	**Пятибалльная шкала (академическая) оценка**	**Двухбалльная шакала, зачет**	**БРС, % освоения (рейтинговая оценка)**
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решения, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	зачтено	71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Знание материала, но применение знаний и умений только по образцу	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	зачтено	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Соколов, Б. И. Деньги. Кредит. Банки : учебник для бакалавров в вопросах и ответах / Б.И. Соколов ; под ред. В.В. Иванова. - М. : ИНФРА-М, 2018. - 288 с. - (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-006673-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/935397

Дополнительная литература

1. **Деньги, кредит, банки (для бакалавров)**: учеб. для вузов/ [О. И. Лаврушин [и др.] ; под ред. О. И. Лаврушина; 12-е изд., перераб. и доп.. - М.: КноРус, 2018. - 256 с.: ил.
2. **Деньги, кредит, банки и денежно-кредитная система**. Тесты, задания, кейсы: Учебное пособие / Под ред. Абрамовой М.А.. — М.: КноРус, 2018. — 192 с.
3. **Финансы и кредит**: учеб. для вузов/ [Т. Ф. Романова [и др.] ; под ред.: Н. Г. Кузнецова, К. В. Кочмола, Е. Н. Алифановой]. - М.: КноРус, 2013. - 430 с.: ил., табл.. -
4. **Международная финансовая система.** Вызовы XXI века/ [Б. Бошесн [и др.] ; ред. и пер. М. А. Шаповалова. - Москва: Буки Веди, 2013. - 181 с.
5. **Финансовые рынки и финансов**о-кредитные институты: учеб. пособие для бакалавров и магистров/ под ред.: Г. Н. Белоглазовой, Л. Кроливецкой. - М.; СПб.; Нижний Новгород: Питер, 2013, 2014. - 379 с.

Законодательные акты

1. Федеральный закон от 02.12.1990 N 395-1 "О банках и банковской деятельности"
2. Федеральный закон от 10.07.2002 N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)"
3. Федеральный закон от 27.06.2011 N 161-ФЗ "О национальной платежной системе"
4. Федеральный закон от 07.08.2001 N115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Инвестиции»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Голубев Андрей Владимирович, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Инвестиции».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Инвестиции».

Цель дисциплины: формирование у обучающихся – будущих специалистов современных фундаментальных знаний в области теории инвестиций на макро- и микроуровнях, раскрытие сущностных основ взаимодействия теории и практики инвестиционного менеджмента, его роли, значения и содержания в современных рыночных отношениях.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-3 Способен анализировать и содержательно объяснять природу экономических процессов на микро- и макроуровне	ОПК-3.1. Имеет базовое представление об основах методологии анализа и управления инвестициями ОПК-3.2 Планирует и организует работу по анализу и управлению инвестициями ОПК-3.3 Способен оценивать и интерпретировать результаты инвестиционной деятельности	Знать: базовые понятия инвестиций; основные подходы и методы анализа и управления инвестициями; правовые основы регулирования инвестиционной деятельности. Уметь: определять цели, планировать и организовывать работу по анализу и управлению инвестициями; выбирать наиболее эффективные методы инвестиционного анализа и управления инвестициями; оценивать и интерпретировать результаты инвестиционной деятельности.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Знание различных инструментов планирования и анализа инвестиций ОПК-4.2 Определяет оптимальные методы анализа инвестиций, обосновывает их и представляет результаты работы	Знать: -теоретические основы решения задач финансового менеджмента; -основные источники информации для принятия экономико-финансовых решений; Уметь: - использовать теоретические знания для решения поставленных управленческих задач, с использованием современного инструментария и интеллектуальных информационно-аналитических систем Владеть: -набором методик для осуществления сбора, обработки и анализа данных, необходимых для решения поставленных управленческих задач.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Инвестиции» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Теоретические основы инвестиций	Эволюция научных взглядов и основные этапы формирования инвестиционного менеджмента. Генезис понятия «инвестиции». Базовые понятия теории инвестиций (сбережение и инвестирование, микро- и макроуровни инвестиций). Классификация инвестиций. Инвестиционная среда (инвестиционный рынок, спрос, предложение и климат). Инвестиционный процесс (цели и

		мотивы инвестиционной деятельности, типология инвесторов).
2	Тема 2. Методы и инструменты инвестиционного анализа	Понятие инвестиционного проекта. Классификация инвестиционных проектов. Этапы разработки, оценки и реализации инвестиционного проекта. Основы фундаментального и технического анализа. Основные методы и показатели экономической оценки инвестиционных проектов.
3	Тема 3. Политика управления инвестициями	Основы государственного регулирования и государственной инвестиционной политики в РФ. Основы планирования инвестиций. Инвестиционная стратегия и политика предприятия. Портфель инвестиций, управление портфелем. Инвестиционные риски, политика управления рисками. Инвестиционные ресурсы, политика управления ресурсами.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Теоретические основы инвестиций

Эволюция научных взглядов и основные этапы формирования инвестиционного менеджмента. Генезис понятия «инвестиции». Базовые понятия теории инвестиций (сбережение и инвестирование, микро- и макроуровни инвестиций). Классификация инвестиций. Инвестиционная среда (инвестиционный рынок, спрос, предложение и климат). Инвестиционный процесс (цели и мотивы инвестиционной деятельности, типология инвесторов).

Тема 2. Методы и инструменты инвестиционного анализа

Понятие инвестиционного проекта. Классификация инвестиционных проектов. Этапы разработки, оценки и реализации инвестиционного проекта. Основы фундаментального и технического анализа. Основные методы и показатели экономической оценки инвестиционных проектов.

Тема 3. Политика управления инвестициями Основы государственного регулирования и государственной инвестиционной политики в РФ. Основы планирования инвестиций. Инвестиционная стратегия и политика предприятия. Портфель инвестиций, управление портфелем. Инвестиционные риски, политика управления рисками. Инвестиционные ресурсы, политика управления ресурсами.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Теоретические основы инвестиций 1. Понятие сбережения, его функция и свойства. Детерминанты (мотивы) сбережения.

2. Понятие и сущность инвестиций. Связь сбережений и инвестиций. Детерминанты инвестиций.

3. Функции инвестиций на микро- и макроуровнях экономики.

4. Понятие и содержание инвестиционного процесса. Участники инвестиционного процесса, типы инвесторов, их мотивы и цели.

5. Понятие и основные элементы инвестиционного рынка. Инвестиционный спрос и предложение, факторы их определяющие. Равновесие на инвестиционном рынке.

6. Структура инвестиционного рынка. Характеристика его основных сегментов (финансовых рынков).

7. Инфраструктура инвестиционного рынка. Основные инвестиционно-финансовые институты.

8. Инвестиционный климат, его составляющие. Способы оценки инвестиционного климата. Инвестиционные рейтинги стран, регионов, фирм.

Тема 2. Методы и инструменты инвестиционного анализа 1. Понятие и классификация инвестиционных проектов.

2. Этапы (фазы) реализации инвестиционного проекта. Основное содержание работ на каждом этапе инвестиционного проекта.

3. Методология фундаментального анализа инвестиций.

4. Методы и инструменты технического анализа при принятии инвестиционных решений.

5. Методология и инструментарий финансово-экономической оценки инвестиционных проектов (статические и динамические методы).

6. Понятие дисконтирования, основы динамических инвестиционных расчетов.

7. Ключевые показатели оценки, методы их расчетов, критерии эффективности.

Тема 3. Политика управления инвестициями 1 Роль государства в регулировании инвестиционного процесса (основные теоретические концепции госрегулирования инвестиций).

2 Современная инвестиционная политика в Российской Федерации (цели, принципы, формы и методы участия государства в инвестиционном процессе).

3 Законодательство, регулирующее инвестиции в форме капитальных вложений, инвестиции в недвижимость и иностранные инвестиции в Российской Федерации.

4 Цели, задачи и методы управления инвестиционными проектами. Организация управления инвестиционными проектами.

5 Инвестиционные решения и инвестиционная стратегия предприятий. Место инвестиционной стратегии в общей стратегии фирмы. Цели и содержание инвестиционной стратегии предприятия.

6 Методы разработки и реализации стратегии управления инвестиционной деятельностью предприятия.

7 Технология управления инвестициями в реальные и финансовые активы.

8 Качественная и количественная оценка риска инвестиционных вложений.

9 Состав и структура источников финансирования инвестиций предприятия.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

1. Понятие сбережения, его функция и свойства. Детерминанты (мотивы) сбережения.
2. Понятие и сущность инвестиций. Связь сбережений и инвестиций. Детерминанты инвестиций.
3. Функции инвестиций на микро- и макроуровнях экономики.

4. Понятие и содержание инвестиционного процесса. Участники инвестиционного процесса, типы инвесторов, их мотивы и цели.
5. Понятие и основные элементы инвестиционного рынка. Инвестиционный спрос и предложение, факторы их определяющие. Равновесие на инвестиционном рынке.
6. Структура инвестиционного рынка. Характеристика его основных сегментов (финансовых рынков).
7. Инфраструктура инвестиционного рынка. Основные инвестиционно-финансовые институты.
8. Инвестиционный климат, его составляющие. Способы оценки инвестиционного климата. Инвестиционные рейтинги стран, регионов, фирм.
9. Понятие и классификация инвестиционных проектов.
10. Этапы (фазы) реализации инвестиционного проекта. Основное содержание работ на каждом этапе инвестиционного проекта.
11. Методология фундаментального анализа инвестиций.
12. Методы и инструменты технического анализа при принятии инвестиционных решений.
13. Методология и инструментарий финансово-экономической оценки инвестиционных проектов (статические и динамические методы).
14. Понятие дисконтирования, основы динамических инвестиционных расчетов.
15. Ключевые показатели оценки, методы их расчетов, критерии эффективности.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным

результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Теоретические основы инвестиций	ОПК-3, ОПК-4	тестирование, опрос, реферат
Тема 2. Методы и инструменты инвестиционного анализа	ОПК-3, ОПК-4	тестирование решение задач
Тема 3. Политика управления инвестициями	ОПК-3, ОПК-4	тестирование, решение задач, опрос, реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тесты:

Текст вопроса	Варианты ответов
Под инвестициями понимается	• Отказ от текущего потребления средств целью получения выгод от этих средств будущем • Процесс потребления материальных и финансовых ресурсов • Вложения в денежные, материальные и нематериальные активы
Что является объектами инвестирования?	• Объекты недвижимости • Ценные бумаги • Предметы труда • Имущественные права, имеющие денежную оценку • Ничего из перечисленного
Инвестиционная деятельность – это:	• Деятельность по осуществлению капитальных вложений • Хозяйственная деятельность • Торгово-посредническая деятельность • Покупка ценных бумаг
К субъектам инвестиционной деятельности относятся:	• Инвесторы • Подрядчики • Капитальные вложения • Ценные бумаги • Пользователи объектов капиталовложений
Элементами инвестиций являются:	• Материальные активы • Вложения в финансовые инструменты • Имущественные права и иные права, имеющие денежную оценку • Залоговые права • Сервитуты и обременения
В теории считается, что объем инвестиций находится в прямой зависимости от	• Темпа инфляции • Ставки ссудного процента • Уровня налоговой нагрузки • Рентабельности инвестиций • Изменения доли сбережений
Целью инвестиций является	• Покупка вещей, предназначенных для длительного использования • Операции, связанные с вложением денежных средств в долгосрочные коммерческие проекты • Посредническая деятельность на инвестиционном рынке

Капитальные вложения – это	• Вложение капитала для его увеличения в будущем • Инвестиции в основные и оборотные средства • Инвестиции в материальные активы • Инвестиции, приводящие к росту производственных мощностей
Областью осуществления портфельных инвестиций является	• Сфера капитального строительства • Сфера обращения финансового капитала • Сфера управленческих инноваций
Что не относится к инвестициям в финансовые активы?	• Приобретение акций и других ценных бумаг • Приобретение долей в других фирмах • Приобретение оборотных средств • Приобретение долговых инструментов
Что является главным критерием (целью) инвестиционной деятельности компании	• Создание условий для реализации стратегии фирмы • Поддержка заданных темпов экономического роста • Обеспечение максимизации рыночной стоимости компании
Инвестиционный рынок – это	• Рынок объектов реального инвестирования • Рынок инструментов финансового инвестирования • Рынок объектов реального инвестирования и инструментов финансового инвестирования
В состав рынка объектов реального инвестирования не входит	• Рынок недвижимости • Рынок ценных бумаг • Рынок научно-технических инноваций
Основными характеристиками инвестиционного рынка являются:	• Спрос и предложение • Уровень конкуренции • Стоимость капитала
Составными частями инвестиционного рынка являются:	• Фондовый и денежный рынки • Рынки недвижимости и научно-технических инноваций • Рынки реальных и финансовых инвестиций • Рынки объектов реального инвестирования, объектов финансового инвестирования и научно-технических инноваций
Инвестиционный потенциал – это	• Совокупность ресурсов, предназначенных для осуществления инвестиционной деятельности • Обобщенная количественная характеристика, отражающая основные макроэкономические условия для осуществлений инвестиций в стране, регионе или отрасли

	• Нормативно-правовые условия, необходимые для осуществления инвестиционной деятельности • Характеристика, отражающая состояние инвестиционного рынка
Состояние конъюнктуры инвестиционного рынка характеризуется	• Динамикой основных показателей рынка • Показателями, характеризующими эффективность использования инвестируемого капитала • Факторами, влияющими на развитие инвестиционного рынка
Инвестиционная привлекательность предприятия оценивается на основании	• Соизмерения доходности и риск инвестиций • Выявления стадии жизненного цикла фирмы • Анализа конъюнктуры инвестиционного рынка
Отрицательная величина чистых инвестиций означает	• Отрицательный экономический рост • Уменьшение объемов выпуска • Снижение производственного потенциала
Результатом осуществления инвестиций на микроуровне является	• Улучшение платежного баланса страны • Обновление основных фондов предприятия • Рост экономического потенциала страны • Рост объемов выпуска продукции
В состав капитальных вложений не входят	• Инвестиции в объекты основных средств • Инвестиции в прирост оборотного капитала предприятия • Инвестиции в модернизацию (реконструкцию) производства • Инвестиции в ценные бумаги • Социальные инвестиции
Воспроизводственная структура капитальных вложений характеризуется соотношением между затратами на	• Новое строительство • Обновление действующего производства • Освоение производства • Приобретение сырья и материалов • Оплату труда работников предприятия
Какие фонды предприятия выступают внутренними источниками капитальных вложений?	• Фонд накопления • Фонд заработной платы • Резервный фонд • Амортизационный фонд
К реальным инвестициям относятся вложения в	• основные фонды • акции реального сектора экономики • оборотный капитал • объекты тезаврации
Объектами реальных инвестиций являются	• Ценные бумаги • Оборотные средства • Основные средства • Долгосрочные финансовые вложения
В состав капитальных вложений	• Строительно-монтажные работы

входят затраты на	• Капитальный ремонт • Проектно-изыскательные работы • Приобретение оборудования • Приобретение транспортных средств • Геолого-разведочные работы • Содержание дирекции действующего предприятия
Воспроизводственную структуру капитальных вложений формируют затраты на	• Реконструкцию и техническое перевооружение производства • Ремонт основных средств • Расширение производства • Капитальный ремонт зданий и оборудования • Новое строительство
Технологическую структуру капитальных вложений формируют затраты на	• Реконструкцию • Новое строительство • Покупку оборудования • Техническое перевооружение • Выполнение строительно-монтажных работы • Прочие инвестиционные нужды • Расширение
Затраты компании, связанные с осуществлением капитальных вложений носят	• Текущий характер • Долгосрочный характер • Оба ответа правильные
Соотношение капитальных вложений, направляемых в различные виды экономической деятельности характеризуется их	• Воспроизводственной структурой • Технологической структурой • Отраслевой структурой • Структурой собственности

Текст вопроса	Варианты ответов
Инвестиционный проект – это	• Система организационно-правовой и проектно-сметной документации, описывающая инвестиционную деятельность • Комплекс мероприятий, обеспечивающий достижение инвестиционных целей • Деятельность по практическому осуществлению инвестиций
В состав простых (статических) методов оценки инвестиционных проектов входят показатели	• Простой нормы прибыли • Срока окупаемости инвестиций • Внутренней нормы доходности • Чистого дисконтированного дохода
В состав сложных (динамических) методов оценки инвестиционных проектов входят показатели	• Простой нормы прибыли • Срока окупаемости инвестиций • Внутренней нормы доходности • Чистого дисконтированного дохода
Основными параметрами, определяющими величину чистой текущей стоимости проекта,	• Ставка дисконтирования • Срок окупаемости инвестиций • Доходность инвестиций

являются	• Чистый денежный поток
Можно ли использовать при оценке эффективности инвестиционного проекта переменную величину ставка дисконтирования?	• Да • Нет • Значение ставки дисконтирования зависит от длительности шага расчета • Только для оценки альтернативных инвестиционных проектов
Инвестиционные проекты, которые могут реализовываться одновременно, называются:	• Взаимодополняющими • Независимыми • Альтернативными • Синхронными
Методы оценки эффективности инвестиционных проектов, учитывающие изменение ценности денег во времени, называются	• Простыми (статическими) • Сложными (динамическими)
Коэффициент дисконтирования в динамических методах оценки эффективности инвестиционных проектов применяется для	• Расчета суммарной величины чистой прибыли • Расчета текущей стоимости инвестиционных затрат • Приведения будущих денежных потоков к их стоимости на момент начала инвестиционного проекта
Для того, чтобы инвестиционный проект был признан эффективным показатель индекса рентабельности инвестиций должен быть	• равен 1 • больше 1 • меньше 1
Для того, чтобы инвестиционный проект был признан эффективным показатель чистой текущей стоимость должен быть	• больше 0 • меньше 0 • равен 0
Показатель внутренней нормы доходности инвестиционного проекта зависит от	• Величины ставки дисконтирования • Продолжительности реализации инвестиционного проекта • Величин, составляющих чистый денежный поток.
В состав простых (статических) методов оценки инвестиционных проектов входят показатели	• Простой нормы прибыли • Срока окупаемости инвестиций • Внутренней нормы доходности • Чистого дисконтированного дохода
В состав сложных (динамических) методов оценки инвестиционных проектов входят показатели	• Простой нормы прибыли • Срока окупаемости инвестиций • Внутренней нормы доходности • Чистого дисконтированного дохода
Основными параметрами, определяющими величину чистой текущей стоимости проекта, являются	• Ставка дисконтирования • Срок окупаемости инвестиций • Доходность инвестиций • Чистый денежный поток
Можно ли использовать при оценке эффективности инвестиционного проекта переменную величину ставка дисконтирования?	• Да • Нет • Значение ставки дисконтирования зависит

	от длительности шага расчета
	• Только для оценки альтернативных инвестиционных проектов
Методы оценки эффективности инвестиционных проектов, учитывающие изменение ценности денег во времени, называются	• Простыми (статическими) • Сложными (динимическими)
Коэффициент дисконтирования в динамических методах оценки эффективности инвестиционных проектов применяется для	• Расчета суммарной величины чистой прибыли • Расчета текущей стоимости инвестиционных затрат • Приведения будущих денежных потоков к их стоимости на момент начала инвестиционного проекта
Для того, чтобы инвестиционный проект был признан эффективным показатель индекса рентабельности инвестиций должен быть	• равен 1 • больше 1 • меньше 1
Для того, чтобы инвестиционный проект был признан эффективным показатель чистой текущей стоимость должен быть	• больше 0 • меньше 0 • равен 0
Показатель внутренней нормы доходности инвестиционного проекта зависит от	• Величины ставки дисконтирования • Продолжительности реализации инвестиционного проекта • Величин, составляющих чистый денежный поток.

Текст вопроса	Варианты ответов
Систематической (рыночный) риск отличается тем, что он	• Зависит от особенностей предприятия • Является диверсифицируемым • Не является диверсифицируемым • Факторы его возникновения не подвержены влиянию инвестора
Ценными бумагам с фиксированным доходом являются	• Государственная облигация • Корпоративная облигация • Муниципальная облигация • Привилегированная акция
К финансовым инвестициям относятся вложения в	• Основные средства • Научно-технические разработки • Банковские депозиты • Акции компаний
Объектами финансовых инвестиций выступают	• Недвижимость • Движимое имущество • Ценные бумаги • Объекты тезаврации • Оборотные средства
Основными критериями при принятии решения об инвестициях в	• Их ожидаемая доходность • Прогнозируемые темпы

ценные бумаги являются	инфляции • Прогнозируемый риск • Ликвидность ценных бумаг • Размер рынка ценных бумаг
По степени предсказуемости дохода фондовые инструменты классифицируются как	• Долевые ценные бумаги • Государственные ценные бумаги • Корпоративные ценные бумаги • Долговые ценные бумаги • Ценные бумаги на предъявителя
По уровню риска, связанного с характером эмитента, фондовые инструменты классифицируются как	• Долевые ценные бумаги • Государственные ценные бумаги • Корпоративные ценные бумаги • Долговые ценные бумаги • Муниципальные ценные бумаги
По уровням риска и ликвидности, связанных с периодом обращения, фондовые инструменты классифицируются как	• Долевые ценные бумаги • Государственные ценные бумаги • Корпоративные ценные бумаги • Долговые ценные бумаги • Краткосрочные ценные бумаги • Долгосрочные ценные бумаги
По уровню ликвидности, связанной с характером выпуска и обращения, фондовые инструменты классифицируются как	• Долевые ценные бумаги • Именные ценные бумаги • Корпоративные ценные бумаги • Долговые ценные бумаги • Ценные бумаги на предъявителя
Сферой осуществления портфельных инвестиций является	• Финансовые рынки • Рынок объектов капитального строительства • Рынки потребительских товаров
Риск при инвестировании – это	• Выраженные в стоимостном виде проблемы политического, социального или экономического характера • Минимальный уровень ожидаемой доходности инвестиций • Вероятность возникновения условий, приводящих к негативным последствиям для инвестора
Различаются ли понятия «неопределенность» и «риск» инвестиционного проекта?	• Да, термин «неопределенность» используется для коммерческих проектов, а «риск» – для экологических • Нет, при инвестировании эти термины имеют одинаковый смысл • Да, «неопределенность» – это субъективная характеристика, а «риск»

	измерим количественно • Нет, понятие «риск» применимо только для финансовых инвестиций
Экспертные оценки риска при инвестировании относятся к методам:	• Качественной оценки • Количественной оценки • Не используется при оценке риска инвестирования
Основным преимуществом экспертного метода оценки риска инвестиционного проекта является	• Точность и объективность полученных результатов • Простота применения • Способность количественно оценить риск инвестиционного проекта
В том случае, если для анализа риска инвестиционного проекта используются данные о последствиях воздействия неблагоприятных факторов на аналогичные проекты, реализованные ранее, применяется метод	• Экспертных оценок • Анализа безубыточности • Анализа чувствительности затрат • Аналогий
Можно ли считать, что для учета индивидуального риска инвестиционного проекта достаточно внести в ставку дисконтирования премию на риск, полученную на основании анализа рисков аналогичных проектов?	• Да, таким образом можно учесть риск любого инвестиционного проекта • Нет, так как при дисконтировании отдаленные во времени риски уменьшаются • Да, но только для проектов с коротким сроком окупаемости • Нет, так как риски каждого проекта уникальны
Можно ли минимизировать риск инвестиционного проекта путем страхования?	• Нет, страхование нельзя рассматривать в качестве метода снижения риска инвестирования • Да, но только для коммерческих проектов • Да, страхование позволяет снизить риск инвестирования
Можно ли утверждать, что хорошо диверсифицированный инвестиционный портфель имеет только систематическим риск?	• Нет • Да • Да, но только если портфель формируется из акций высоколиквидных компаний • Да, но только если портфель сформирован на длительный срок
Влияет ли инфляция на риск инвестиционного портфеля?	• Нет, поскольку при инфляции цены всех активов портфеля изменяются одинаково • Да, но только если активы портфеля имеют одинаковые риски • Да, но только для систематического риска • Да, но только для несистематического риска
Условием устойчивости инвестиционного проекта является	• Положительная величина накопленного денежного потока в каждом интервале планирования • Достаточный размер резерва денежных

	средств • Наличие страхового запаса основных видов материальных ресурсов (сырья, материалов, топлива)
К собственным средствам инвестора, реализующего проект, относятся	• Амортизационные отчисления • Чистая прибыль • Поступление средств от размещения облигаций • Займы других организаций • Мобилизация внутренних резервов
Внутренними источниками финансирования проекта выступают	• Средства, поступившие от эмиссии акций • Прямые иностранные инвестиции • Ассигнования из федерального бюджета • Реинвестируемая часть чистой прибыли • Амортизационные отчисления
К заемным источникам финансирования инвестиций относят	• Средства, полученные от размещения облигаций • Средства, полученные от эмиссии акций • Лизинг оборудования • Амортизационные отчисления • Банковские кредиты
Преимуществами использования внутренних источников финансирования инвестиций являются	• Простота получения гарантий и оформления залога имущества • Отсутствие платы за использование капитала • Ограниченный объем привлечения • Угроза утраты контроля над компанией со стороны собственников • Простота привлечения, управления и использования • Сложность привлечения и оформления • Сохранение контроля над бизнесом в руках учредителей
Недостатками использования заемных источников финансирования инвестиций являются	• Усиленный внешний контроль за инвестиционной деятельностью компании • Необходимость предоставления гарантий или залога имущества • Риск банкротства в случае несвоевременной оплаты обязательств • Угроза утраты контроля над компанией со стороны собственников • Сложность привлечения и оформления
Источниками собственного капитала корпорации, служащими основой инвестиционной деятельности, являются	• Акционирование • Банковское кредитование • Средства, остающиеся в распоряжении корпорации по оплаты всех обязательств
Стоимость заемных средств, привлекаемых для реализации инвестиционного проекта	• Равна эффективной процентной ставке по привлеченным кредитам, скорректированной с учетом налогов • Соответствует уровню доходности,

	требуемому инвестором на вложенный им капитал • Зависит от риска инвестора и качества залогового обеспечения
Чистая прибыль предприятия составила 1000 тыс. руб., из которых 200 тыс. руб. было выплачено в виде дивидендов, а 800 тыс. руб. израсходовано на покупку нового оборудования. Объем финансирования инвестиций в этом случае составил	• 1000 тыс. руб. • 800 тыс. руб. • 200 тыс. руб. • Предприятия не осуществляло инвестиционной деятельности
Относятся ли суммы, полученные в результате начисления амортизационных отчислений на нематериальные активы, к источникам финансирования инвестиций?	• Нет, к таким источникам относятся только амортизационные отчисления от основных фондов • Да • Да, но только если нематериальный актив непосредственно используется для производства продукции

Типовые задачи

Задача 1. Имеются два альтернативных проекта строительства предприятия, затраты на строительство и проектная годовая мощность по каждому из них представлены в таблице.

Капитальные вложения	Варианты	
	I	II
1. Затраты на строительно-монтажные работы, млн. руб.	100	120
2. Затраты на машины и оборудование, их монтаж и наладку, млн. руб.	120	100
3. Прочие, млн. руб.	30	25
4. Годовая проектная мощность предприятия, млн. т	3	2

По условию задачи определите: технологическую структуру капитальных вложений, видовую структуру основных производственных фондов будущего предприятия, удельные капитальные вложения по вариантам. На основе полученных данных сделайте соответствующие выводы.

Задача 2. Разработан и утвержден проект на строительство кирпичного завода сметной стоимостью 10 млн руб. и проектной мощностью 10 млн шт. в год. Срок строительства по проекту составляет 3 года. Согласно проектной документации, цена реализации одной тысячи кирпича – 2000 руб., а себестоимость производства и реализации – 1800 руб. Ставка налога на прибыль составляет 20%.

Определите проектную экономическую эффективность капитальных вложений и эффективность при условии сокращения срока строительства на 0,5 года.

Задача 3. На предприятии осуществлены реконструкция и техническое перевооружение производства, на проведение которых было израсходовано 5 млн руб. В результате этого денежные поступления (чистая прибыль плюс амортизационные отчисления) по годам за расчетный период составили:

Годы	Денежные поступления, млн руб.
1-й	1,2

2-й	1,6
3-й	1,9
4-й	2,4
5-й	1,9

Ставка дисконта составляет 16%.

Требуется определить срок окупаемости с использованием двух методов: без учета дисконтирования, а также с учетом дисконтированных денежных потоков.

Задача 4. Компания владеет фабрикой, оборудование которой требует модернизации. Имеются два варианта:

1) потратить 40 000 тыс.руб. сейчас и получить 58 000 тыс.руб. через 3 года;

2) потратить 40 000 тыс. руб. сейчас и получить 46 000 тыс.руб. через год.

Первоначальные затраты единовременны и не требуют других инвестиций в течение 4 лет. Требуемая норма прибыли - 14%.

Какой вариант следует выбрать?

Задача 5. На основе бизнес-плана установлено, что для реализации проекта требуются инвестиции (капиталовложения) в размере 80 тыс. руб. Чистые денежные притоки (чистая прибыль плюс амортизационные отчисления) по годам составили (млн руб.): 1-й год – 30, 2-й год – 35, 3-й год – 40, 4-й год – 45. Ставка дисконта составляет 18%.

На основе расчета общепринятых показателей (чистого дисконтированного дохода, индекса доходности, срока окупаемости) сделайте вывод об экономической целесообразности реализации данного проекта.

Задача 6. Для реализации бизнес-плана требуются 50 млн руб. Источником их финансирования является долгосрочный кредит, годовая процентная ставка по которому составляет 25%.

После реализации бизнес-плана денежные потоки по годам (чистая прибыль плюс амортизационные отчисления) составили: 1-й год – 20 млн руб.; 2-й год – 25 млн руб.; 3-й год – 23 млн руб.; 4-й год – 21 млн руб.

Требуется определить целесообразность реализации бизнес-плана на основе расчета чистой текущей стоимости и внутренней нормы рентабельности (доходности) ВНД. В расчетах принять ставку дисконтирования в размере 18%.

Задача 7. На строительство предприятия потребовались капитальные вложения в сумме 2 млн руб. Проектная производственная мощность предприятия составляет 200 тыс. усл. ед. продукции в год. В первый год эксплуатации предприятия объем выпуска продукции составил 150 тыс. усл. ед., себестоимость продукции – 980 тыс. руб. (переменные затраты составляют 60 %), объем реализации продукции – 1300 тыс. руб. Во второй год фактическая производственная мощность составила 180 тыс. условных единиц.

Определить эффективность проекта.

Задача 8. Согласно проектной документации, сметная стоимость объекта составляет 200 млн руб., а срок строительства – 3 года. По проекту производственная мощность предприятия составляет 700 тыс. изделий в год, себестоимость единицы изделия – 320 руб., а цена реализации – 400 руб. В результате применения сетевого графика строительства срок ввода в действие объекта был сокращен на полгода.

Требуется определить абсолютную эффективность капитальных вложений до и после сокращения срока строительства объекта.

Задача 9. В экспертный совет из разных регионов страны поступили три инвестиционных проекта на предмет определения степени риска по каждому из них. После их детального анализа эксперты получили необходимую информацию для определения степени риска по каждому инвестиционному проекту. Эта информация приводится в таблице:

Возможные основные причины возникновения инвестиционного риска	Баллы от 1 до 10			Весовой коэффициент каждой причины		
	Проекты			Проекты		
	I	II	III	I	II	III
1. Инфляционные процессы	6	6	6	0,2	0,2	0,2
2. Обострение межнациональных отношений	8	2	2	0,4	0,1	0,1
3. Снижение спроса на выпускаемую продукцию	7	3	4	0,2	0,4	0,4
4. Усиление конкурентной борьбы	2	5	5	0,1	0,1	0,5
5. Плохие условия в регионе для предпринимательской деятельности	7	6	6	0,1	0,2	0,1

Определить уровень риска и приемлемый проект.

Задача 10. Менеджеры ОАО «Дельта» рассматривают 4 инвестиционных проекта с общими капитальными затратами в размере 420 млн руб. Все проекты являются одинаково привлекательными и могут быть приняты к реализации. Однако ОАО «Дельта» работает в условиях жесткого нормирования и имеет бюджетные ограничения, располагая капиталом в сумме 370 млн руб. Следуя политике оптимизации бюджета, ОАО «Дельта» формирует портфель, пытаясь обеспечить эффективное вложение капитала. В качестве критерия эффективности используется индекс рентабельности. Ставка дисконтирования, принятая для расчетов всех инвестиционных проектов, равна 16%. Денежные потоки инвестиционных проектов представлены в следующей таблице:

(млн. руб.)

Проекты	Начальные инвестиции	Годовые денежные потоки			
		1	2	3	4
А	82	25	37	45	49
Б	98	30	42	42	42
В	140	75	85	90	90
Г	100	40	40	40	45

Проранжируйте инвестиционные проекты по критерию индекса рентабельности и предложите менеджерам ОАО «Дельта» вариант портфеля, отвечающего целям наиболее эффективного вложения капитала.

Сформируйте оптимальный инвестиционный портфель в ситуации, когда проекты являются неделимыми.

Задача 11. На предприятии осуществлены мероприятия по повышению технического уровня производства и обеспечению конкурентоспособности выпускаемой продукции. На эти цели предприятие израсходовало 5 млн руб. Основные экономические показатели работы предприятия до осуществления мероприятия: объем выпускаемой продукции – 10000 шт.; цена реализации единицы продукции (без НДС) – 500 руб.; себестоимость продукции – 4,5 млн руб.; доля условно-постоянных расходов в себестоимости продукции составляет 40%. После реализации проекта по повышению

технического уровня производства цена единицы продукции возросла с 500 до 600 руб., а объем выпускаемой продукции – вдвое.

Требуется определить экономическую эффективность капитальных вложений и их влияние на экономические показатели работы предприятия (прибыль, рентабельность, срок окупаемости).

Задача 12. Фирма «Вега» приобретает новый компьютер и программное обеспечение за 25,3 тыс. руб., которые будут использоваться только в целях автоматизации бухгалтерского учета. При этом планируется в течение ближайших 5 лет получить экономию затрат по ведению бухгалтерского учета (за счет сокращения числа сотрудников этой службы и снижения фонда заработной платы) в размере 10 тыс. руб. за год.

Требуется определить, целесообразна ли данная инвестиция, если средние ставки по банковским депозитам составляют 15% годовых. Для расчета использовать фактор текущей стоимости аннуитета.

Темы рефератов

1. Сущность и экономическое значение инвестиций.
2. Сбережения и инвестиции в трудах классической (неоклассической) и кейсианской (неокейсианской) школ: общее и различие.
3. Цели, задачи и принципы участия государства в инвестиционной деятельности в рыночной экономике.
4. Понятие и способы оценки инвестиционного климата региона.
5. Калининградская область в рейтингах инвестиционной привлекательности российских регионов.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Инвестиции, их состав и структура.
2. Инвестиционный процесс и его участники.
3. Финансовые институты и финансовый рынок.
4. Инвестирование и инвестиции: экономическая сущность и значение.
5. Объекты и субъекты инвестиционной деятельности.
6. Инвестиции в форме капитальных вложений: понятие и классификация.
7. Объекты и субъекты инвестиционной деятельности в форме капитальных вложений.
8. Права и обязанности инвесторов в РФ.
9. Формы и методы государственного регулирования инвестиционной деятельности.
10. Государственные гарантии прав инвесторов. Защита капитальных вложений.
11. Формы и методы регулирования инвестиционной деятельности органами местного самоуправления.
12. Инвестиционная политика предприятий.
13. Кругооборот инвестиций в экономике.
14. Рынок инвестиций. Факторы спроса и предложения инвестиций.
15. Инвестиционный проект. Понятия и классификация.
16. Стадии жизненного цикла проекта.
17. Бизнес-план инвестиционного проекта.
18. Финансовые инвестиции. Инструменты рынка ценных бумаг.
19. Инвестиционные качества ценных бумаг: методы и показатели оценки.
20. Оценка эффективности инвестиций в ценные бумаги.
21. Критерии оценки инвестиционного проекта.

22. Показатели эффективности инвестиционного проекта.
23. Неопределенность результатов и риск инвестиционного проекта.
24. Качественные методы оценки рисков инвестиционного проекта.
25. Количественные методы оценки рисков проекта.
26. Виды рисков при инвестировании.
27. Доходность и риск. Концепция дохода.
28. Концепция β-коэффициента.
29. Коммерческая, бюджетная и экономическая эффективность проектов.
30. Учет инфляции при оценке эффективности проекта.
31. Чистый дисконтированный доход и внутренняя норма доходности проекта.
32. Средневзвешенная стоимость капитала и ее роль при оценке эффективности инвестиций.
33. Точка безубыточности и срок окупаемости проекта.
34. Инвестиционный портфель: понятие и типы.
35. Принципы, этапы и факторы формирования инвестиционного портфеля.
36. Оценка инвестиционного портфеля по критериям эффективности и риска.
37. Диверсификация инвестиционного портфеля.
38. Современные теории портфеля (модели Марковица и Шарпа).
39. Источники финансирования инвестиционных проектов.
40. Инвестиционные ресурсы предприятий (компаний, фирм).
41. Формирование источников финансового обеспечения капитальных вложений предприятия (фирмы).
42. Иностранные инвестиции: виды, правовой режим, гарантии и защита.
43. Методы финансирования инвестиционных проектов.
44. Акционирование как метод инвестирования.
45. Долгосрочное кредитование капитальных вложений.
46. Проектное финансирование инвестиционных проектов.
47. Лизинг как метод финансирования инвестиционных проектов.
48. Венчурное (рисковое) финансирование проектов.
49. Пути снижения инвестиционных рисков.
50. Банковское кредитование как метод финансирования инвестиционных проектов.
51. Методы стимулирования инвесторов.
52. Ипотечное кредитование как метод инвестирования.
53. Понятие инвестиционного климата, его влияние на деловую и инвестиционную активность.
54. Понятие, цели и инструменты фундаментального анализа.
55. Понятие и методы технического анализа.
56. Факторы, влияющие на выбор инвестиционной стратегии предприятия.
57. Основные этапы формирования инвестиционной стратегии предприятия.
58. Способы оценки потребности предприятия в инвестиционных ресурсах.
59. Основные методы финансирования инвестиционных программ предприятий.
60. Цели формирования инвестиционного портфеля реальных проектов на предприятии

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая

					оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Шарп, У. Ф. Инвестиции : учебник / У.Ф. Шарп, Г.Д. Александер, Д.В. Бэйли ; пер. с англ. А.Н. Буренина, А.А. Васина. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 1028 с. — (Университетский учебник: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-016789-3. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1817592

Дополнительная литература

1. Аскинадзи В. М. Инвестиционное дело: учеб. [для вузов]/ В. М. Аскинадзи, В. Ф. Максимова, В. С. Петров. - М.: Маркет ДС Корпорейшн, 2010. - 508, [1] с.: ил., табл.. - ISBN 978-5-94416-077-5

2. Батяева Т. А. Рынок ценных бумаг: учеб. пособие для вузов/ Т. А. Батяева, И. И. Столяров; Моск. гос. ун-т им. М. В. Ломоносова, Фак. гос. упр.. - М.: ИНФРА-М, 2010. - 302, [1] с.: ил. - ISBN 978-5-16-002081-5

3. Дамодаран А. Инвестиционная оценка. Инструменты и методы оценки любых активов/ Асват Дамодаран; пер. с англ. [Д. Липинского и др.]. - 4-е изд.. - М.: Альпина Бизнес Букс, 2007. - 1324,[4] с.: ил., граф., табл. - ISBN 978-5-9614-0620-7

4. Липсиц И. В. Инвестиционный анализ. Подготовка и оценка инвестиций в реальные активы: учеб. для вузов/ И. В. Липсиц, В. В. Коссов. - М.: ИНФРА-М, 2013. - 319, [1] с.: ил., табл. - ISBN 978-5-16-004656-3

5. Макаркин, Н. П. Эффективность реальных инвестиций: учеб. пособие / Н. П. Макаркин. - Москва: ИНФРА-М, 2015. - 431 с. - ISBN 978-5-16-004614-3.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Инвестиционное моделирование»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Голубев Андрей Владимирович, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Инвестиционное моделирование».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Инвестиционное моделирование».

Цель дисциплины: целью освоения дисциплины «Инвестиционное моделирование» является получение знаний, умений и опыта в построении гибких компьютерных моделей реальных инвестиций и анализ инвестиционных проектов с их помощью.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ПК – 1 Способен подготовить инвестиционный проект;	ПК-1.1 Знает перечень расчетов, выполняемых для оценки экономической эффективности инвестиционных проектов, перечень исходных данных, включаемых в расчет для оценки экономической эффективности инвестиционных проектов, формы описания результатов расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов	**Знать**: перечень расчетов, выполняемых для оценки экономической эффективности инвестиционных проектов, перечень исходных данных, включаемых в расчет для оценки экономической эффективности инвестиционных проектов, формы описания результатов расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов; **Уметь**: собирать исходные данные для расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов, составлять гибкие модели инвестиционных проектов в электронном виде, формировать результаты расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов в удобном для пользователя виде. **Владеть**: методикой компьютерного моделирования инвестиционных проектов
ОПК – 4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Знает теоретические основы решения задач финансового менеджмента и основные источники информации для принятия экономико-финансовых решений ОПК-4.2 Применяет теоретические знания для решения поставленных задач с использованием современного инструментария и интеллектуальных информационно-	**Знать**: теоретические основы решения задач финансового менеджмента и основные источники информации для принятия экономико-финансовых решений; **Уметь**: использовать теоретические знания для решения поставленных управленческих задач с использованием современного инструментария и интеллектуальных информационно-аналитических систем; **Владеть**: набором методик для разработки экономически и финансово обоснованных

	аналитических систем ОПК-4.3 Применяет современные методики для разработки экономически и финансово обоснованных организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности	организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Инвестиционное моделирование» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Введение в инвестиционное моделирование	Актуальность конструирования компьютерных моделей инвестиционных проектов.

		Стандартные программы для моделирования и расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов. Использование Microsoft Excel как инструмента моделирования. Общие правила составления компьютерных моделей инвестиционных проектов. Виды временной структуры инвестиционных проектов (год, полугодие, квартал, месяц). Способы учета денежных потоков (на начало периода и на конец периода). Понятие нулевого периода для расчетов.
2	Тема 2. Моделирование продаж и затрат	Исходные данные, используемые для расчета продаж и выручки: перечень продуктов (услуг), перечень точек продаж, цены, динамика цен, сезонные колебания объемов в натуральном выражении, отсрочки платежа и предоплаты. Классификация инвестиций для целей моделирования: амортизируемые и неамортизируемые инвестиции, являющиеся объектом налога на имущество и не являющиеся таковыми. Данные об инвестициях, релевантные для последующего расчета налогообложения. Учет инвестиций в оборотный капитал. Переменные расходы как объект моделирования, нормы в расчете на единицу продукта (сервиса). Моделирование постоянных расходов, учет их роста. Исходные данные для моделирования налогообложения различных объектов (прибыли, добавленной стоимости, зарплаты, имущества и т.п.). Особенности моделирования упрощенной системы налогообложения.
3	Тема 3. Моделирование финансирования	Источники финансовых ресурсов как объект моделирования. Моделирование финансирования собственным капиталом. Моделирование финансирования заемным капиталом. Моделирование различных способов возврата заемного капитала.
4	Тема 4. Использование модели для	Исходные данные, необходимые для

	анализа инвестиционного проекта	расчета показателей экономической эффективности инвестиционных проектов (чистая приведенная стоимость, внутренняя норма доходности, срок окупаемости, дисконтированный срок окупаемости и т.п.). Алгоритм моделирования данных показателей. Особенности моделирования показателей рентабельности. Сценарный анализ и анализ чувствительности как основа оценки риска, связанного с проектом. Анализ критических значений параметров проекта.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Наименование темы	Содержание темы
Тема 1. Введение в инвестиционное моделирование	Актуальность конструирования компьютерных моделей инвестиционных проектов. Стандартные программы для моделирования и расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов. Использование Microsoft Excel как инструмента моделирования. Общие правила составления компьютерных моделей инвестиционных проектов. Виды временной структуры инвестиционных проектов (год, полугодие, квартал, месяц). Способы учета денежных потоков (на начало периода и на конец периода). Понятие нулевого периода для расчетов.
Тема 2. Моделирование продаж и затрат	Исходные данные, используемые для расчета продаж и выручки: перечень продуктов (услуг), перечень точек продаж, цены, динамика цен, сезонные колебания объемов в натуральном выражении, отсрочки платежа и предоплаты. Классификация инвестиций для целей моделирования: амортизируемые и неамортизируемые инвестиции, являющиеся объектом налога на имущество и не являющиеся таковыми. Данные об инвестициях, релевантные для последующего расчета налогообложения. Учет инвестиций в оборотный капитал. Переменные расходы как объект моделирования, нормы в расчете на единицу продукта (сервиса). Моделирование постоянных расходов, учет их роста. Исходные данные для моделирования налогообложения различных объектов (прибыли, добавленной стоимости, зарплаты, имущества и т.п.). Особенности моделирования упрощенной системы налогообложения.
Тема 3. Моделирование финансирования	Источники финансовых ресурсов как объект моделирования. Моделирование финансирования собственным капиталом. Моделирование финансирования заемным капиталом. Моделирование различных способов возврата заемного капитала.

Тема 4. Использование модели для анализа инвестиционного проекта	Исходные данные, необходимые для расчета показателей экономической эффективности инвестиционных проектов (чистая приведенная стоимость, внутренняя норма доходности, срок окупаемости, дисконтированный срок окупаемости и т.п.). Алгоритм моделирования данных показателей. Особенности моделирования показателей рентабельности. Сценарный анализ и анализ чувствительности как основа оценки риска, связанного с проектом. Анализ критических значений параметров проекта.

Рекомендуемая тематика практических занятий:

Наименование темы	Содержание темы
Тема 1. Введение в инвестиционное моделирование	Использование основных правил при построении модели в Microsoft Excel. Построение модели, структурированной по месяцам с обозначениями номеров кварталов и номеров лет. Установление гибкой даты нулевого периода.
Тема 2. Моделирование продаж и затрат	Составление моделей, учитывающих разный ассортимент, систему продаж, динамику цен, сезонные колебания, отсрочки платежа и предоплаты. Моделирование инвестиций, подверженных и неподверженных амортизации. Моделирование инвестиций для упрощенной системы налогообложения. Моделирование инвестиций, являющихся и не являющихся объектом налогообложения имущества. Расчет лизинговых платежей. Моделирование переменных расходов, нормы в расчете на единицу продукта (сервиса). Моделирование матрицы затрат. Учет роста норм расходов и возможного брака. Моделирование переменных расходов, связанных с опосредованными значениями выпуска (транспортировка, ремонт и т.п.). Модель постоянных расходов с учетом их начала, завершения и роста. Моделирование отсрочки платежа и предоплаты расходов. Моделирование социальных взносов, начисляемых на зарплату. Моделирование НДС. Моделирование налога на прибыль. Моделирование налогообложения имущества. Моделирование налогообложения по упрощенной системе.
Тема 3. Моделирование финансирования	Модель финансирования собственным капиталом. Моделирование выплаты дивидендов. Моделирование финансирования заемным капиталом. Моделирование различных способов возврата заемного финансирования. Моделирование процентных платежей. Моделирование отнесения процентных платежей на затраты. Моделирование пропорционального финансирования из различных источников. Моделирование закрытия разрывов ликвидности.
Тема 4. Использование модели для анализа инвестиционного проекта	Моделирование показателей чистой приведенной стоимости, внутренней нормы доходности, срока окупаемости, дисконтированного срока окупаемости и т.п. Моделирование показателя модифицированной внутренней нормы доходности. Моделирование показателей рентабельности. Моделирование показателей для определения разрывов ликвидности. Составление отчетов по показателям проекта. Выбор параметров для составления сценариев. Составление сценариев проекта с учетом вероятностей. Моделирование расчета анализа чувствительности по отклонениям и по критическим значениям

	параметров. Интерпретация полученных значений. Составление отчета по результатам анализа.

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Актуальность конструирования компьютерных моделей инвестиционных проектов. Стандартные программы для моделирования и расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов. Использование Microsoft Excel как инструмента моделирования. Общие правила составления компьютерных моделей инвестиционных проектов. Виды временной структуры инвестиционных проектов (год, полугодие, квартал, месяц). Способы учета денежных потоков (на начало периода и на конец периода). Понятие нулевого периода для расчетов.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Составление упрощенной модели проекта.

2. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Исходные данные, используемые для расчета продаж и выручки: перечень продуктов (услуг), перечень точек продаж, цены, динамика цен, сезонные колебания объемов в натуральном выражении, отсрочки платежа и предоплаты. Классификация инвестиций для целей моделирования: амортизируемые и неамортизируемые инвестиции, являющиеся объектом налога на имущество и не являющиеся таковыми. Данные об инвестициях, релевантные для последующего расчета налогообложения. Учет инвестиций в оборотный капитал. Переменные расходы как объект моделирования, нормы в расчете на единицу продукта (сервиса). Моделирование постоянных расходов, учет их роста. Исходные данные для моделирования налогообложения различных объектов (прибыли, добавленной стоимости, зарплаты, имущества и т.п.). Особенности моделирования упрощенной системы налогообложения.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Составление гибкой модели продаж и затрат.

3. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Источники финансовых ресурсов как объект моделирования. Моделирование финансирования собственным капиталом. Моделирование финансирования заемным капиталом. Моделирование различных способов возврата заемного капитала.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Составление модели финансирования проекта собственным и заемным капиталом.

4. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Исходные данные, необходимые для расчета показателей экономической эффективности инвестиционных проектов (чистая приведенная стоимость, внутренняя норма доходности, срок окупаемости, дисконтированный срок окупаемости и т.п.). Алгоритм моделирования данных показателей. Особенности моделирования показателей рентабельности. Сценарный анализ и анализ чувствительности как основа оценки риска, связанного с проектом. Анализ критических значений параметров проекта.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение

отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Введение в инвестиционное моделирование	ОПК-4, ПК-1	Письменно (расчет в компьютере)
Тема 2. Моделирование продаж и затрат	ОПК-4, ПК-1	Письменно (расчет в компьютере)
Тема 3. Моделирование финансирования	ОПК-4, ПК-1	Письменно (расчет в компьютере)
Тема 4. Использование модели для анализа инвестиционного проекта	ОПК-4, ПК-1	Письменно (расчет в компьютере)
	ОПК-4, ПК-1	Курсовая работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:

По теме 1 Введение в инвестиционное моделирование

Задание 1. Построить гибкую компьютерную модель простого инвестиционного проекта на перспективу 5 лет со следующими данными:
Стоимость оборудования 10000, оплата немедленная, амортизационный срок 5 лет.
Объем реализации первого года 100 шт. Объем реализации во втором и последующих годах по 400 шт. в год.
Цена единицы готовой продукции составляет 30 за шт.
Переменные расходы на единицу составляют 4, постоянные расходы – 1000 в год.
Налог на прибыль – 20%, ставка дисконтирования 25% годовых.

Задание 2. Построить гибкую компьютерную модель временного графика проекта на 7 месяцев вперед, структурированного по месяцам с изменяемой датой нулевого периода.

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:

По теме 2. Моделирование продаж и затрат

Задание 1. Построить гибкую простую модель продаж на перспективу 7 месяцев. Плановый объем продаж – 100 шт. в месяц. Начало продаж – 3 месяц.
Задание 2. Построить гибкую модель продаж на перспективу 7 месяцев. Начало продаж – 3 месяц. Стартовый объем продаж 20 шт. Плановый объем продаж – 100 шт. в месяц. Выход на плановый объем продаж – 5 месяц.
Задание 3. Построить гибкую модель продаж на перспективу 7 месяцев для трех ассортиментных позиций. Исходные данные помещены ниже:

Наименование	Период начала продаж	Стартовый объем шт. в мес.	Плановый объем шт. в мес.	Период выхода на плановый объем
Продукт 1	1	20	100	3
Продукт 2	2	30	200	4
Продукт 3	3	40	300	5

Задание 4. Построить гибкую модель продаж на перспективу 7 мес. для трех ассортиментных позиций с учетом сезонных колебаний. Месяц нулевого периода – январь 2015 г. Другие исходные данные помещены ниже:

Продажи

Наименование	Период начала продаж	Плановый объем шт. в мес.
Продукт 1	1	100
Продукт 2	2	200
Продукт 3	3	300

Сезонность

Месяц	Номер месяца	Отклонение
Январь	1	10%
Февраль	2	20%
Март	3	10%
Апрель	4	0%
Май	5	-10%
Июнь	6	-20%
Июль	7	-10%
Август	8	0%
Сентябрь	9	0%
Октябрь	10	0%
Ноябрь	11	0%
Декабрь	12	0%
Итого		0%

Задание 5. Построить гибкую модель продаж и выручки по трем ассортиментным позициям с учетом сезонных колебаний на перспективу в 7 месяцев. Месяц нулевого периода – январь 2015 г. Другие исходные данные помещены ниже:

Продажи

Наименование	Период начала продаж	Плановый объем шт. в мес.
Продукт 1	1	100
Продукт 2	2	200

Продукт 3	3	300

Сезонность

Месяц	Номер месяца	Отклонение
Январь	1	10%
Февраль	2	20%
Март	3	10%
Апрель	4	0%
Май	5	-10%
Июнь	6	-20%
Июль	7	-10%
Август	8	0%
Сентябрь	9	0%
Октябрь	10	0%
Ноябрь	11	0%
Декабрь	12	0%
Итого		0%

Цены

Наименование	Цена за единицу
Продукт 1	30
Продукт 2	20
Продукт 3	10

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:

По теме 3 Моделирование финансирования

Задание 1. Построить гибкую модель финансирования проекта с помощью собственного капитала. Другие данные находятся ниже:

Cash In:

Доходы			100	200	300	300	300

Cash Out:

Расходы	200	200	50	50	50	50	50

Задание 2. Построить гибкую модель финансирования проекта с помощью заемного капитала, его возврата и уплаты процентов под 12% годовых. Другие данные находятся ниже:

Cash In:

Доходы			100	200	300	300	300

Cash Out:

Расходы	200	200	50	50	50	50	50

Задание 3. Построить гибкую модель финансирования проекта с помощью заемного капитала и его возврата в виде аннуитета под 12% годовых. Проценты по кредиту должны наращиваться до периода начала возврата. Другие данные находятся ниже:

Cash In:

Доходы			100	200	300	300	300

Cash Out:

Расходы	200	200	50	50	50	50	50

Задание 4. Построить гибкую модель финансирования проекта с помощью собственного и заемного капитала, возврата и оплаты заемного капитала под 12% годовых. Другие данные находятся ниже:

Cash In:

Доходы			100	200	300	300	300

Cash Out:

Расходы	200	200	50	50	50	50	50

Задание 5. Построить гибкую модель финансирования проекта с помощью собственного и заемного капитала, возврата и оплаты заемного капитала под 12% годовых. На каждый период должна задаваться одинаковая пропорция финансирования собственным и заемным капиталами. Другие данные находятся ниже:

Cash In:

Доходы			100	200	300	300	300

Cash Out:

Расходы	200	200	50	50	50	50	50

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме 4. Использование модели для анализа инвестиционного проекта

Задание 1. Построить гибкую модель расчета инвестиционных показателей эффективности проекта и показателей его ликвидности. Финансирование собственным капиталом составит 26000 в нулевом периоде. Остальное финансирование – заемный капитал под 12% годовых. Возврат кредита следует осуществить в самые ранние сроки. Ставка дисконтирования 25% годовых. Другие данные находятся ниже:

Месяц нулевого периода	фев.15
НДС	20%
Ставка социальных страховых взносов	30,0%
Ставка налога на прибыль	20%

Продажи

Наименование	Период начала продаж	Плановый объем шт. в мес.	Цена (руб. за шт.)
Продукт 1	1	100	100

Инвестиции

Наименование	Стоимость	Период оплаты	Период постановки на баланс	Амортизационный срок
Инвестиция 1	50000	0	2	120

Переменные материальные расходы на 1 шт.

Наименование	Расходы (руб. за шт.)
Продукт 1	5

Переменная зарплата на 1 шт.

Наименование	Зарплата

	(руб. за шт.)
Продукт 1	7

Постоянные материальные расходы

Наименование	Период начала расходов	Сумма руб. в месяц
Расход 1	1	100
Расход 2	2	200
Расход 3	2	300

Постоянная заработная плата

Должность	Количество	Зарплата на 1 работника	Период найма
1 должность	1	1000	0
2 должность	1	800	0
3 должность	2	700	1

Курсовая работа

Задачей курсовой работы служит закрепление знаний и навыков, полученных во время лекционных и практических занятий.

По итогам выполнения выставляется оценка по шкале порядка: **«отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».**

Примерная тематика курсовых работ:

- составление финансовой модели инвестиционного проекта в сфере производства для общей и упрощенной системы налогообложения, проведение анализа чувствительности и формулировка выводов;
- составление финансовой модели инвестиционного проекта в сфере оказания услуг для общей и упрощенной системы налогообложения, проведение анализа чувствительности и формулировка выводов;
- составление финансовой модели инвестиционного проекта в сфере строительства для общей и упрощенной системы налогообложения, проведение анализа чувствительности и формулировка выводов;

По согласованию с преподавателем студенты могут выбрать иную тему курсовой работы.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

Каким образом анализируется инвестиционный проект с финансовой точки зрения?

Как формируется временной график проекта, на какие периоды его можно разделить?

Как изменятся основные показатели инвестиционного проекта при снижении объема реализации в натуральном выражении, по каким причинам?

Как изменятся основные показатели инвестиционного проекта при снижении цен реализации, по каким причинам?

Какие показатели инвестиционного проекта изменятся при учете неявных выгод от проекта, по каким причинам?

Какие показатели инвестиционного проекта изменятся при изменении сроков и сумм инвестиций в проект, по каким причинам?

Каким образом формируются нормы переменных и постоянных расходов для использования в расчетах при анализе инвестиционного проекта?
Какие факторы следует принимать во внимание при подготовке данных по постоянным расходам?
Как принимается решение о наиболее подходящем режиме налогообложения?
Как определяется потребность в финансировании?
Какие факторы влияют на разделение финансирования на собственное и заемное?
Какие интересы преследуют владельцы собственного и владельцы заемного капитала?
Как составляется график получения собственного и заемного финансирования?
Как составляется график возврата заемного финансирования и уплаты процентов по нему?
Какие виды дивидендной политики существуют, и как их включить в модель расчетов по проекту?
Как рассчитывается простой и дисконтированный показатель срока окупаемости проекта?
Как рассчитывается показатель рентабельности инвестиций проекта?
Как рассчитывается показатель чистой приведенной стоимости проекта?
Как рассчитывается показатель внутренней нормы доходности проекта?
Как составляется отчет о финансовом результате проекта, какие из него можно сделать выводы?
Как составляется отчет о движении денежных средств проекта, какие из него можно сделать выводы?
Как составляется баланс проекта, какие из него можно сделать выводы?
Как проводится анализ рисков проекта?

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать	хорошо		71-85

	учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Гарнов, А. П. Инвестиционное проектирование : учебное пособие / А.П. Гарнов, О.В. Краснобаева. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 254 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. - ISBN 978-5-16-017595-9. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/

Дополнительная литература

Каледин С. В. Финансовый менеджмент. Расчет, моделирование и планирование финансовых показателей: учебное пособие для СПО Издательство "Лань" (СПО) 2020

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Инвестиционный менеджмент»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Людмила Викторовна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Инвестиционный менеджмент».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Инвестиционный менеджмент».

Цель дисциплины: освоение студентами теоретико-методологических основ осуществления инвестиционной деятельности, получение практических навыков и получение профессиональных компетенций в области управления инвестиционной деятельностью предприятий и организаций.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Знание категориально-понятий аппарат инвестиционного менеджмента; виды инвестиционных решений способы организации процесса принятия инвестиционных решений; виды источников инвестиционных ресурсов и особенности их влияния на рост ценности компании ОПК-4.2 Применяет подходы к принятию инвестиционных решений, использует методы оценки влияния решений по финансированию инвестиций на рост ценности компании ОПК-4.3 Осуществляет оценку инвестиционно-финансовых ресурсов и стоимости компании с учетом выявленных и оцененных рисков	Знать: - содержание методических подходов к оценке инвестиционной деятельности, эффективности инвестиционных проектов, инвестиционному бизнес-проектированию, анализу и оценке рисков в инвестиционной деятельности; - закономерности экономических отношений на инвестиционных и финансовых рынках, - основы и способы формирования инвестиционных бизнес-идей; - принципы, приемы, правила, содержание процессов разработки и обоснования бизнес-планов инвестиционных проектов; - способы и подходы проектирования проектных и матричных структур для управления инвестиционными проектами организаций Уметь: - проводить анализ рыночных и специфических рисков, использовать его результаты для принятия управленческих решений; - находить и оценивать новые рыночные возможности и формулировать бизнес-идею; - оценивать влияние инвестиционных решений и решений по финансированию на рост ценности (стоимости) компании; - разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых организаций (направлений деятельности, продуктов); - оценивать экономические и социальные условия реализации бизнес-планов Владеть: - способностью оценивать экономические

		и социальные условия осуществления предпринимательской деятельности; - методами управления проектами и готовностью к их реализации с использованием современного программного обеспечения; - методами оценки новых рыночных возможностей; - методами анализа различных финансовых инструментов; - методами и инструментами разработки бизнес-планы создания и развития новых организаций (направлений деятельности, продуктов); - методами оценки бизнес-планов инвестиционных проектов при различных условиях инвестирования и финансирования.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Инвестиционный менеджмент» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации

образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Сущность, содержание инвестиционного менеджмента	Инвестиции, инвестиционные ресурсы, инвестиционная активность, факторы инвестиционной активности, инвестиционный эффект. Реальные инвестиции, финансовые инвестиции, прямые финансовые инвестиции, портфельные инвестиции, долгосрочные инвестиции, краткосрочные инвестиции, национальные инвестиции, зарубежные инвестиции, частные инвестиции, государственные инвестиции, смешанные инвестиции, иностранные инвестиции, совместные инвестиции, валовые инвестиции, чистые инвестиции, разовые инвестиции, начальные инвестиции, экстенсивные инвестиции, реинвестиции. Инвестиционная деятельность, инвестиционные процесс, объекты инвестиционной деятельности, субъекты инвестиционной деятельности, инвестор, заказчик, подрядчик, проектировщик, застройщик, пользователь объектов инвестиционной деятельности. Инвестиционный менеджмент, инвестиционная политика, инвестиционная стратегия, цель инвестиционного менеджмента организации, задачи инвестиционного менеджмента, функции инвестиционного менеджмента, уровни инвестиционного менеджмента.
2	Формирование структуры	сточники финансирования

	источников, методы и формы финансирования инвестиционной деятельности	инвестиций. Собственные средства инвестора и внутрихозяйственные резервы инвестора: фонд накопления, амортизационный фонд, реинвестируемые внеоборотные активы, реинвестируемые оборотные активы; Заемные источники финансирования инвестиций: инвестиционный кредит, целевой кредит, кредитная линия, облигационный заём; Привлеченные источники финансирования: акционерный капитал, паи, взносы; Бюджетные инвестиционные ресурсы: бюджетное финансирование, бюджетный кредит; Средства иностранных инвесторов. Цена капитала (cost of capital), средневзвешенная стоимость капитала (WACC), цены банковского кредита, цена облигационного займа, цена акционерного капитала, модель роста дивидендов, модель доходности по чистой прибыли, оценка стоимости амортизации, оценка стоимости прибыли до налогообложения, оценка стоимости нераспределенной прибыли. Критерии обеспечения финансовой устойчивости организации, критерии максимизация суммы прибыли от инвестиционной деятельности. Ставка доходности собственного капитала, эффект финансового рычага. Самофинансирование, акционирование, кредитное финансирование, государственное финансирование, отраслевая диверсификация, региональная диверсификация, грант, дотация, долевое участие, гарантирование. Лизинг, объект лизинга, лизинговый

		договор, лизинговый платеж, лизингодатель, лизингополучатель, лизинговая компания, финансовый лизинг, оперативный лизинг, срочный лизинг, прямой лизинг, косвенный лизинг, возвратный лизинг, лизинг с полным набором услуг, преимущества лизинга, недостатки лизинга. Проектное финансирование, право регресса на заемщика, право ограниченного регресса на заемщика, право полного регресса на заемщика, гарантии инициатора, риск кредитора
3	Содержание и структура инвестиционного проекта. Оценка эффективности и рисков инвестиционного проекта	Инвестиционный проект, инвестиционный цикл, инициатор проекта, реальный инвестиционный проекты, проект реконструкции, проект технического перевооружения, проект расширения, проект создания нового бизнеса, проект развития, проект реабилитации, долгосрочный проект, краткосрочный проект, независимые проекты, взаимодополняющие проекты. Методика UNIDO, стадии проекта, прединвестиционная стадия, инвестиционная стадия, эксплуатация проекта, инвестиционное предложение, инвестиционный меморандум, технико-экономическое обоснование инвестиций, технико-экономическое обоснование проекта, жизненный цикл проекта, продолжительность участия в проекте. Бизнес-план, резюме, описание компании и отрасли, описание проетного продукта, описание рынка и конкуренции, инновационность проектного продукта, организация производства,

		административный план, организационный план, потребность в инвестициях, потребность в первоначальном оборотным капитале, источники финансирования, финансовый план, прогнозный бюджет проекта. Эффект, эффективность, денежный поток, метод дисконтирования, норма дисконта, коэффициент дисконтирования, общая эффективность проекта, интересы участников проекта, финансовая эффективность проекта, общеэкономическая эффективность проекта, бюджетная эффективность проекта, социальная эффективность проекта. Норма дисконта. Кумулятивный метод определения нормы дисконта, норма дисконта по методу WACC, норма дисконта по методу CAPM. Денежный приток, Сумма инвестируемых средств. Расчетный период. Чистый дисконтированный доход. Индекс доходности. Период окупаемости. Дисконтированный период окупаемости, Внутренняя норма доходности. Модифицированная внутренняя норма доходности. Доходы бюджета от проекта. Расходы бюджета в проект. Интегральный бюджетный эффект, Индекс бюджетной эффективности, Период окупаемости бюджетных затрат, Внутренняя норма бюджетной эффективности. Социальная эффективность проекта. Показатели социальной эффективности. Изменение количества рабочих мест, изменение уровня оплаты труда, изменение условий труда, изменение структуры

		персонала, изменение сменности работы, изменение культурно- бытовых условий работников.
4	Управление рисками в инвестиционной деятельности	Неопределенность инвестиционной деятельности. Факторы неопределенности. Риск. Инвестиционный риск. Риск реального инвестирования. Риск финансового инвестирования. Систематические риски, Несистематические риски, Временные риски, Постоянные риски, Риски работ по проекту, Риски этапов проекта. Допустимые риски. Недопустимые риски. Ущерб, Степень риска, Уровень риска. Идентификация рисков. Выявление рисков. Описание рисков. Классификация рисков. Факторы проявления рисков. Качественная оценка степени риска. Метод анализа чувствительности инвестиционного проекта, Метод корректировки нормы дисконта, Статические вероятностные методы оценки уровня риска, Метод дерева решений. Риск-менеджмент. Правила инвестиционного риск- менеджмента. Средства воздействия на риск. Избежение риска. Удержание риска. Передача риска, Страхование риска. Самострахование. Прогнозирование риска. Лимитирование, Диверсификация. Приобретение информации.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1 Сущность, содержание инвестиционного менеджмента
Инвестиции, инвестиционные ресурсы, инвестиционная активность, факторы инвестиционной активности, инвестиционный эффект. Реальные инвестиции, финансовые инвестиции, прямые финансовые инвестиции, портфельные инвестиции, долгосрочные инвестиции, краткосрочные инвестиции, национальные инвестиции, зарубежные инвестиции, частные инвестиции, государственные инвестиции, смешанные инвестиции, иностранные инвестиции, совместные инвестиции, валовые инвестиции, чистые инвестиции, разовые инвестиции, начальные инвестиции, экстенсивные инвестиции, реинвестиции. Инвестиционная деятельность, инвестиционные процесс, объекты инвестиционной деятельности, субъекты инвестиционной деятельности, инвестор, заказчик, подрядчик, проектировщик, застройщик, пользователь объектов инвестиционной деятельности. Инвестиционный менеджмент, инвестиционная политика, инвестиционная стратегия, цель инвестиционного менеджмента организации, задачи инвестиционного менеджмента, функции инвестиционного менеджмента, уровни инвестиционного менеджмента.
Тема 2 Формирование структуры источников, методы и формы финансирования инвестиционной деятельности источники финансирования инвестиций. Собственные средства инвестора и внутрихозяйственные резервы инвестора: фонд накопления, амортизационный фонд, реинвестируемые внеоборотные активы, реинвестируемые оборотные активы; Заемные источники финансирования инвестиций: инвестиционный кредит, целевой кредит, кредитная линия, облигационный заём; Привлеченные источники финансирования: акционерный капитал, паи, взносы; Бюджетные инвестиционные ресурсы: бюджетное финансирование, бюджетный кредит; Средства иностранных инвесторов.Цена капитала (cost of capital), средневзвешенная стоимость капитала (WACC), цены банковского кредита, цена облигационного займа, цена акционерного капитала, модель роста дивидендов, модель доходности по чистой прибыли, оценка стоимости амортизации, оценка стоимости прибыли до налогообложения, оценка стоимости нераспределенной прибыли. Критерии обеспечения финансовой устойчивости организации, критерии максимизация суммы прибыли от инвестиционной деятельности. Ставка доходности собственного капитала, эффект финансового рычага.Самофинансирование, акционирование, кредитное финансирование, государственное финансирование, отраслевая диверсификация, региональная диверсификация, грант, дотация, долевое участие, гарантирование. Лизинг, объект лизинга, лизинговый договор, лизинговый платеж, лизингодатель, лизингополучатель, лизинговая компания, финансовый лизинг, оперативный лизинг, срочный лизинг, прямой лизинг, косвенный лизинг, возвратный лизинг, лизинг с полным набором услуг, преимущества лизинга, недостатки лизинга. Проектное финансирование, право регресса на заемщика, право ограниченного регресса на заемщика, право полного регресса на заемщика, гарантии инициатора, риск кредитора
Тема 3 Содержание и структура инвестиционного проекта. Оценка эффективности и рисков инвестиционного проекта Инвестиционный проект, инвестиционный цикл, инициатор проекта, реальный инвестиционный проекты, проект реконструкции, проект технического перевооружения, проект расширения, проект создания нового бизнеса, проект развития, проект реабилитации, долгосрочный проект, краткосрочный проект, независимые проекты, взаимодополняющие проекты. Методика UNIDO, стадии проекта, прединвестиционная стадия, инвестиционная стадия, эксплуатация проекта, инвестиционное предложение, инвестиционный меморандум, технико-экономическое

обоснование инвестиций, технико-экономическое обоснование проекта, жизненный цикл проекта, продолжительность участия в проекте. Бизнес-план, резюме, описание компании и отрасли, описание проетного продукта, описание рынка и конкуренции, инновационность проектного продукта, организация производства, административный план, организационный план, потребность в инвестициях, потребность в первоначальном оборотным капитале, источники финансирования, финансовый план, прогнозный бюджет проекта. Эффект, эффективность, денежный поток, метод дисконтирования, норма дисконта, коэффициент дисконтирования, общая эффективность проекта, интересы участников проекта, финансовая эффективность проекта, общеэкономическая эффективность проекта, бюджетная эффективность проекта, социальная эффективность проекта. Норма дисконта. Кумулятивный метод определения
нормы дисконта, норма дисконта по методу WACC, норма дисконта по методу CAPM. Денежный приток, Сумма инвестируемых средств. Расчетный период. Чистый дисконтированный доход. Индекс доходности. Период окупаемости. Дисконтированный период окупаемости, Внутренняя норма доходности. Модифицированная внутренняя норма доходности.Доходы бюджета от проекта. Расходы бюджета в проект. Интегральный бюджетный эффект, Индекс бюджетной эффективности, Период окупаемости бюджетных затрат, Внутренняя норма бюджетной эффективности. Социальная эффективность проекта. Показатели социальной эффективности. Изменение количества рабочих мест, изменение уровня оплаты труда, изменение условий труда, изменение структуры персонала, изменение сменности работы, изменение культурно-бытовых условий работников.
Тема 4 Управление рисками в инвестиционной деятельности Неопределенность
инвестиционной деятельности. Факторы неопределенности. Риск. Инвестиционный риск. Риск реального инвестирования. Риск финансового инвестирования. Систематические риски, Несистематические риски, Временные риски, Постоянные риски, Риски работ по проекту, Риски этапов проекта. Допустимые риски. Недопустимые риски. Ущерб, Степень риска, Уровень риска. Идентификация рисков. Выявление рисков. Описание рисков. Классификация рисков. Факторы проявления рисков. Качественная оценка степени риска. Метод анализа чувствительности инвестиционного проекта, Метод корректировки нормы дисконта, Статические вероятностные методы оценки уровня риска, Метод дерева решений.Риск-менеджмент. Правила инвестиционного риск-менеджмента. Средства воздействия на риск. Избежение риска. Удержание риска. Передача риска, Страхование риска. Самострахование. Прогнозирование риска. Лимитирование, Диверсификация. Приобретение информации.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1 Сущность, содержание инвестиционного менеджмента 1) Вопросы для обсуждения:

Экономическая сущность и содержание инвестиций. Классификация и виды инвестиций. Понятие инвестиционной деятельности, ее объекты и субъекты. Понятие, цели, задачи и функции инвестиционного менеджмента. Особенности разработки инвестиционных решений.

2) Тестирование

Тема 2 Формирование структуры источников, методы и формы финансирования инвестиционной деятельности 1) Вопросы для обсуждения:

Источники финансирования инвестиционной деятельности. Цена основных источников инвестиционных ресурсов. Оптимизация структуры источников финансирования инвестиций. Методы финансирования инвестиционной деятельности, их преимущества и недостатки. Лизинговые операции в инвестиционной деятельности. Проектное финансирование.

2) Тестирование

3) Решение задач

Тема 3 Содержание и структура инвестиционного проекта. Оценка эффективности и рисков инвестиционного проекта 1) Вопросы для обсуждения:

Понятие инвестиционного проекта, классификация инвестиционных проектов. Структура и стадии осуществления инвестиционного проекта. Бизнес-план инвестиционного проекта. Эффективность инвестиционного проекта: общие положения. Методы оценка эффективности проекта. Бюджетная и социальная эффективность.

2) Тестирование

3) Решение задач

Тема 4 Управление рисками в инвестиционной деятельности 1) Вопросы для обсуждения:

Понятие инвестиционного риска. Виды рисков. Качественный анализ инвестиционных рисков. Методы количественной оценки рисков. Инвестиционный риск-менеджмент: принципы, правила, средства воздействия.

2) Тестирование

3) Решение задач

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

Тема 1 Сущность, содержание инвестиционного менеджмента Экономическая сущность и содержание инвестиций. Классификация и виды инвестиций. Понятие инвестиционной деятельности, ее объекты и субъекты. Понятие, цели, задачи и функции инвестиционного менеджмента. Особенности разработки инвестиционных решений.

Тема 2 Формирование структуры источников, методы и формы финансирования инвестиционной деятельности Источники финансирования инвестиционной деятельности. Цена основных источников инвестиционных ресурсов. Оптимизация структуры источников финансирования инвестиций. Методы финансирования инвестиционной деятельности, их преимущества и недостатки. Лизинговые операции в инвестиционной деятельности. Проектное финансирование.

Тема 3 Содержание и структура инвестиционного проекта. Оценка эффективности и рисков инвестиционного проекта Понятие инвестиционного проекта, классификация инвестиционных проектов. Структура и стадии осуществления инвестиционного проекта. Бизнес-план инвестиционного проекта. Эффективность инвестиционного проекта: общие положения. Методы оценка эффективности проекта. Бюджетная и социальная эффективность.

Тема 4 Управление рисками в инвестиционной деятельности Понятие инвестиционного риска. Виды рисков. Качественный анализ инвестиционных рисков. Методы количественной оценки рисков. Инвестиционный риск-менеджмент: принципы, правила, средства воздействия.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации

данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Сущность, содержание инвестиционного менеджмента	ОПК-4	Тестирование, реферат
Тема 2. Формирование структуры источников, методы и формы финансирования инвестиционной деятельности	ОПК-4	Тестирование, решение задач, реферат
Тема 3. Содержание и структура инвестиционного проекта. Оценка эффективности и рисков инвестиционного проекта	ОПК-4	Тестирование, решение задач, реферат
Тема 4. Управление рисками в инвестиционной деятельности	ОПК-4	Тестирование, решение задач, реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тесты:

Текст вопроса	Варианты ответов
Определение инвестирования как отказ от использования доходов на текущее потребление в пользу капиталообразования и ожидаемого расширения потребления в будущем принадлежит:	• П. Самуэльсону • А. Смиту • Дж. Кейнсу
Сущностью инвестирования является?	• выбор площадки и определение мощности предприятия • маркетинг рынка для определения производственной программы • вложение средств, отвлеченных от непосредственного потребления, с целью получения прибыли и достижения социального

эффекта

Инвестиции представляют собой вложения в экономику (в различные элементы совокупного капитала, включая человеческий капитал) с целью:

- увеличения золотовалютных резервов страны
- создания товарно-материальных ценностей, получения чистых выгод в будущем и достижения экономического роста
- повышения материального благосостояния населения

Инвестиции на макроэкономическом уровне являются основой для:

- осуществления расширенного воспроизводства материальных ценностей, обеспечивающего рост национального дохода
- обеспечения стабильного финансового состояния предприятия и максимизации прибыли в долгосрочном периоде
- осуществления модернизации, расширения действующего производства или нового строительства

Инвестиции - это?

- покупка оборудования и машин со сроком службы до одного года
- вложение капитала с целью последующего его увеличения
- покупка недвижимости и товаров длительного пользования
- операции, связанные с вложением денежных средств в реализацию проектов, которые будут обеспечивать получение выгод в течение периода, превышающего один год

Что лежит в основе деления инвестиций на реальные, финансовые и инвестиции в нематериальные активы?

- воспроизводственные формы
- стадии инвестиционного процесса
- объекты инвестиций
- субъекты инвестиционной деятельности

Финансовыми инвестициями являются вложения в:

- ценные бумаги
- основные фонды
- оборотные средства
- недвижимость

К реальным инвестициям относятся вложения в:

- акции реального сектора экономики
- основные фонды
- банковские депозиты

Какой вид инвестиций не включается в нематериальные активы?

- кредиты банка
- «ноу-хау», патенты, изобретения
- подготовка кадров для будущего производства
- приобретение лицензий, разработка торговой марки и др.

Какой вид вложений не входит в состав инвестиций в нефинансовые активы?

- инвестиции на приобретение земельных участков
- вложения в капитальный ремонт основных фондов
- инвестиции в нематериальные активы
- вложения в ценные бумаги других юридических лиц, в облигации местных и государственных займов

Прямые инвестиции - это?

- вложение средств в покупку акций, не дающих право вкладчиков влиять на функционирование предприятий и составляющих менее 10% акционерного капитала предприятия
- инвестиции, сделанные прямыми инвесторами,

	полностью владеющими предприятием или контролирующими не менее 10% акций или акционерного капитала предприятия • торговые кредиты
Портфельные инвестиции - это?	• покупка акций в размере менее 10% акционерного капитала предприятия • покупка акций в размере более 10% акционерного капитала предприятия • торговые кредиты
Портфельные инвестиции осуществляются?	• в сфере капитального строительства • в инновационной сфере • в сфере обращения финансового капитала

Текст вопроса	Варианты ответов
Источники краткосрочного финансирования:	• банковский кредит до одного года • средства финансовых компаний • товарный кредит • факторинговые операции • все ответы верны
Идентификация рисков инновационной деятельности осуществляется на основе:	• отсутствие прибыли • выявления наиболее существенных признаков, характеризующих неблагоприятность ситуации или ее последствий • нет правильного ответа
Источники финансирования, относящиеся к заемным средствам организации:	• задолженность перед бюджетом • кредиторская задолженность • полученные займы • все ответы верны
Платеж по исключительному лицензионному договору, поступивший единовременно, после передачи лицензиаром лицензиату технической документации на объект лицензии:	• паушальный платеж • роялти • единовременный платеж
платежи по лицензионному договору, поступающие ежемесячно в виде процента от реализации продукции, выпущенной по лицензии:	• паушальный платеж • роялти • единовременный платеж
При оценке риска инновационного проекта коэффициент Z - стандартное отклонение:	• рассчитывается математически • рассчитывается статистически • не рассчитывается

Укажите, кто является возможным участником инновационного процесса:	• инвесторы • исследователи и разработчики • потребители; промышленники • предприниматели и • коммерсанты • все ответы верны
Укажите, что является компонентами инновационной внутренней среды:	• инновационный потенциал • организационная инновационная культура • персонал организации • технология производства • все ответы верны
Факторы, повышающие стоимость лицензии:	• предоставление лицензиату сбытовой сети лицензиара на отдельных рынках • невозможность демонстрации объекта • лицензии в промышленных условиях • нет правильного ответа

Текст вопроса	• Варианты ответов
Денежные средства и ценные бумаги, вкладываемые в объекты предпринимательской деятельности с целью получения прибыли, – это:	• факторинг • банковский кредит • лизинг • инвестиции
Каким показателем оценивают социально-экономические последствия инвестиций:	• факторинг • лизинговая операция • общественная эффективность • фондоотдача основных средств • оборотные средства
Расчёт финансовой эффективности инновационного проекта проводится методом:	• банковский кредит • дисконтированного денежного потока • окупаемости капиталовложений • определения доходности активов • внешней нормы доходности
Инвестиционный проект – это:	• создание сезонного запаса материалов • авансирование поставщика комплектующих • вложение капитала с целью последующего получения дохода • спонсорский взнос на создание памятника

Одним из критериев эффективности инвестиционных решений является условие:

- чистая прибыль не должна превышать суммы прибыли от помещения
- аналогичной суммы на банковский депозит
- чистая прибыль не должна быть меньше темпов инфляции
- экономическая рентабельность активов не должна быть больше
- средней процентной ставки за кредит
- дисконтированный денежный приток не должен превышать
- дисконтированный денежный отток

Цена капитала предприятия – это:

- совокупность собственного и оборотного капитала
- затраты по привлечению финансовых ресурсов
- совокупность затрат, выраженная в процентном отношении к величине капитала
- процентное соотношение собственного и заемного капитала

Что не учитывается при определении цены капитала предприятия:

- краткосрочные кредиты
- долгосрочные кредиты
- уставный капитал предприятия
- облигационные займы

Рыночная стоимость предприятия – это:

- совокупность финансовых расчетов между предприятиями
- денежные потоки предприятия
- текущая стоимость активов предприятия
- чистая текущая стоимость дисконтированных денежных потоков

В расчёте цены капитала предприятия не участвует:

- долгосрочные кредиты
- краткосрочные кредиты
- обыкновенные акции
- нераспределённая прибыль

Типовые задачи

ЗАДАЧА 1

Определите сумму средств, необходимых для финансирования капитальных вложений в предстоящем году, если:

- предполагаемое высвобождение денежных средств за счет снижения остатка оборотных средств составляет 20 млн. руб.;
- фактические остатки кредиторской задолженности на начало года - 150 млн. руб.;
- устойчивые пассивы на конец года – 50 млн. руб.;
- объем строительно-монтажных работ – 1200 млн. руб.

ЗАДАЧА 2

Рассчитайте среднюю взвешенную стоимость инвестиционных ресурсов, если:

- будущие держатели 1000 обыкновенных акций номиналом 1000000 руб., размещенных

по номиналу, ожидают дивиденд в размере не менее 25% годовых;
- купонный доход 1000 облигаций, номиналом 100000 руб.;
- рассчитывается исходя из 30% годовых.

ЗАДАЧА 3

Стоимость сдаваемого в лизинг оборудования – 500 млн. руб. Срок лизинга – 2 года. Норма амортизационных отчислений на полное восстановление оборудования – 10% годовых. Процентная ставка по привлекаемому кредиту – 30% годовых. Согласованный процент комиссии по лизингу – 4% годовых. Лизингодатель оказывает пользователю ряд услуг по техническому осмотру оборудования и консультации, за что взимаются командировочные расходы в сумме 2,5 млн. руб., а оплата консультаций – 3,5 млн. руб. Рассчитайте величину лизинговых платежей.

ЗАДАЧА 4

Инвестиции в каждый из двух проектов составляют по 600 млн. руб. Поступление доходов по трем годам от первого проекта составили: 80 млн. руб., 90 млн. руб., 70 млн. руб., а по второму проекту – 60 млн. руб., 60 млн. руб. и 100 млн. руб. Определить экономически более выгодный проект при ставке сравнения 12%.

ЗАДАЧА 5

Имеются два контракта на возведение одного и того же объекта в 300 млн. руб. и 600 млн. руб. Предполагается привлечение кредита на срок 4 года под 20% годовых или на срок 5 лет под 25% годовых. Определить экономически выгодный вариант строительства при ставке сравнения 18%.

ЗАДАЧА 6

Определите рыночную стоимость объекта недвижимости, характеризуемого величиной чистой операционной прибыли в 3100 млн. руб. и нормой капитализации в 8,5 %.

ЗАДАЧА 7

На основе приведенных ниже данных требуется:
Определить на планируемый год общую величину прибыли, чистую прибыль и прибыль, направляемую на инвестиции.
Направления работы по наращиванию отчислений на развитие предприятия за счет повышения эффективности инвестирования и использования потенциала.
Для решения поставленных задач используется следующая информация:

Показатели	Планируемый год
1. Производство продукции, шт.	
Изделие А	1500
Изделие Б	750
Изделие В	120
Цена единицы продукции, руб.	
Изделие А	245
Изделие Б	495
Изделие В	5050
Подготовленное к реализации оборудование	
Количество, ед.	10
Средняя балансовая стоимость, тыс. руб.	23
Средний коэффициент износа	0,5
Рыночная цена, тыс. руб.	24
Налог на имущество, муниципальные налоги, тыс. руб.	60,6
Отчисления от прибыли, коэффициент	
Фонд накопления	0,45
Фонд потребления	0,30
Резервный и др. фонды	0,05

5. Льготы по налогу на прибыль, тыс. руб.	60
6. Рентабельность продукции, %	16
7. Отчисление от прибыли в бюджет, %	24

При принятии решений о самофинансировании инвестиций учтено, что данная величина в рассматриваемом случае должна соответствовать сумме фонда накопления и нераспределенной прибыли.

ЗАДАЧА 8

На основе приведенных ниже данных и данных задачи 10 требуется определить:
- величину притока и оттока денежных средств с учетом дисконты;
- сумму средств, которая может быть использована в качестве источника финансирования инвестиций.

На планируемый год предполагается получить кредит на год в сумме 75 тыс. рублей под 25 % годовых. Процентная ставка ЦБ РФ 14 процентов годовых.
Рост краткосрочных пассивов за год прогнозируется в сумме 25 тыс. руб.
Капитальные затраты в виде выполняемого объема строительно-монтажных работ, приобретения необходимого оборудования, осуществления подготовки производства, пуско-наладочных и других работ оценены на рассматриваемый период в сумме 165 тыс. руб.
Прирост оборотных средств с учетом ускорения оборачиваемости по сравнению с базисным годом составит 99 тыс. руб.
Расчет потоков денежных средств может быть проведен по форме, приведенной ниже.

Показатели	Планируемый год	
	тыс. руб.	в % к итогу
1. Приток средств – Всего		
в том числе		
1.1 Рост собственного капитала		
1.2 Получение займов		
1.3 Рост текущих пассивов		
1.4 Реализация продукции		
1.5 Прочая реализация и внереализационные доходы (результат)		
2. Отток средств – Всего		
в том числе		
2.1 Рост постоянных активов		
2.2 Увеличение текущих активов		
2.3 Текущие затраты		
2.4 Выплаты по кредитам		
2.5 Уплата налогов		
2.6 Дивиденды		
3. Баланс денежных средств		
Превышение притока над оттоком (+); оттока над притоком (-)		
4. Коэффициент дисконтирования		
5. Баланс денежных средств с учетом дисконты (стр.3 х стр.4)		

Темы рефератов

1. Инвестиции и инвестиционная деятельность.
2. Экономическое содержание инвестиционной деятельности в России.
3. Инвестиции в ценные бумаги.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Понятие инвестиций.
2. Классификация инвестиций.
3. Инвестиции, осуществляемые в форме капитальных вложений: объекты и субъекты, права, обязанности и ответственность.
4. Нормативно-правовое регулирование инвестиционной деятельности.
5. Понятие инвестиционного процесса.
6. Участники инвестиционного процесса.
7. Экономическая сущность, значение и цели инвестирования.
8. Классификация источников финансирования реальных инвестиций.
9. Собственные средства как источник финансирования инвестиций.
10. Заемные средства как источник финансирования инвестиций.
11. Сущность и экономическая природа инвестиционного риска.
12. Механизм инвестиционного рынка.
13. Цена авансированного капитала.
14. Полное внутреннее самофинансирование.
15. Бюджетное финансирование инвестиций.
16. Финансирование через механизмы рынка капитала (акционирование и методы долгового финансирования).
17. Привлечение капитала через кредитный рынок.
18. Лизинг, виды и преимущества.
19. Венчурное финансирование инвестиций.
20. Проектное финансирование инвестиций.
21. Ипотечное кредитование.
22. Понятие и содержание инвестиционного проекта.
23. Классификация инвестиционных проектов.
24. Фазы развития инвестиционного проекта.
25. Требования международных и российских стандартов к оформлению бизнес-плана.
26. Бизнес-план: понятие и основные разделы.
27. Общая логика оценки инвестиционного проекта.
28. Критерии и методы оценки инвестиционных проектов.
29. Статистические методы оценки эффективности инвестиций.
30. Динамические методы оценки эффективности инвестиций.
31. Бюджетная эффективность и социальные результаты реализации инвестиционных проектов.
32. Организация инвестиционного процесса на рынке недвижимости.
33. Особенности инвестиционных проектов с иностранными инвестициями.
34. Режим функционирования иностранного капитала в России.
35. Финансовые рынки.
36. Финансовые институты.
37. Финансовые инструменты: сущность и классификация.
38. Первичные финансовые инструменты.
39. Производные финансовые инструменты.
40. Цена и доходность облигаций.
41. Цена и доходность акций.
42. Цена и доходность векселей и депозитных сертификатов.
43. Риски вложений в ценные бумаги, методы их снижения.
44. Доходность и риск в оценке эффективности инвестиций в ценные бумаги.

45. Рейтинги ценных бумаг.
46. Понятие инвестиционного портфеля.
47. Типы портфеля, принципы и этапы формирования.
48. Доход и риск по портфелю.
49. Модели формирования портфеля инвестиций.
50. Основные стратегии управления портфелем.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Данилов, А. И. Инвестиционный менеджмент : учебное пособие для бакалавров / А. И. Данилов. - 3-е изд., перераб. и доп. - Москва : Дашков и К, 2021. - 140 с. - ISBN 978-5-394-04103-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1232010

Дополнительная литература

1. Яцко В. А.Инвестиционный менеджмент. Практикум: учебное пособие Новосибирский государственный технический университет 2019
2. Лавровский Б.Л., Позднякова И.В. Инвестиционный менеджмент: учеб. Пособие Новосибирский государственный технический университет 2017
3. Брусов, П. Н. Инвестиционный менеджмент: учеб. для вузов/ П. Н. Брусов, Т. В. Филатова, Н. И. Лахметкина. - Москва: ИНФРА-М, 2014. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 331

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Иностранные инвестиции»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Голубев Андрей Владимирович, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Иностранные инвестиции».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Иностранные инвестиции».

Цель дисциплины: изучение экономических закономерностей и взаимосвязей, возникающих в финансовой сфере на рынке иностранных инвестиций..

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач	ОПК-1.1 Имеет представление о по основам экономической теории в отношении иностранных инвестиций ОПК-1.2 Способен рассчитывать экономические и социально-экономические показатели при решении задач, связанных с иностранными инвестициями	Знать: -Основы экономической теории в отношении иностранных инвестиций; Уметь: - использовать теоретические знания и практические навыки в работе, связанной с иностранными инвестициями Владеть: -набором методик для работы с иностранными инвестициями.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Знает основные подходы решения задач финансового менеджмента в области иностранных инвестиций ОПК-4.2 Применяет методики анализа данных использования и привлечения иностранных инвестиций для обоснования организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности	Знать: -теоретические основы решения задач финансового менеджмента, связанных с иностранными инвестициями; -основные источники информации для принятия экономико-финансовых решений; Уметь: - использовать теоретические знания для решения поставленных управленческих задач, в области иностранных инвестиций Владеть: -набором методик для осуществления сбора, обработки и анализа данных, необходимых для решения поставленных управленческих задач в области иностранных инвестиций.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Иностранные инвестиции» представляет собой дисциплину _базовой части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Роль международных рынков в иностранных инвестициях	Финансовые активы, долговые и долевые ценные бумаги. Эмитенты. Иностранные инвестиции в финансовые активы. Классификация финансовых рынков. Функции финансовых рынков. Глобализация финансовых рынков. Классификация мировых рынков капитала.
2	Тема 2. Инвестиционная деятельность на финансовом рынке	Особенности осуществления финансовых инвестиций предприятием. Формы

		осуществления финансовых инвестиций предприятия. Регулирование инвестирования в ценные бумаги. Инвестиционные качества отдельных инструментов инвестирования.
3	Тема 3. Определение риска и доходности инвестиционного портфеля	Современная теория инвестиционного портфеля. Ожидаемая доходность инвестиционного портфеля. Портфельные инвестиционные риски. Теория ценообразования капитальных активов.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Роль международных рынков в иностранных инвестициях

Финансовые активы, долговые и долевые ценные бумаги. Эмитенты. Иностранные инвестиции в финансовые активы. Классификация финансовых рынков. Функции финансовых рынков. Глобализация финансовых рынков. Классификация мировых рынков капитала.

Тема 2. Инвестиционная деятельность на финансовом рынке

Особенности осуществления финансовых инвестиций предприятием. Формы осуществления финансовых инвестиций предприятия. Регулирование инвестирования в ценные бумаги. Инвестиционные качества отдельных инструментов инвестирования.

Тема 3. Определение риска и доходности инвестиционного портфеля

Современная теория инвестиционного портфеля. Ожидаемая доходность инвестиционного портфеля. Портфельные инвестиционные риски. Теория ценообразования капитальных активов.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Роль международных рынков в иностранных инвестициях

Мировой рынок обыкновенных акций. Мировой рынок облигаций. Сектора рынка облигаций США. Корпоративные облигации. Муниципальные ценные бумаги. Ипотечные облигации. Ценные бумаги, обеспеченные активами. Рынок еврооблигаций.

Тема 2. Инвестиционная деятельность на финансовом рынке

Интегральная оценка инвестиционных качеств акций. Интегральная оценка инвестиционных качеств облигаций. Интегральная оценка инвестиционных качеств депозитных сертификатов.

Тема 3. Определение риска и доходности инвестиционного портфеля

Определение безрисковой доходности. Расчет дисперсии, среднеквадратического отклонения, коэффициента вариации, ковариации, коэффициента корреляции и бетта-коэффициента.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

1. Подготовка развернутых ответов на следующие вопросы:
2. Мировой рынок обыкновенных акций.
3. Мировой рынок облигаций.
4. Сектора рынка облигаций США.
5. Корпоративные облигации.
6. Муниципальные ценные бумаги.
7. Ипотечные облигации.
8. Ценные бумаги, обеспеченные активами.
9. Рынок еврооблигаций.
10. Подготовка развернутых ответов на следующие вопросы:
11. Особенности осуществления финансовых инвестиций предприятием.
12. Формы осуществления финансовых инвестиций предприятия. Регулирование инвестирования в ценные бумаги. Инвестиционные качества отдельных инструментов инвестирования.
13. Подготовка развернутых ответов на следующие вопросы:
14. Современная теория инвестиционного портфеля.
15. Ожидаемая доходность инвестиционного портфеля. Портфельные инвестиционные риски.
16. Теория ценообразования капитальных активов.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным

результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Роль международных рынков в иностранных инвестициях	ОПК-1, ОПК-4	Тестирование,
Тема 2. Инвестиционная деятельность на финансовом рынке	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 3. Определение риска и доходности инвестиционного портфеля	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тесты:

Принимая решение об инвестициях, иностранный инвестор в первую очередь принимает во внимание	Стратегию своей компании Политику своего государства Стабильность инвестиционного климата в стране инвестирования Доходность инвестиций
При выборе инвестиционной стратегии необходимо учитывать факторы	Непосредственная цель Механизм привлечения и использования иностранных инвестиций Интересы и цели потенциальных инвесторов Численность населения
Экономическим интересам России отвечает решение проблем	Изыскание дополнительных источников финансирования капвложений Эффективная приватизация Структурные сдвиги в экономике Модернизация и техническое перевооружение предприятий Освоение шельфа Антарктиды
Притоку иностранного капитала способствует	Стабильность законодательства Наличие льгот Загрязнение окружающей среды Транспарентность
К финансовым рынкам не относятся	Международный рынок межбанковских кредитов Международный рынок алмазов Региональные рынки ценных бумаг все вышеперечисленное
Ролью финансовых институтов в любом случае является	Максимизация прибыли Построение финансовых взаимосвязей между хозяйствующими субъектами Гармонизация отношений хозяйствующих субъектов и государства нет правильного ответа

Типовые задачи:

Задание 1. Компания «XYZ» ежегодно изготавливает 28 единиц тяжелого промышленного оборудования, продаваемого по 6 млн. долларов США каждая. В структуре цены присутствуют постоянные расходы компании «XYZ» (7 млн. долларов США на все единицы оборудования), стоимость металла (80 тонн по цене 40 тыс. долларов за тонну), стоимость оборудования (2 млн. долларов США), затраты на оплату труда, малоценные и быстроизнашивающиеся предметы (1.6 млн. долларов США). Остальное составляет прибыль компании. Для снижения затрат на материалы компания планирует инвестировать в строительство завода. Рассматриваются два варианта:

Приобретение неработающего завода в Калининградской области за 200 тыс. долларов США. На дооборудование уйдет еще примерно 1 млн. долларов. Постоянные затраты завода в год составят 4 млн. долларов, переменные – 20 тыс. долларов на тонну металлических изделий.

Строительство нового завода в Германии за 1 млн. долларов. . Постоянные затраты завода в год составят 5 млн. долларов, переменные – .15 тыс. долларов на тонну металлических изделий.

Какой из вариантов предпочтительнее для компании с точки зрения средней доходности капитальных вложений? Определите наиболее значимые экономические факторы.

Задание 2. Сделать расчет по предыдущей задаче с учетом налогообложения прибыли и НДС по общей системе налогообложения.

Задание 3. Сделать расчет по предыдущей задаче с учетом льгот особой экономической зоны в Калининграде.

Задание 4. Выполните пересчет данных в задачах 1-3 по NPVB с учетом ставки дисконтирования 15%.

Задание 5. Сделать расчет среднеквадратического отклонения и коэффициента вариации по следующему проекту:

Исход	Доходность	Вероятность исхода
1 исход	-10%	10%
2 исход	5%	60%
3 исход	20%	30%

Дать интерпретацию полученному результату.

Задание 6. Ниже приведены исторические величины годовой доходности инвестиционного портфеля и отдельного актива.

Год	Портфель	Актив
1	-10%	0%
2	8%	5%
3	20%	12%
4	0%	6%
Текущий	15%	8%

Рассчитать требуемую норму доходности для включения актива в портфель с учетом оценки риска.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачет:

1. **Инвестиционная деятельность может осуществляться в форме**

(1) Реальных и инвестиций.
(2) Экономических инвестиций.
(3) Портфельных инвестиций.

2. **Притоку иностранных инвестиций препятствуют**

(1) Нечеткость и запутанность законодательства.
(2) Отсутствие разделения полномочий между федеральными и региональными властями.
(3) Низкая ликвидность финансовых средств.

3. **Портфельные инвестиции это**

(1) Покупка менее 10% акций предприятия.
(2) Покупка более 10% акций предприятия.
(3) Торговый кредит.

4. **Что такое LIBOR?**

(1) Таможенный тариф.
(2) Процентная ставка.
(3) Ставка налога.

5. **Что такое приведенная стоимость?**

(1) Стоимость будущего актива на настоящий момент времени рассчитанная с помощью ставки дисконтирования.
(2) Стоимость будущего актива или пассива на настоящий момент времени рассчитанная с помощью ставки дисконтирования.
(3) Ставка дисконтирования, используемая в операциях приведения.

6. **В рынок объектов реального инвестирования не включаются**

(1) Рынок капитальных вложений.
(2) Рынок недвижимости
(3) Рынок приватизируемых объектов

7. **Правильно ли рассчитаны приведенные стоимости следующих активов при ставке дисконтирования 10%?**

(1) Приведенная стоимость 100 руб., которые поступят через 5 лет, равна 62,09 руб.
(2) Приведенная стоимость семилетнего аннуитета по 10 руб. ежегодно равна 53,35 руб.
(3) Приведенная стоимость бесконечной ренты в 1000 руб. ежегодно равна 10000 руб.

8. **Инвестиционный риск региона определяется**

(1) Уровнем законодательного регулирования в стране
(2) Степенью развития приватизационных процессов
(3) Вероятностью потери инвестиций или дохода от них.

9. **Группы критериев для принятия решения об иностранных инвестициях**

(1) Количественные.

(2) Качественные.
(3) Интегральные.

10. Какие из следующих утверждений являются верными?
(1) Термин «систематические риски» употребляется для рисков, которые систематически появляются в ситуации неопределенности.
(2) Процентный риск относится к несистематическим рискам.
(3) Взаимосвязь «доходность – риск» имеет как прямой, так и обратный характер

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85

Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Матраева, Л. В. Иностранные инвестиции / Матраева Л.В., Филатова Ю.М., Ерохин С.Г. - Москва :Дашков и К, 2014. - 248 с.: ISBN 978-5-394-02397-2. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/558285

Дополнительная литература

1. Баранова Н. В. Корпоративные финансы и финансовый менеджмент: Учебное пособие Сибирский государственный университет водного транспорта 2018
2. Толкаченко О. Ю. Иностранные инвестиции в России: Учебное пособие Тверской государственный университет 2020

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;

- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Иностранный язык»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Фарафонова Ю.Ю., старший преподаватель.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02 » февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Наименование дисциплины: «ИНОСТРАННЫЙ ЯЗЫК (АНГЛИЙСКИЙ)» 4

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы. 4

3. Место дисциплины в структуре ООП бакалавриата. 5

4. Виды учебной работы по дисциплине. 5

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) 5

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине .... **Ошибка! Закладка не определена.**

7. Методические рекомендации по видам занятий 10

8. Фонд оценочных средств 12

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины 12

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля 13

8.3 Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации 33

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания 43

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины 45

Основная учебная литература 45

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины: 46

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине. 46

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине 46

1. Наименование дисциплины: «ИНОСТРАННЫЙ ЯЗЫК (АНГЛИЙСКИЙ)»

Целью освоения дисциплины «Иностранный язык (английский)» является формирование у студентов компетенций, предоставляющих возможность успешного использования иностранного (английского) языка в процессе межличностного и межкультурного взаимодействия в типичных ситуациях устного и письменного общения в сфере профессиональной коммуникации.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.

В результате освоения ООП бакалавриата обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и содержание компетенции	**Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)**	**Результаты обучения по дисциплине**
УК-4 Способен применять современные коммуникативные технологии, в том числе на иностранном(ых) языке(ах), для академического и профессионального взаимодействия	УК-4.1 Имеет базовые знания об основных фонетических, лексических и грамматических явлениях изучаемого иностранного языка, позволяющих использовать его как средство личностной коммуникации	**А2** - Понимает отдельные предложения и часто встречающиеся выражения, связанные с основными сферами жизни. Может выполнить задачи, связанные с простым обменом информацией на знакомые или бытовые темы. В простых выражениях может рассказать о себе, описать основные аспекты повседневной жизни.
	УК-4.2 Выбирает на государственном языке РФ и иностранном(-ых) языках коммуникативно приемлемые стиль и средства взаимодействия в общении с деловыми партнерами.	**В1**- Понимает основные идеи четких сообщений, сделанных на литературном языке на типичные темы. Умеет общаться в большинстве ситуаций, которые могут возникнуть во время пребывания в стране изучаемого языка. Может составить связное сообщение на известные или особо интересующие темы. Может описать впечатления, события, надежды, стремления, изложить и обосно-вать

		своё мнение и планы на будущее.
	УК-4.3 Использует диалог на иностранном языке для сотрудничества в социальной и профессиональной сферах	**B2** -Понимает общее содержание сложных текстов на абстрактные и конкретные темы, в том числе узкоспециальные тексты. Говорит достаточно быстро и спонтанно, чтобы постоянно общаться с носителями языка без особых затруднений для любой из сторон. Умеет делать четкие, подробные сообщения на различные темы и изложить свой взгляд на основную проблему, показать преимущество и недостатки разных мнений.

3. Место дисциплины в структуре ООП бакалавриата.

Дисциплина «Иностранный язык (английский)» представляет собой дисциплину обязательной части (Б1.О.01) дисциплин (модулей) подготовки студентов по направлению 38.03.01 Экономика, профиль «Финансы и управление инвестициями».

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

№	Наименование раздела	Содержание темы
1	Beginnings	Грамматика: прямые/косвенные вопросы, Present Perfect и Past Simple, time phrases. Лексика: Personality, feelings, word formation, discussing experiences Аудирование: Speed flatmating Письмо: an informal email; learn to check your work for accuracy Говорение: polite enquiries/вежливые просьбы.

2	Social Issues	Грамматика: Present Perfect Simple, Present Perfect Continuous, the Passive Лексика: social issues: verbs and nouns with the same form Аудирование; Surveillance society Письмо: A letter of complaint; learn to use formal written language Говорение: Обсуждение благотворительности и социальных вопросов, обсуждение общества наблюдения- Roleplay
3.	Downtime	Грамматика: used to, would; be/get used to, Future forms: going to, Present continuous, present simple, will, be likely to, might, could Лексика: good and bad behavior, uncountable and plural nouns Аудирование: A radio programme about a niche travel. Listen to description of two TV game shows Письмо:an opinion essay about leisure time; learn to use linkers in an opinion essay Говорение: talk about holidays; talk about playing games and sports; discuss bad habits and how to prevent them / should have
4.	Stories	Грамматика: narrative tenses, wishes and regrets: I wish / if only Лексика: Sayings; regrets: multi-word verbs Аудирование: Listening to a radio programme about very short stories. Listen to people recommending books Письмо: Write a story; learn to use adverbs in stories; learn to use adverbs in stories Говорение: Tell a personal anecdote, talk about wishes and regrets. Talk about reading habits; learn to summarize a plot, talk about a favourite book.
5.	Ideas	Грамматика: Articles. Conditionals: review of zero, first and second conditionals; as long as, unless, providing that Лексика: change; compound nouns, advertising, adjectives to describe ideas Аудирование: listen to a programme about advertising; listen to people brainstorming Письмо: write a report; learn to make written comparisons Говорение: talk about the effects of inventions; discuss advertising tactics; brainstorm ideas on “how to’ topic; learn to show reservations
6.	Age	Грамматика: modal verbs and phrases for obligation, prohibition, permission and ability, future perfect and Future Continuous Лексика: age; word formation, nouns from verbs, optimism and pessimism; verb= noun collocations, collocations about living longer Аудирование: listen to a radio programme about writing letters to your future self; listen to a radio phone-in programme about life’s milestones Письмо: write a letter to your future self: learn to use linkers of purpose Говорение: talk about different ages; discuss similarities and differences between generations; talk about your future hopes and plans; role play a radio phone-in; learn to ask for clarification; plan and take part in a debate

7.	Mass Media	Грамматика: quantifiers: a good deal of, little, a little, every, a few, quite a few, several, plenty of, lots of, no. Reported speech Лексика: television: multi-word verbs with more than one meaning; reporting verbs; the press Аудирование: listen to an expert talking about hoax photographs; listen to people talking about recent news stories Письмо: a discursive essay; learn to use linkers of contrast Говорение: Talk about 'must-see' TV; express strong reactions; retell a news story
8.	Behaviour	Грамматика: conditionals: second, third and mixed conditionals; -ing forms and infinitive Лексика: collocations connected to decision-making; feeling phrases; idioms connected to time, adjectives of manner Аудирование: listen to people talking about their attitudes to time; listen to a radio programme about people's daily rhythms; listen to someone talking through an awkward situation Письмо: write an informal article; learn to use an informal style in an article Говорение: discuss difficult decisions; talk about your attitude to time; talk about how to handle awkward situations; role play an awkward situation; learn to soften a message
9.	Trouble	Грамматика:-ing forms and infinitive with different meanings; past modals of deduction Лексика: crime; synonyms for verbs connected to scams; verbs= dependent prepositions; verb phrases for incidents Аудирование: listen to people talking about getting tricked; listen to someone reporting an incident Письмо: write an advice to help visitors to your city; learn to avoid repetition Говорение: discuss how good a witness you are; talk about what you would do in difficult situations; speculate about how scams work; role play reporting an incident; learn to rephrase
10.	Culture	Грамматика: relative clauses; participle clauses Лексика: adjectives to describe films; the arts; two-parts phrases; dos and don'ts, pros and cons etc.; phrases to describe art; Аудирование: listen to a film review on a radio programme; listen to tours of two different places Письмо: write a film review; learn to write more descriptively Говорение: talk about films; talk about popular culture and arts experience; learn to express estimates; role play showing a visitor around part of your town

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1	Beginnings	Грамматика: прямые/косвенные вопросы, Present Perfect и Past Simple, time phrases. Лексика: Personality, feelings, word formation, discussing experiences

		Аудирование: Speed flatmating Письмо: an informal email; learn to check your work for accuracy Говорение: polite enquiries/вежливые просьбы.
2	Social Issues	Грамматика: Present Perfect Simple, Present Perfect Continuous, the Passive Лексика: social issues: verbs and nouns with the same form Аудирование; Surveillance society Письмо: A letter of complaint; learn to use formal written language Говорение: Обсуждение благотворительности и социальных вопросов, обсуждение общества наблюдения- Roleplay
3.	Downtime	Грамматика: used to, would; be/get used to, Future forms: going to, Present continuous, present simple, will, be likely to, might, could Лексика: good and bad behavior, uncountable and plural nouns Аудирование: A radio programme about a niche travel. Listen to description of two TV game shows Письмо:an opinion essay about leisure time; learn to use linkers in an opinion essay Говорение: talk about holidays; talk about playing games and sports; discuss bad habits and how to prevent them / should have
4.	Stories	Грамматика: narrative tenses, wishes and regrets: I wish / if only Лексика: Sayings; regrets: multi-word verbs Аудирование: Listening to a radio programme about very short stories. Listen to people recommending books Письмо: Write a story; learn to use adverbs in stories; learn to use adverbs in stories Говорение: Tell a personal anecdote, talk about wishes and regrets. Talk about reading habits; learn to summarize a plot, talk about a favourite book.
5.	Ideas	Грамматика: Articles. Conditionals: review of zero, first and second conditionals; as long as, unless, providing that Лексика: change; compound nouns, advertising, adjectives to describe ideas Аудирование: listen to a programme about advertising; listen to people brainstorming Письмо: write a report; learn to make written comparisons Говорение: talk about the effects of inventions; discuss advertising tactics; brainstorm ideas on “how to’ topic; learn to show reservations
6.	Age	Грамматика: modal verbs and phrases for obligation, prohibition, permission and ability, future perfect and Future Continuous Лексика: age; word formation, nouns from verbs, optimism and pessimism; verb= noun collocations, collocations about living longer Аудирование: listen to a radio programme about writing letters to your future self; listen to a radio phone-in programme about life’s milestones Письмо: write a letter to your future self: learn to use linkers of purpose Говорение: talk about different ages; discuss similarities and differences between generations; talk about your future hopes and plans; role play a radio phone-in; learn to ask for clarification; plan and take part in a debate

7.	Mass Media	Грамматика: quantifiers: a good deal of, little, a little, every, a few, quite a few, several, plenty of, lots of, no. Reported speech Лексика: television: multi-word verbs with more than one meaning; reporting verbs; the press Аудирование: listen to an expert talking about hoax photographs; listen to people talking about recent news stories Письмо: a discursive essay; learn to use linkers of contrast Говорение: Talk about 'must-see' TV; express strong reactions; retell a news story
8.	Behaviour	Грамматика: conditionals: second, third and mixed conditionals; -ing forms and infinitive Лексика: collocations connected to decision-making; feeling phrases; idioms connected to time, adjectives of manner Аудирование: listen to people talking about their attitudes to time; listen to a radio programme about people's daily rhythms; listen to someone talking through an awkward situation Письмо: write an informal article; learn to use an informal style in an article Говорение: discuss difficult decisions; talk about your attitude to time; talk about how to handle awkward situations; role play an awkward situation; learn to soften a message
9.	Trouble	Грамматика:-ing forms and infinitive with different meanings; past modals of deduction Лексика: crime; synonyms for verbs connected to scams; verbs= dependent prepositions; verb phrases for incidents Аудирование: listen to people talking about getting tricked; listen to someone reporting an incident Письмо: write an advice to help visitors to your city; learn to avoid repetition Говорение: discuss how good a witness you are; talk about what you would do in difficult situations; speculate about how scams work; role play reporting an incident; learn to rephrase
10.	Culture	Грамматика: relative clauses; participle clauses Лексика: adjectives to describe films; the arts; two-parts phrases; dos and don'ts, pros and cons etc.; phrases to describe art; Аудирование: listen to a film review on a radio programme; listen to tours of two different places Письмо: write a film review; learn to write more descriptively Говорение: talk about films; talk about popular culture and arts experience; learn to express estimates; role play showing a visitor around part of your town

Требования к самостоятельной работе студентов

Самостоятельная работа предполагает выполнение лексико-грамматических упражнений (Workbook), подготовку устных сообщений, написание текстов различных жанров, а также чтение текстов на изучаемом языке.

Выполнение самостоятельной работы студентом требует точного и полного усвоения материалов практических занятий. При необходимости конкретизации вопроса следует обратиться к преподавателю за разъяснениями. При выполнении самостоятельной работы студенту рекомендуется обращаться к текстам основной и дополнительной литературы.

При работе с англоязычными источниками, рекомендуется обращать внимание на три основных составляющие письменного текста: ключевая лексика по данной теме,

структурные элементы, с помощью которых передается логика и структура текста, грамматические модели, свойственные для письменной речи (например, пассивные конструкции, безличные обороты и т.п.).

7. Методические рекомендации по видам занятий

Workbook

Цель: повторение и закрепление лексико-грамматического материала, а также закрепление навыков чтения, аудирования и письма.

План:

Задания в рабочей тетради выполняются по мере освоения материала, изложенного в учебнике.

Указания к выполнению:

1. Для подготовки к выполнению самостоятельной работы необходимо изучить соответствующие разделы учебника.
2. Прежде чем приступать к работе над текстом и к тренировочным упражнениям, необходимо заучить активную лексику.
3. При выполнении заданий по лексике необходимо пользоваться разделом Vocabulary bank в Student's book.
4. При выполнении заданий по грамматике необходимо прибегать к справочным материалам – грамматическим таблицам, учебным пособиям; в разделе Language bank в Student's book.
5. Посмотреть видео материал на Video podcast. Первый просмотр – ознакомительный, необходимо просмотреть / прослушать сюжет полностью. Затем приступить к выполнению упражнения, просматривая /прослушивая, лишь часть сюжета, связанную с заданием.
6. При пользовании электронным переводчиком необходимо грамотно редактировать полученный текст.

Порядок представления выполненной работы:

Данный вид самостоятельной работы проверяется путём проведения фронтального устного опроса по лексико-грамматическим упражнениям, при этом студент должен быть готов к переводу текста упражнения. Письменные работы сдаются на проверку преподавателю.

Тест по Video Podcast выполняется на портале тестирования.

Внеаудиторное чтение

Цель: развитие навыков свободного самостоятельного пользования литературой на иностранном языке; развитие и совершенствование речевых навыков; расширение активного словарного запаса; расширение кругозора студентов.

Указания к выполнению

1.Объем – не менее 10 000 печатных знаков (5 страниц) аутентичного текста.

2. Необходимо составить глоссарий по тексту: выписать и перевести незнакомую лексику в исходной форме (существительное в ед. числе, глагол в форме инфинитива).

3. Быть готовым к устному переводу текста с опорой на собственный глоссарий.

4. Подготовить устно краткое изложение текста (на английском языке).

5. Рекомендуемый источник для выбора текста:

- статьи сайта: bbc.com/news/business
- статьи сайта: economist.com
- статьи ресурса: scopus.com

6. Формат пересказа текста

Summary-pattern

This extract is from "....."by .....This text deals with the subject of macroeconomics. It is stated that macroeconomics is concerned with the behaviour of the economy as a whole. This includes such factors as booms and recessions, total output of goods and services, rates of inflation, unemployment, the balance of payments and exchange rates.

To put it shorter, macroeconomics deals with the major economic issues and problems of the day.

The author of this extract focuses on the issues called manageable, i.e. those essentials lying in the interactions among goods, labour, assets markets on the one hand and, in the interactions among national economics whose residents trade with each other, on the other.

It is emphasized in the text that in macroeconomics we deal firstly, with the market for goods as a whole, secondly, with the labour market as a whole, thirdly, with the assets markets as a whole.

In conclusion, it should be pointed out that the result of abstraction is increased understanding of the vital interactions among the goods, labour, and assets market. And we may come to the conclusion that omitted details sometimes matter.

Phrases for summary 1. The article (paper, book, etc.) deals with….	1. Эта статья (работа, книга и т.д.) касается….
2. As the title implies the article describes….	2. Согласно названию, в статье описывается…
3. It is specially noted…	3. Особенно отмечается…
4. A mention should be made…	4. Следует упомянуть…
5. it is spoken in detail…	5. Подробно описывается…
6. …are noted	6. Упоминаются…
7. it is reported…	7. Сообщается…
8. The text gives valuable information on…	8. Текст дает ценную информацию….
9. Much attention is given to….	9. Большое внимание уделяется…
10. The article is of great help to …	10. Эта статья окажет большую помощь…
11. The article is of interest to…	11. Эта статья представляет интерес для…

Подготовка презентации по теме задания

Практические советы для создания эффективной структуры кадра и удобного восприятия при оформлении результатов работы в виде презентации:

– объекты, которые несут сравнительно самостоятельную, отличную от других информацию, следует графически разделить;

– объекты можно объединить, пользуясь единой формой, цветом, размером или заключением в рамку;

– при компоновке отдельных кадров необходимо следить, чтобы объекты располагались по всему полю кадра;

– главное содержание и компоненты кадра, расположенные в местах плохого восприятия, выделять эффективными способами: контрастный цвет; черная или цветная рамка; контрастный цвет, заключенный в черную рамку; увеличение размера объекта; не следует применять в кадре большое количество цветов, чтобы не создавать пестроты, которая утомляет зрение. Наименьшее утомление глаз вызывают желтый, желто-зеленый, зеленый и светлые ахроматические цвета. Если кадр рассматривается с близкого расстояния, цвета могут быть не очень насыщенными с примесью серого, а если кадр изучают с большого расстояния в

пределах учебного кабинета, то необходимы яркие насыщенные тона; система окраски должна четко разграничивать отдельные части кадра.

Рекомендации по подготовке письменных сообщений:

When you write someone a message on an advice forum, you need to show that you identify with their problem. What would you do in a similar situation and why would you do it? You should also explain where they can get more information to help solve their problem. Remember to sign o- in a friendly way and wish them good luck.
When you write a letter of complaint, you need to make sure that it is clear and concise. You need to outline your reason for writing and give a concise description of the problem. You should also propose a solution to the problem or suggest action that needs to be taken and give a suggested time frame. Use formal language and always be polite!
When you are writing a story, think about its structure. Write an introduction referring to the saying. Set the scene and develop the story. End the story and write a conclusion that refers back to the introduction.
When you write an opinion essay you need to support your overall view with clear arguments and examples. You need to include arguments to support your opinion as well as counter arguments. You also need to provide a conclusion which re-states your overall opinion.
When you write a report, it is very important to present the information clearly. Before you write the report, you need to think about how you are going to structure the different points and use a different paragraph for each. You should include a general overview, detail information relating to the different points you make and an overall conclusion.
Informal emails contain colloquial language and contracted forms. They often contain informal punctuation, such as exclamation marks (!) and dashes (–).
When you write a ‘for and against’ essay, you need to give a balanced view and describe both sides of the argument. It is a good idea to use linkers of contrast to signal different viewpoints. Usually, you don’t express your own opinion until the end of the essay.
When you write an informal article, you should use conversational language and talk directly to the reader. Although the article is informal, it is important to structure it clearly. Write an introduction, separate paragraphs to illustrate your different points and a conclusion.
When you write a ‘how to’ leaflet, it should be easy to read quickly. For this reason, you need to use a clear layout and to divide your ideas into different sections. It’s also a good idea to give each section a subtitle and to use bullet points where appropriate.
When you write a film review, you need to help people to decide if they might want to see the film. You should provide the names of the main actors and the director, and you should also describe in general terms what the film is about and where it takes place. However, don’t describe the plot in detail as this can spoil the film for someone who decides to see it. Finally and most important of all, give your opinion of the film.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении студентами дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой разделов (тем) учебных занятий. Изучение каждого раздела (темы) предполагает овладение студентами необходимыми компетенциями. Результат аттестации студентов на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций студентами.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Beginnings	УК-4	Тестирование, устный ответ, письменные работы
Social Issues	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Downtime	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Stories	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Ideas	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Age	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Mass Media	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Behaviour	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Trouble	УК-4	Тестирование, устный ответ, презентация, письменные работы
Culture	УК-4	Тестирование устный ответ, письменные работы

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических работ:

По теме «Beginnings»

1. Лексико-грамматические упражнения

Grammar: Complete the second question so that it has the same meaning as the first

What time does the film start? Could you *tell me what time the films starts* ?

Pronunciation: Underline the stressed syllable in each word. 1 *ner*vous

Functions: Match sentences 1–6 with responses a)–f).

Can you tell me what time the matinée performance starts? *b*

b) ~~At 2.30 p.m.~~

2. Чтение: Read the article about the appeal of buying new things and answer the questions:

Why do we like buying new things?

Read the article again. Underline the correct alternative: The author says that people in shops are usually aware/can be unaware that they havebought a new product.

The novelty factor

We've all been there … You're standing in the supermarket looking at shelves of food and a product with 'new' written on it pops out at you. You read the label and, before you know it, it's sitting in your shopping trolley. You have just been seduced by the 'novelty factor' – the need to try something new at least once.

This well-known marketing strategy works on the premise that if it's new, it must be better. But how does this really work and how come we fall for it every time? One of the reasons, of course, is that new things are often cheaper. Next to the 'new' sign there may be a sticker saying 'introductory offer' or something similar. And then we are naturally curious to try out something different as we are bored by the same old purchases.

There's new and then there's 'almost new', or 'the old reinvented', which I see as dressing up a familiar brand in anew 'costume'. So, if you are a fan of Oreo biscuits, you will also be persuaded to try Oreo ice cream and Oreo milkshakes, as well as all the limited-edition cookie flavours released on a monthly basis. New hybrids are everywhere in the food industry. Think about the recently invented 'cronut' – it's half-croissant, half-donut! And you can find that same idea with pets – notice the success of the new 'Labradoodle' dog breed – so cute because it's half-Labrador, half-Poodle!

We can clearly see how the novelty factor works in these contexts, but it may be more imperceptible in other industries. What about your mobile phone, for example? Many consumers have criticised manufacturers for making their products deliberately dicult to repair. This forces consumers to upgrade to the new version more quickly than they would like to. Here, 'planned obsolescence' – designing a product with a short life soit becomes no longer functional – would appear to be the norm.

The novelty factor is all around us, yet it's sometimes difficult to spot. Every year, your football team has anew design of shirt for you to buy, and your favourite car manufacturer brings out a new model that makes your car look pathetic. The pressure to consume is high!

If you're hooked on novelty, just remember: if it's new, it's not always going to be better. It may be hard to admit it, but you can always stick with what you know!

Read the article again. Complete the sentences with the words in the box. Which of the sentences are true for you? (strategy premise purchases persuade upgrade model hooked stick with): I … my smartphone every year or two, they go out of date so quickly these days.

3. Аудирование.

Listen to four people discussing new products and answer the questions. 1 Which products do they mention? 2 Rank the four people from the most (1) to the least (4) consumerist.

Listen again and match the speakers 1–4 with the facts about them a)–h). There are two pieces of information per person.

4. Письменные работы.

An advice forum message; editing for accuracy. *Read the forum question below and write a reply (120–180 words):* Hi Everyone, I hope you can give me some advice! I used to be spontaneous, and a good laugh, but since I turned 30, I think I've become boring. Every day is the same. I get up, go to work, come home, watch TV and go to bed. I can't remember the last time I did something new or exciting! What can I do to get out of this rut. Even my cat is bored with me! Isa.

5. Устный ответ

Монолог: "A personality profile: in what way each person would be a good match for you to enjoy meeting socially".

Диалог: Work in pairs and discuss the questions: Would you use speed flatmating to find or rent out a room? If you were looking for a flatmate, which of the topics below would you ask about? What sort of questions would you ask? Work in pairs or small groups and discuss: Which of you

is the biggest ‘novelty addict’? What kinds of products do you have to upgrade continuously? Why? Work in pairs and discuss.
1 Which of the four people in the recording do you most identify with? Why? 2 Do you agree that new things are always better? Explain your answer.3 Which things are you happy to buy second-hand? Why?
Ролевая игра: A) You booked a flight ticket online, but you entered the wrong date for the return flight by mistake. Phone the customer service and try to change the booking. To prepare, make notes jn two or three enquiries you will make and predict what the customer service person might say.(ex.6A p.15) B) You work at the front desk of a hotel and handle reservations. A customer calls to check a booking and possibly upgrade to a better room. When the customer calls make sure you: What the customer ‘s name is don’t find the booking immediately…only after a delay.

По теме «Social issues»

1. Лексико-грамматические упражнения

Grammar: Underline the correct alternative: I’m so hungry! I’ve *worked / <u>been working</u>* for six hours without a break.
Pronunciation: Underline the correct stress pattern for each word: verb (v) or noun (n). 1 project (v) <u>oO</u> Oo
Vocabulary: Complete the words and underline the correct adjectives: Without exercise, an increase in o*<u>besity</u>* is *<u>inevitable</u>/ disturbing*.
Functions: Complete the conversation with the words in the box: I know [2]_____you mean – but it’s not likely to happen, is it?

~~think~~ right enough much what with way so seems point not

2. Чтение

Read the article about different music listening habits and answer questions: What are the benefits of streaming? Why do you think buying records is back in fashion again? What objections to streaming could there be?
Read the article again. Underline the correct alternative: The number of people using streaming services is growing steadily/really fast.

The New Radio

You are on the bus and the person in front of you is wearing headphones and shaking their head to a rhythm. It would be hard to guess their musical taste but it’s likely they are listening via a music streaming service. In the UK last year, more than20 billion tracks were streamed, and the figure is rising rapidly with 500 million songs being streamed online in the UK in a single week.
It’s easy to see the advantages of streaming over downloads– you can search millions of tracks, customise – creating and sharing playlists socially – and find out about new groups and singers. You can also listen anywhere you like if you have an internet connection. If you don’t, many streaming services now offer a temporary downloading service. It’s no surprise that people call it ‘The New Radio’ or ‘The Universal Jukebox’ and that Facebook, Google and Apple have all launched their own versions.
Consumers are generally content (a subscription costs about€10 a month) but artists lose out on royalties. Apparently, an artist can expect to get only €0.0010 from a single play on a streaming service after the music label takes its share. That means for a solo music artist to earn a U.S. monthly minimum wage of €1,060 they would need to get around 1.2 million plays.
As a result, well-known musicians such as Taylor Swift, Radiohead and Coldplay have either banned their music from being streamed or have released it physically before allowing it to be streamed. They complain that the system is unethical because music should not be free.
The convenience of streaming is undeniable, but vinyl records (in some ways, the opposite to streaming) have been making a huge comeback in the UK. Even supermarkets have started to

sell them! Young people now feel nostalgia for an era that they never knew and love to dig out their parents' old vinyl. They are not content with just listening to music in a 'cloud', they want to have it physically and treasure it. Records, unlike CDs or cassettes, are real objects of desire. Whatever your opinion, there has been one positive consequence of music streaming: the number of illegal downloads has dropped as people realise they can listen to what they want, when they want, without the time-consuming and dangerous business of stealing entire libraries of music. So, however we listen, at least more of us are doing it legally!

3. Аудирование

Listen to two people talking aboutconsuming music and other media. What is the best summary of their different points of view? Choose one option from 1–3 and one option from 4–6. Underline the correct alternative.

4. Презентация.

Примерные темы презентаций: Тема 1. Teen smoking. Тема 2. Social networking effects. Тема 3. What do you think about students and teachers befriending each other on Facebook? What are the potential issues? Тема 4. Drinking Age: How to lower it Тема 5. Case study on Homelessness in America Тема 6. Sex, drugs, rock and roll are they good fun or a major health hazard?

5. Письменные работы.

A letter of complaint: *Write a letter (120–180 words) to your local council complaining about the noise and mess that the local rubbish collectors make every week outside your house.*

6. Устный ответ:

Монолог: "Surveillance society: pros and cons"

Диалог: Work in pairs and discuss: What do you think are three main social problems in your country? Do you think these problems are present all over the world or are they specific to your country? For each problem, can you suggest one change or action that could make a positive difference?

Work in pairs or small groups and discuss. 1 What is your opinion about music streaming? Do you listen to music this way? 2 Do you think music streaming is fair for artists? Why/Why not? 3 Would you be interested in 'owning' music physically, e.g. vinyl records? 4 Do the same arguments apply to other media, e.g. books or videos?

Ролевая игра: A) You belong to one of four groups (the police, the local residents, parents, teenagers). Make a list of your reasons for and against the police plans to install the security cameras. B) Roleplay "The happiness formula" p.28 - 29

По теме «Downtime»

1. Лексико-грамматические упражнения

Grammar. Underline the correct alternative: Look! That car *'s going to / may well* crash into the bus!

Vocabulary. Complete the sentences with the correct form of the words in the box. The poor dog was hungry and suffering from _____.

~~off~~	ignore	get	give	neglect	stubborn

Match 1–11 with a)–k).

1 on the _*d*_ a) proximity to
2 densely _____ b) between
3 in close _____ c) slopes
4 off the _____ d) ~~edge of~~
5 half-way _____ e) peninsula
6 summit _____ f) crow flies
7 northern _____ g) forested
8 barren _____ h) populated
9 heavily _____ i) location

10 remote _____ j) coast of
11 as the _____ k) of a mountain
Pronunciation: Match the words 1–6 with the stress patterns a)–f).
Functions. Complete the words in the sentences: The way it w____ is that you r___ the dice to see who starts.
2. Чтение.
Read the article about different film adaptations of books and choose the best summary of the text's opening and closing paragraph: 1 Most film adaptations of books are successful. 2 There is not enough debate about the success of book-to-film adaptations. 3 Film adaptations of books are challenging and divide opinion.
Match the films A–E with the statements that the film critic makes about them 1–10. There are two statements per film.

A The Godfather ,	1 The film is nothing like the book.
B Apocalypse Now ,	2 The film is much better than the book.
C Jurassic Park ,	3 There is debate about the adaptation.
D The Lord of the Ring s Trilogy ,	4 The performances were fantastic.
	5 The technology was innovative.
E Harry Potter ,	6 The setting was stunning.
	7 People of all ages are fans.
	8 The fi lm was an important achievement.
	9 It is a very dark fi lm.
	10 The fi lm is the perfect adaptation.

From Book to Film

Some of the best films ever made were based on novels. Clearly, great stories on the page can translate very well to the screen. But book-to-movie adaptations are difficult to do well and not everybody agrees about them. Some people love seeing their favourite characters come to life on screen. Others have their own idea of what characters and places should look like. For them, the adaptation never matches the original story.
Here are five of our favourites from the last fifty years.
The Godfather (1972) Everybody says the something about Coppola's brilliant crime drama – it is far better than the novel of the same name. The reason lies in the incredible performances by Al Pacino, Marlon Brando and others, which really make these Mafioso characters come to life. Even novelist Mario Puzo admitted that his screenplay was better than his original book!
Apocalypse Now (1979) Another Coppola masterpiece and the most surprising of Vietnam films. This is a very free adaptation of Joseph Conrad's classic novel Heart of Darkness, which was set in 19th-century colonial Africa. The book serves merely as the inspiration for this dreamlike dystopian view ofthe world and a metaphor for the suffering of war.
Jurassic Park (1993) Michael Crichton's adventure blockbuster was adapted for fi lm by Steven Spielberg. The film's triumph lies in its remarkable special effects. It was a milestone in cinema history because the dinosaurs were created with amazing computer generated imagery, which was very new then. For the first time, your fantasies could become a reality.
The Lord of the Rings Trilogy (2001–2003) Before Peter Jackson's films, all attempts to bring Tolkien's Middle Earth to cinematic life had been a disaster. The stunning landscapes – the film was shot in New Zealand – the battle scenes and the imaginative recreation of the characters make this a unique triumph. If only all movie adaptations could be like this one!
Harry Potter (2001–2011) There is plenty of disagreement about these eight film adaptations ofJ.K. Rowling's cult fantasy novels. Some book fans prefer the first two films' more faithful approach while others like the more stylised later films. In any case, they have proved incredibly popular with both parents and kids worldwide. As Rowling herself has said, it's hard to fi t all of the details of her storylines indoles than three hours. And that is true of all cinema. Films have

limits of time and budget, novels do not. Perhaps the most incredible and powerful effects are those happening in the reader's imagination. Having said that, there is something thrilling about cinema's attempts to bring those worlds to life.

3. Аудирование.

Listen to a conversation between Emily and Arthur about fi lm adaptations. Which five film genres do they mention?

Listen again and underline the correct alternative: It's normal that book adaptations are popular in the cinema because it is difficult to write a new story/cheaper to use an established story.

4. Презентация.

Примерные темы презентаций: Тема 1. Leisure time activities. Тема 2. Spending my free time. Тема 3. Hobbies, free time. Тема 4. The problems of free time activities.

Тема 5. The most unusual free time activities

5. Письменные работы.

A story. *Choose a story that illustrates or disproves a popular saying (120–200 words). Here are some suggestions for sayings. You may want to use one of them as the basis for your story: Pride comes before a fall. Once bitten, twice shy. A bird in the hand is worth two in the bush.*

6. Устный ответ:

Монолог: "Downtime: the way people spend their holidays"

Диалог: Work in pairs or small groups and discuss. 1 Can you think of an original place to go on holiday? What makes it original? 2 Describe the place and try to persuade your partner(s) of its attractions. 3 Do you like the idea of an organised holiday, or do you prefer an independent trip which you design yourself? Why?

Ролевая игра: A) Work in pairs and discuss the difference between a" niche" holiday and a "flopout" holiday B) Work in pairs. Student A describes the procedure to the other student. Student B asks mirror questions. C) Work in pairs and take turns asking and answering questions about niche holidays. Work with a new partner, use your notes to design a niche holiday for each of your original partners. Tell your original partner about the holiday you have designed.

Тема 4. Истории.

По теме «Stories»

1. Лексико-грамматические упражнения

Grammar: Underline the correct alternative: When we *got / had got* to the station, the train *left / had left*.

Vocabulary. Complete the words in the sayings: Nothing v _____, nothing g _____.

Complete the sentences with the words from the box and underline the correct proposition: I should've set *in* / *up* a software company with Dan in the 1990s. It was a _____ opportunity.

~~pity~~ gutted kick thoughts took missed

Pronunciation. Underline the word with a different vowel sound in bold: brought autobiography thought around

Functions. Complete the sentences with the words from the box: I _____ stand poetry when I was at school but I'm quite keen on _____ now.

~~fan~~ keen about the into love I'm what it that couldn't

2. Чтение

Read the article about Iceland as a holiday destination and answer the questions: 1 What is the country's special association with time? 2 When do people visit the country? Why? 3 What activities can you do there?

Read the article again. Underline the correct alternative: You can go whale-watching at midnight in the summer/winter.

Read the article again. Match 1–8 with a)–h) to form sentences containing collocations from the article.

1 We went on a leisurely	a) landscape that not everybody likes.
2 There are budget	b) volcanoes here, so don't get too close!
3 Just imagine sinking into an open-air	c) trek across the valley, just an hour or so.
4 Iceland has a unique geographical	d) airlines fl ying to Iceland in the summer.
5 The country has a rather desolate	e) destinations in the world .
6 Iceland is now one of the most popular travel	f) springs have purifying qualities.
	g) pool looking at the Northern Lights!
7 There are plenty of active	h) position which explains its strange scenery.
8 The natural hot	

An Unlikely Destination

Iceland used to be a place American tourists stopped on their way to Europe. It was the cheapest way to cross the Atlantic, but nobody stayed for more thana day or two. Today it is one of the world's fastest-growing travel destinations. In the last five years, visitor numbers have doubled. And that rise is due to continue as new hotels are built, budget airlines open up routes and new attractions open. Here's a quick rundown of what you can expect.

Northern Lights or endless nights

Due to its geographical position at the top of the globe, summer and winter are very different here. In June, there is virtually no nighttime, and in December virtually no day. People mostly visit in the summer because of the long days and better weather but increasingly people are coming in winter to see the breathtaking Northern Lights. Tour guides take you on snowmobiles to areas with

no light pollution to increase your chance of seeing the phenomenon.

But bring warm clothes, it can be freezing! In the summer, enjoy near-endless daylight – why not go whale-watching at midnight?

Hot pots everywhere

There are 30 active volcanoes here, many of them under thickice. There are natural hot springs These mineral-rich waters will soothe the mind and the soul and help you unwind. The biggest (but most touristy) is the Blue Lagoon. It is a superb spot with enormous open-air pools, natural steam rooms and saunas, and white silica mud to exfoliate your skin. You won't regret a visit here, but come late to avoid the crowds.

Other-worldly landscapes

Iceland's natural beauty is almost without equal. You'll be amazed to see icebergs, glaciers, cascading waterfalls, immense black beaches and lava fields all in one day! Wildlife includes large puffin colonies, whales, seals and the delightful artic fox (which can be hard to spot in the wilderness).The population of Iceland is just325,000, so it is not hard to get lost in the deserted countryside!

A trekker's paradise

From leisurely treks to multiday trips, there is something for everyone here. With the exception of glacier hiking, the best time to go trekking is summertime. Expect to see deserts, gorges, cli s and, of course, waterfalls wherever you go. However, there are very few trees –only 1 per cent of the country is forested.

If you like the idea of feeling small in an immense and desolate landscape, you'll love Iceland. For me, it's more like the moon than the earth, so it's no wonder that astronauts come here to train!

3. Аудирование

Listen to a lecturer talking about why Iceland has become such an unlikely but popular travel destination. What are the best two summaries of his talk? 1 It's impossible to understand why so many tourists want to go to Iceland, it's cold and far away. 2 The rise in visitors to Iceland suggests there are new kinds of tourists out there. 3 With the rise in tourism, the Icelandic people have to be careful not to destroy their beautiful landscapes. 4 Iceland o- ers the usual hotels and

packages but in a unique environment. 5 Iceland basically appeals to outdoors people who like nature.
Listen again. Are the sentences true (T) or false (F)? Correct the false sentences: 1 The rise in tourism has been gradual. 2 The place has few conventional attractions. 3 The key to its success is the originality of its landscapes. 4 Iceland attracts visitors who like organised trips. 5 It is badly situated to get lots of visitors. 6 The building of new hotels has already done some damage to the environment.
4. Презентация.
Примерные темы презентаций: Тема 1. Will the advancement of computer technologies make printed books disappear? Тема 2.Reading in my life Тема 3. My favourite book.
5. Письменные работы.
An opinion essay: *Write an essay on one of these titles (120–180 words). Young children should not watch TV. Do you agree? Using computers and the internet makes people less sociable. Do you agree? People don't read books as much as they used to. Do you agree?*
6. Устный ответ:
Монолог: "My favourite film/book/writer" Prepare a life story about someone –a famous figure, a family member or an acquaintance. Use at least five multi-word verbs.
Диалог: Work in pairs and discuss. 1 What films can you think of that have been adapted from novels?
2 Which ones did you enjoy? 3 Did you enjoy the book more than the film, or vice versa? Why? Choose a book and be ready to persuade the other student should read it. (The main eventsin the story, why you liked this book, the main characters etc.)
Ролевая игра: Make up the dialogue where two friends are discussing what their likes and dislikes in reading are.

По теме "Ideas"
1. Лексико-грамматические упражнения
Grammar. Complete the sentences with *a/an*, *the* or no article (–): _____ highest mountain in _____ world, _____ Mount Everest, is in _____ Himalayas.
Vocabulary. Match1–6 with a)–f) and write the compound nouns.

1 break	*d*	a) look	*breakthrough*
2 bottle	_____	b) pull	_____
3 trade	_____	c) back	_____
4 ring	_____	d) ~~through~~	_____
5 out	_____	e) top	_____
6 draw	_____	f) off	_____

Pronunciation. Match the words 1–6 with their stress patterns a)–f).

1 obscure	*c*	a) Ooo
2 dreadful	_____	b) oOo
3 detrimental	_____	c) ~~oO~~
4 advertise	_____	d) Oo
5 predictable	_____	e) ooOo
6 commercials	_____	f) oOoo

Functions. Complete the conversation with the words from the box: That[5]_____ really grab me. I was thinking [6]_____ horse riding or sailing

~~feel~~	could	doesn't	brilliant	would	with	of	go	between	that's	you

2. Чтение
Read the article about mobile phones and complete the table.

	For/Againstmobilephones?	Job/Role	How his/herjob/role affects his/herattitude

			tomobile phones
Chris			
Nancy			
Paul			
Valerie			

The Mobile – Love it or Hate it

Nowadays, the first thing people reach for whenthey wake up in the morning is their mobile phone.Is this dependence on the mobile good or bad forus? We asked four people what impact mobileshave had on their lives.

Chris

Mobile phones are a key part of our daily lives. Theyhave revolutionised the way we communicate but,I think, for the worse. As an innovation they areamazing, but the downside is that we depend on themtoo much. It's almost as if we can't live without them.I work as a waiter in a restaurant. It's disturbing to seecouples not looking at each other or even talking toone another over dinner because they are so absorbedin their phones. That's really sad. Phones are fine if youuse them when you need to, but some people justcan't turn them o- for a moment!

Nancy

I'm an English teacher. Public opinion is against mobileuse in education so they don't have a very goodreputation and our department has banned themfrom class. But I don't really understand this. I thinkmobiles can have a really positive impact. If studentsused their mobiles correctly, they could be useful forso many activities. For example, you could ask them to find photos on their phones, share them with their classmates and discuss. There's a growing belief among my colleagues that this is the way forward, but we still have a lot of work to do.

Paul

It's clear that mobile phones have transformed the way we live our lives. I am retired and quite new to them still. When I got my first smartphone, I had quite low expectations. But I can't believe how versatile it is. I don't think about using it to make calls anymore, but everything else – find directions, listen to music, read the paper, take photos, make videos – you see I've got plenty of time to do everything now! They are so popular because we invest so much of ourselves in them. If we lose our phones, we lose part of ourselves.

Valerie

I think mobiles are a terrible invention. I wish nobody had had that bright idea! I am a businesswoman and my problem with them is that people can always reach you. It creates so much stress. People send you an email and expect an immediate response. They text and if you don't reply, they get angry. They send social media updates and if you don't 'like' them within an hour, they get angry. I am so relieved when I get on a plane or go to the cinema and have to turn it off!My ideal holiday is a place with no internet coverage!

Read the article again. Match the people 1–4 with their opinions a)–h).

1 Chris , a) Mobiles put you under pressure.
2 Nancy , b) Mobiles get in the way of communication.
3 Paul , c) Mobiles have an unjustifiably bad name.
4 Valerie , d) Mobiles are fi ne in moderation.
e) Mobiles can be useful in work contexts.
f) Mobiles contain information which is deeply personal.
g) Mobiles are better switched off.
h) Mobiles are incredibly flexible.

3. Аудирование

Listen to four people, Marc, Alice, Will and Stephanie, talking about situations which involvea mobile. What situations do they talk about? Was the phone annoying or useful?

Listen again and underline the correct alternative: 1 Marc doesn't know/knows exactly how the accident happened. 2 He says that the whole situation was very fortunate/difficult to believe. 3 Alice says that the interviewer's phone kept ringing but he didn't answer it/and he answered it. 4 She says that she didn't get the job because the man didn't listen to her/think she was the best candidate. 5 Will says it was/wasn't his idea to use the phone to find the way. 6 Afterwards, his friends just laughed/got really angry about it. 7 Stephanie decided to go to a really faraway/empty place for her birthday. 8 She received all her birthday messages throughout the day/at the end of the day.

4. Презентация.

Примерные темы презентаций: Тема 1. How technology has created numerous jobs to college dropouts Тема 2. How technology has led to moral decay in societies Тема 3. Impact of technology on learning Тема 4. Environment vs. Technology.

5. Письменные работы.

A report: *Complete the report by comparing computer sales figures in the table and then providing an overall conclusion (100–150 words). Use at least six of the expressions in exercise 4.*

6. Устный ответ:

Монолог: "Viral advert"

Диалог: Choose two commonly-used inventions. Make notes about why they are important. Work in pairs, compare your ideas and agree on the most important invention. Work with another pair, try to persuade them that your invention is the most important.

Work in groups, choose one of the topics below and brainstorm at least five ideas: - How to encourage people to learn a foreign language - How to make men interested in shopping - How to get people visit a particular country or city - How to encourage young people to be more polite to older people

Ролевая игра: A) Work in pairs. Student A: turn to page 160. Student B: turn to page 163. Choose one of the business ideas to present to each other. (Make use of key phrases in ex.3D p.65.)

По теме "Age".

1. Лексико-грамматические упражнения

Grammar. Complete the sentences with the correct form of the word in brackets: The best thing about living alone is that you _____ be sociable. (not oblige)

Vocabulary. Match sentences 1–6 with a)–f).

1 I avoid cynical people. *a*

2 He's not ready to live alone. _____

3 I have mixed feelings about age discrimination. _____

4 He's had his ups and downs this year. _____

5 They're all dreading the exam result. _____

6 She wants to do a gap year in Asia. _____

a) ~~They make me feel gloomy.~~

b) Now he's looking on the bright side.

c) However, I'm full of optimism about it.

d) I hope she has the maturity for it.

e) After all, young people do need jobs.

f) He's very immature for his age.

5 Complete with the correct verb in the correct form.

1 She's too young to *own* a mobile.

2 I'm not old enough to _____ a scooter.

3 He's _____ a part-time job.

4 She's not allowed to _____ make up.

5 He's only eighteen and _____ four credit cards.

6 You should _____ your ears pierced.

Pronunciation. Underline the stressed syllable in each word: 1 *ar*gue, 2 appreciation, 3 reaction, 4 optimism, 5 immaturity, 6 discrimination

Functions. Compete the sentences with the phrasesin the box: _____ the government needs to ban under-21s from buying alcohol.

~~Don't you~~	Clearly	Don't you agree (x2)	Isn't it	Anyone can

2. Чтение

Read the article about voluntourism and answer the questions: 1 What doyou think 'voluntourism' is? 2 At what age do you thinkpeople do this? 3 What do they do and where dothey typically travel to? 4 Why do you think the notionof 'voluntourism' could becontroversial?

Match 1–8 with a)–h) to form sentencescontaining adjective/noun collocations usedin the article.

1 Some volunteers establish authentic
2 It's a controversial topic so there are a lot ofdiffering
3 Voluntourism is a growing
4 A lot of people don't like the idea of beingseen as benevolent
5 The idea of voluntourism is to helpdisadvantaged
6 If you do the trip, there will probably bememorable
7 Local people often develop emotional
8 Ideally, being a 'voluntourist' should be alife-changing

a) communities and get to know the countryas a tourist.
b) friendships with the people they arehelping.
c) trend – it's especially popular with studentsin their gap year.
d) moments and frustrating moments too!
e) givers, who have to be thanked all the time.
f) experience, but that's not always the case.
g) opinions out there about the benefits ofvoluntourism.
h) attachments with charity workers.

Read the article again. Are thesentences true (T) or false (F)?Correct the false sentences.

Leo: 1 Leo doesn't like the term'voluntourism' because mostpeople who do it are notvolunteers. 2 The Uganda project wassuccessful because nowthe locals don't need thevolunteers. 3 Leo believes that the majorityof volunteers will forget theexperience.
4 He says that it is importantnot to think that charitiesand companies are thesame thing.

Martha: 5 She says that the tripcombined volunteer work andtourist activities. 6 She liked the role she playedalongside the local people. 7 The problem is that volunteersdon't really get to know peoplein the community 8 Volunteers should travel butbe better informed about theirdestination and who they aregoing to help.

Voluntourism: The Great Debate

Leo: In favour

I hate the word 'voluntourism' because of its emphasis on the travel side of theexperience – 'see the world and help as you do it!' would seem to be the message.OK, it's true that there are volunteer schemes which maximise profits withoutinvesting in communities, but a lot of criticism of the idea is unfair and damaging.

For example, there was a great scheme in Uganda that I was involved withwhere young people built playground facilities and ran sporting projects forprimary school children. They managed to do such a good job that it is nowself-suffcient, employing a team of young Ugandans as builders. The charity'sBritish founders can now step back and allow the local workers to take over.I saw young people, like me, from the West, form authentic friendships with thelocals, developing emotional attachments to the children and becoming trulyinvested in their future. Perhaps some will return home and forget the experience,but for many more, it was a life-changing experience. It's important that criticsdo not group genuine charities with companies who do very little to help thedeveloping world and put off young people who genuinely want to help.

Martha: Against

When I was twenty-two, I went on a university-organised trip. We were sentto a disadvantaged community in Chad. I taught English in a local school andassisted in building new homes. Interspersed throughout the week we also hadsouvenir shopping! There were memorable

moments but I had the feeling thatit was all a bit fake and that the experience just made me feel less guilty aboutmy privileged status.

It seems that voluntourism almost always involves a group of idealisticand unrealistic travellers. They often enter these communities with littleunderstanding of the locals' history, culture and way of life. All they understandis the poverty and the presumed neediness of the community. The westernvolunteer is a benevolent giver and the community members are supposedto be grateful receivers of charity. I hated that. There is no sense of reallyhelping, really getting integrated into the community. It made me feel veryuncomfortable taking photos with children whose names I didn't know.Volunteers could do more good if they worked at home in a disadvantagedcommunity in a context that they understand. You don't need to fly halfwayround the globe to be a good citizen.

3. Аудирование

Listen to an interview with aspecialist in voluntourism talking aboutthree volunteer organisations. What is themain difference between them? Make notes. 1 Safe Passage: 2 Raleigh International: 3 United Planet:

Listen again and underline the correct alternative.

1 The radio presenter thinks that choosing a charity towork for is quite complicated/easy. 2 The expert implies/doesn't imply that some voluntourismorganisations should be avoided. 3 The charity Safe Passage works with families who live in the garbage dump/underground settlements in Guatemala City. 4 The main work of Safe Passage is educational/healthcare. 5 Raleigh International work in four/five different countries. 6 The main focus of its Tanzania project is related to infrastructure/health issues. 7 United Planet will select a charitable project to suit your profile/exact choices. 8 The expert believes that United Planet are a good choice because they o er projects in Europe/all over the world.

4. Презентация.

Примерные темы презентаций: Тема 1. Adolescent behavior problems

Тема 2. Should juveniles be tried as adults Тема 3. Adolescent depression: a rampant problem

5. Письменные работы.

An informal email: *You've just started a new job. Write an email to a friend to describe how things are going (120–180 words).*

6. Устный ответ:

Монолог:"What's the best and the worst thing about being your age"

Диалог: Work in pairs or small groups and discuss. 1 Would you like to take part in a voluntourism project? Why/Why not? 2 If you did take part, what kind of scheme would interest you? Where would you like to go? 3 Are there any projects that you could be involved in in your local community? 4 What kinds of people do you think need help near you?

Ролевая игра: A)You are going to take part in a radio phone-in. Student A: turn to page 159. Student B: turn to page 160. Student C: turn to page 162. B) Choose one of the topics for a debate, use either "for" or "against" statements. List at least four points to support your opinion: Junk food can shorten your life and should be made illegal Politicians should be young – younger adults understand the changing world better C) Children should take better care of their parents when they get old

По теме "Mass Media"

1. Лексико-грамматические упражнения

Grammar. Complete the reported sentences: 2 'Mike will help you if you ask him.' I told her _____. 3 'Are they going to watch TV now?' He wanted to know _____. 4 'Where have you been today' We asked him _____. 5 'Will he ask me out tomorrow?' I wondered _____. 6 'Can you come shopping with me next week?'

He asked _____.

Vocabulary. Match 1–11 with a)–k).

1 sports	*d*	a) page
2 soap	_____	b) programme
3 reality	_____	c) readership
4 detective	_____	d) ~~coverage~~
5 tabloid	_____	e) affairs
6 editorial	_____	f) drama
7 high	_____	g) show
8 wildlife	_____	h) supplement
9 costume	_____	i) opera
10 current	_____	j) series
11 colour	_____	k) newspaper

Underline the correct alternative.

1 He came *across* / *off* a friend in the library. 2 These photos *pull / take* me back to my student days.

3 The red car suddenly *pulled / ran* out in front of him and he almost crashed into it. 4 They've just brought *up / out* a new edition of the book. 5 When did the prime minister first break *off / into* politics?

6 I left my job because I couldn't put *him up / up with* my boss any longer.

Pronunciation. Match the words 1–6 with the stress patterns a)–f).

1 columnist	*c*	a) Oo
2 sensationalism	_____	b) ooOo
3 editorial	_____	c) ~~Ooo~~
4 circulation	_____	d) oOo
5 biased	_____	e) oOoooo
6 detective	_____	f) ooOoo

Functions. Rewrite the sentences using the words in brackets: 1 It's wonderful. (absolutely) It's *absolutely wonderful* . 2 It was a fantastic day. (such) It was _____. 3 Where are you going? (earth) Where _____? 4 People love a bit of scandal. (do) People _____. 5 I'm *not* jumping out of an airplane! (no) There's _____! 6 You wanted to come! (one) You're _____!

2. Чтение.

Read the article about the power of image in today's media and answer the questions. 1 Why are images particularly powerful in today's digital media? 2 What examples of images are presented in the text? 3 In what way are images more powerful than texts?

Read the article again. Are thesentences true (T) or false (F)?Correct the false sentences.

1 An image can have a morelasting effect than text. 2 The author thinks that the group selfi e image is as important as the photo of the Syrian boy. 3 Mainstream newspapers are beginning to feature sections on images. 4 We know intuitively that werespond to images in different ways. 5 Sometimes the most powerfulimages are the ones that are diffcult to understand at first. 6 The example of the appleshows us that images are verypersonal. 7 The author thinks that SteveJobs' apple being more famousthan the fruit is logical.

The Power of Image

Today's media is image-driven. Never before has it been so easyto access, compose, manipulate and share images. A particularlypowerful image can also trigger a news item and deliver a strongemotional message. The image may stay with us longer than thenews story itself. Sometimes, an image can be all that it takes tospread the word and via today's digital media this

can happen veryquickly. Images can sometimes sum up issues more easily thanthe written word and they can be understood more quickly.

For example, the tragic image of the body of a three-year-oldSyrian boy, washed up near the Turkish resort of Bodrum after aboat of migrants capsized, was powerful enough to alert thewhole world to the refugee crisis. The image alone symbolised thecrisis. On a much more superficial and sensationalist level, a group selfie posted by Oscars show host Ellen DeGeneres on herTwitter account became the most retweeted image of all time(3.5 million times to date).

It's clear then that an image can spark a mental response from thebrain faster and with more impact than text. For this reason, evenconventional newspapers in their electronic versions now haveregular features called 'The Big Picture' where they feature themost striking images of the moment.

But how do images work? It turns out that we respond to images on three different levels, although we are not aware of this. There is the affective response – how we feel when we see an image and what mental images are conjured up immediately. Then, there's the compositional response – how we take in all the different elements in the image, how the image is framed and what is in the foreground and background. Finally, there is the critical response, when we try to work out what message the image is transmitting. Quite a few images can be difficult to understand at first sight. They raise our curiosity, and this makes them more impactful.

Images also have a large number of cultural associations and these change over time. Decades ago, if you'd asked people what connections they could make with the word 'apple', they might have replied Adam and Eve, Snow White, William Tell, New York(the Big Apple) or Apple Records, the Beatles' Record Company.

Nowadays, if you put the word 'apple' into a Google Images search, you get thousands of Apple Computers' logos. It may be that soon Steve Jobs' apple will be more recognisable than the fruit itself …now that would be crazy!

3. Аудирование

Listen to a social media expert, Daniel Carter, talking about what images to upload online.

Answer the questions. 1 What's Daniel's main criticism of the images people upload to social media?

2 What does he think it is important to imagine? 3 What other elements does Daniel highlight?

Listen again and underline the correct alternative. 1 The problem with posting the same kinds of images is that *you only show one side of yourself*/*people get bored.* 2 The solution to that problem is to *keep your images varied*/*make the images more personal.* 3 Daniel says that you should consider *getting a better camera*/*taking photos from a different angle.* 4 You should avoid taking photos which are *not clear*/*controversial.* 5 Daniel says to include text with the images but to make the text as *interesting*/*large* as possible. 6 He says that a photo of you and your pet is sure to be *popular*/*superficial* . 7 He says he will not give advice about the subject matter of images because that topic is too *personal*/*complicated.*

Match the words from the recording 1–8 with their meanings a)–h).

1 close-up	a) difficult to see clearly
2 angle	b) a photograph taken casually (without the use of professional equipment)
3 composition	c) to improve something or make it more attractive
4 snapshot	d) to cut part of a picture or photo
5 enhance	e) a photo taken from a position very nearby
6 crop	f) the direction from which you look at something
7 landscape	g) the overall form of a photo or work of art
8 blurred	h) an image in a horizontal format, rather than'portrait' which is vertical

4. Презентация. Примерные темы презентаций: Тема 1. How has social media impacted your life? Тема 2. Does texting worsen our vocabulary and writing abilities? Тема 3. Internet led to an increased terrorism activities Тема 4. Television violence: how it affects children
5. Письменные работы. A discursive essay: Write a discursive essay on one of these topics (250–300 words). *The media should not investigate the private life of royal families. The media prefers negative stories to positive ones. The standard of journalism on the internet is lower than in print.*
6. Устный ответ
Монолог:"Mass media"
Диалог: What do you think about six topics that keep tabloids in business? Discuss the questions: 1. Do you know any hoax photos or news stories? 2. Are hoax photos that make fun of celebrities or public figures offensive or simply funny?

По теме "Behaviour"
1. Лексико-грамматические упражнения
Grammar.
Complete the sentences with the correct form of the verbs in the box. 1 It'll be great *to see* you. 2 He considered _____ his own business but finally decided _____ a better job. 3 I'd rather _____ home and _____ my book tonight. 4 You'd better not _____ late this time! 5 She's not keen on _____ to shopping centres so it's no use _____ her to come. 6 I don't have time _____ English so I keep _____ grammar mistakes. 7 I can't afford _____ a big house yet.

~~see~~ study make buy set up arrive read go ask find stay

Vocabulary. Complete the phrases: 1 I'm never very a*lert* in the mornings. 2 I had no job, I was at my l _____ e __. 3 Do you ever wake up with a s ____ of d ____ that you can't explain? 4 She's not that f _____ a ____ food. She'll eat anything. 5 I left the gym with a s _____ in my s___. 6 He woke up at 3 a.m. He heard a noise and was suddenly w ___ a ____.
Complete the sentences with the words in the box: 1 I wandered round the departure lounge to *kill* time before my flight left. 2 He hasn't put in for a promotion yet. He's _____ his time. 3 I must go. I'm a bit _____ for time. 4 I only see him _____ in a blue moon. 5 Why is she dragging her _____ about taking this job? It's a great opportunity. 6 It's not a very nice flat but it's all we can afford for the _____ being.
Pronunciation: Underline the stressed syllable in each word. 1 *prin*ciples, 2 despise, 3 diplomatic, 4 direct, 5 confrontational, 6 assess, 7 collaborative, 8 assertive, 9 sensitive, 10 focussed, 11 supportive

~~kill~~ once time feet biding pressed

Functions. Match 1–6 with a)–f):

1 I don't want you to get the wrong idea *b*	a) if we didn't see each other so much.
2 How would you feel _____	b) ~~but I need to ask you something~~.
3 It would put my mind at ease if _____	c) where I'm coming from?
4 It's just that you said you'd_____	d) you told me where you were going.
5 I'd feel better _____	e) give it back at the end of the month.
6 Do you see _____	f) aboutthat?

2. Чтение.
Read the article about behaviour in dogs and answer the questions: 1 Why is our dog's behaviour more unpredictable these days? 2 What is the difference between our dogs' lives today and in the past? 3 What can we do to make our dogs happier?

Read the article again. Underline the correct alternative: 1 It is *harder*/*easier* to see when your dog is depressed than when it is happy. 2 Sometimes dogs *mirror our own behaviour*/*do the opposite to what we do*. 3 The author thinks it is *logical*/*surprising* that an anti-depressant for dogs has arrived on the market.
4 Lifestyle changes mean that dogs can be depressed and *unfriendly to their owners*/*generally unpredictable.* 5 The article says that dogs feel happier when *there is a routine to follow*/*they have constant attention.* 6 The author concludes by saying that it is better to focus on *yourself*/*the dog's world* than attempt to understand the dog's behaviour.

Feeling anxious? Chances are, so is your dog

You know when your dog is happy: it wags its tail, jumps up at you when you come home and runs around a lot. But what about when your dog is down? If he could tell us what the problem was, he would, but he can't – and sometimes we're so busy that we just don't notice that anything's wrong.

We live in stressful times – pressure to perform at work, deadlines, family responsibilities – and this affects our behaviour and those who live with us. It can also affect our pets, particularly dogs, which tend to be more dependent on us.

In fact, dogs are very good at picking up on our mood swings. If we are aggressive, they might become so, too. If we are worried, they might start pacing up and down. But it is our neglectful behaviour which really has an affection a dog's temperament. Cases of canine anxiety are on the up, leading to a need for antidepressants to deal with the stress of living with us humans. The doggy variety is called 'Reconcile' and with just one tablet a day, it seems your dog could really cheer up.

You might laugh, but all this is hardly surprising. In the past, dogs worked in the country, they were outside the whole time and their owners let them wander around freely. At the end of the day, they would be 'dog-tired' (this is where the English expression comes from). Now, dogs might only go out with a dog-walker and perhaps for just half an hour a day. The rest of the time they are left alone on the sofa. We forget that dogs don't only need exercise but also attention and stimulation. If they don't get this, they can develop compulsive disorders like whimpering or chasing their own tails. Such lifestyle changes might also explain how our pets can suddenly surprise us with antisocial or wild behaviour that seems uncharacteristic and confrontational. We forget that simple games can turn nasty and that the cute dog wepet at home can suddenly turn into a predatory beast without very much warning. With dogs, the particular problem is boredom and lack of company. Dogs also like consistency on the part of their owners. If your behaviour and habits suddenly shift, this can upset a dog and make its interactions with you unpredictable as well. So, you could resort to 'Reconcile', but it would probably be better to understand what's going on with your dog. If there seems to be a problem, you could do a lot worse than start by looking at your own behaviour!

3. Аудирование

Listen to a conversation between ado lover and a cat lover about the behavior of their pets. Choose the best summary of their conversation: 1 Moira loves that dogs are real companions, Ken doesn't want a pet to be too demanding. 2 Ken hates that dogs smell, Moira doesn't like the idea of having an independent pet. 3 Moira believes that you can't trust cats, Ken says that you shouldn't need to train an animal.

Listen again. Are the sentences true (T) or false (F)? Correct the false sentences. 1 Moira says that dogs are more trustworthy than cats. 2 The problem for Ken is that dogs take over your life. 3 Moira understands that independence is appositive virtue in pets. 4 Ken would like to play more with his cat. 5 Ken complains that dogs are dirty. 6 In the end, they agree to disagree.

4. Письменные работы. An informal article: Write an informal article on one of these topics (250–300 words). *How to make friends How to become rich How to be healthier Plan your writing*

5. Устный ответ:

Монолог:“The type of person you are”
Диалог: Discuss your attitude to time: are differences personal or are they cultural or both? Think of a real-life situation when it was hard for you or someone you know to decide how to react. Work in pairs, discuss, ask and answer questions.
Ролевая игра: Work in pairs. For each situation below, write the first two sentences of the conversation. Role-play the situations. A) You’ve been driving your colleague to work for over a month. He/She has never offered you money for petrol. B) Your neighbor leaves bags of rubbish in the hall for he eventually takes them out but there’s always a bad smell in the hall as a result.

По теме “Trouble”

1. Лексико-грамматическиеупражнения

Grammar. Complete the sentences with the correct form of the verbs in the box. 1 I’m beginning *to feel* a bit hungry now. 2 Will you remember _____ a doctor’s appointment for tomorrow, please? 3 After getting an MA in maths, he went on _____ a graffiti artist. 4 Do you remember _____ up in the middle of the night and _____ ‘goal!’? 5 He completely forgot _____ me to meet him at 8. He didn’t turn up until 9.15!

~~feel~~ wake become tell make shout

Underline the correct alternative: 1 A: I wonder where my dictionary is. B: You *could’ve / can’t* left it at home. 2 A: Tom looks exhausted today. B: He must’ve *been working / worked* all night. 3 A: Did James pass his exams? B: No. He *can’t / must* have studied hard enough. 4 A: Where’s my passport? I left it in this drawer. B: Do you think it could *have been / been* stolen? 5 A: The front window’s broken! B: It *might’ve / couldn’thave* been the children. They’re all at school now. 6 A: I wonder why Mr Thomas wasn’t at the meeting. B: He can’t have *being / been* told about it.

Vocabulary. Complete the table.

crime	person
mugging	1 *mugger*
arson	2 _____
3 _____	stalker
vandalism	4 _____
5 _____	hacker
pickpocketing	6 _____
7 _____	kidnapper
tax evasion	8 _____
identity theft	9 _____
10 _____	counterfeiter
shoplifting	11 _____

Complete with the correct form of the verbs in the box and a preposition: 1 My parents *dream of* retiring. 2 Don’t _____ me _____ breaking it. 3 The boy _____ the man _____ rescuing him and _____ him _____ drowning. 4 The girls were _____ shoplifting and taken to the police station. 5 He was _____ mugging the old lady after new evidence was found. 5 Complete the phrases. 1 Sam will be late. His car’s b*roken* down. 2 I got s ____ u _ a tree when I was six. 3 He f ___ o __ a roof and got k _____ o __. 4 Ring 999! The house is o _ f ___. 5 Can you keep a spare house key for me? I’m always l _____ myself o __.

~~dream~~ thank clear charge blame save

Pronunciation. Underline the word with a different vowel sound: 1 mug stuck *rescue* a suspect 2 shoplift pose knock apologise 3 blame save evade swap 4 arson hacker grab kidnap 5 pretend divert arrest attention 6 distract counterfeit bribe switch

Functions. Complete the words. A: Good morning. Marden Police Station. B: Hello. I’ve just[1]b*een* mugged! I was in town when a man came up to me, asking for directions. Before I

[2]r_____ what had [3]h_____, he'd snatched my bag and jumped into a car. A: What sort of car was it? B: It was beige or grey. I didn't [4]c_____ the number [5]p_____. My [6]m_____ went b_____. A: Don't worry. He's probably swapped cars by now. What was he [8]l_____? B: He [9]r_____ me of Johnny Depp and that distracted me. But he looked like a tourist. He had a map and everything. A: Yes, to divert your [10]a_____. B: I know. I was completely [11]f_____.

3. Чтение

Read the blog post about strange crimes around the world. Choose the best summary of the tone of the article. 1 Quite dry and academic, making serious points about these crimes. 2 Informal and light-hearted, using a lot of funny and practical examples. 3 Exaggerated and dramatic, describing these crimes in great detail.

Read the blog post again. Are the sentences true (T) or false (F)? Correct the false sentences. 1 The image of a city can sometimes be *worrying*/*deceptive* – there is more crime there than you think. 2 Most crimes that tourists are involved in are *not*/*quite* serious. 3 The author is *sceptical* /*enthusiastic* about Singapore's chewing gum law. 4 Feeding pigeons is banned in London and Venice for *similar*/*different* reasons. 5 The author thinks that the anti-high heels law in Greece is silly because it is *impractical to wear them*/*difficult to enforce* at historic sites. 6 The author says that the law in Finland is *not right*/*a very welcome idea*.

Strange Crimes

When you travel, I reckon it's a good idea to take precautions, fi nd out how safe your destination is and accustom yourself to the di- erent laws that might apply there.

Mind you, a city's reputation can change a lot. Parts of New York City used to be very dangerous a few decades ago, but now it's considered one of the safest metropolises in the world. Meanwhile, people are seduced by the beauty and culture of a city like Barcelona where I live, but petty crime such as muggings are surprisingly common, as you might come across street scams and pickpockets in touristy areas.

Muggings and thefts would be considered crimes wherever you go. However, nothing can properly prepare you for certain laws that exist in some places and that might seem futile anywhere else.

One of the best known is the law against selling or importing chewing gum in Singapore. Authorities say it damages pavements and gets stuck in subway doors. Break the law and you face a £49,000 fine or even a two-year prison sentence. Singapore is a country renowned for its cleanliness and functionality, so the law does fi t the place well. Having been there now, I can say that the law is enforced – it is actually great not to see gum on pavements or have it stuck to your shoes!

Other laws related to hygiene include the ban on feeding pigeons in Trafalgar Square in London. One of the UK's great tourist sights was becoming increasingly dirty due to these 'rats with wings', as Londoners call them in disgust. Likewise, the act is forbidden in St Mark's Square in Venice as some of the great monuments there have also fallen victim to the pigeons.

If we're talking about damaging ancient monuments, then another ban is the wearing of high heels at historic sites in Greece, such as the Acropolis. Although I can't imagine why anybody would want to do that!

Spain is such a hot country, it's easy to understand why you might wear flip-flops while driving. But if you do, you'll be breaking the law. Another favourite of mine is the law against carrying a durian fruit on public transport in Indonesia. Why? Because it smells so bad!

Meanwhile, in Finland, fines for certain crimes are based on your income. If you are rich, you pay more. It's as simple as that. A few years ago, a businessman was caught speeding and got a fi ne of over 100,000 euros. Now that wouldn't happen in my country and I'm not sure it should. Surely, fines should be the same for everybody.

It's unlikely you'll ever be caught committing these offences but it's worth knowing about them just in case!

3. Аудирование

Listen to a conversation between Richard and Sonia about different crimes and punishments. What is the best summary of their conversation? 1 They believe that many punishments should follow the Finnish model, you pay a penalty according to your income. 2 They believe that more criminals should receive fines or have their cases resolved outside court because of the cost to the state. 3 They believe that punishments are disproportionate. Serious criminals go free while petty o enders receive heavy penalties.

Listen again. Underline the correct alternative. 1 Richard and Sonia initially *agree*/*disagree* about the Finnish law. 2 Richard says that the law would *be*/*not be* possible in other countries. 3 Sonia is amazed that *there are so many corrupt politicians*/*people empathise with these criminals*. 4 Richard says that footballers do not get punished for their crimes because of their *fame*/*fans*. 5 Sonia talks about parents who *allowed*/*didn't allow* their child to go to a funeral during school time. 6 Richard says that sometimes *you don't realise that you have committed a crime*/*you can't imagine you'll be punished for a crime*. 7 Although they are unfair, Sonia says that many people pay fines because they *are too lazy*/*don't want any more trouble*.

4. Письменные работы. A 'how to' leaflet: Write a 'how to' leaflet on one of these topics (200–250 words). *How to use your time better How to stop smoking How to enjoy work more*

5. Устный ответ

Монолог:"Crime"

Диалог: Work in pairs or small groups and discuss: Do you think your country does enough to combat crimes? What could be done to ease the unfairness of the justice system?

Ролевая игра: A) It was a burglary in your house last night. Student A: turn to p.161, Student B: turn to p.162

По теме "Culture"

1. Лексико-грамматические упражнения

Grammar. Complete the sentences with a relative pronoun where necessary: 1 They live in the house _*where*_ I was born. 2 The best book _____ I've ever read is *The Lacuna* by Barbara Kingsolver, _____ won the Orange prize for it. 3 When I was a child, we had two dogs _____ names were Prince and Lucky. 4 The first holiday _____ we can remember taking together was to Paris. 5 One of my twin brothers, _____ lives in the US, also has twin sons. 6 I only realised how late it was _____ I saw the street lights come on.

Underline the correct alternative. 1 _*Walking*_ / *Walked* down the street, she was surprised to see her husband *ran* / _*running*_ towards her. 2 The passengers *involved* / *involving* in the train crash were taken to hospital, hardly *realising* / *realised* what had happened. 3 *Worrying* / *Worried* by her reaction, he sat *thought* / *thinking* about what was wrong. 4 She stared at the house *lain* / *lying* in the valley, *surrounding* / *surrounded* by trees. 5 *Having* / *Had* forgotten his camera, he stood there, *memorising* / *memorised* the beauty of the building. 6 He rang her, *feared* / *fearing* the worst.

Vocabulary. Complete the phrase: 1 The new production of *Let's face the Music* was a *s* _*ell*_ *o* _*ut*_ on Broadway. 2 His latest romantic comedy was dull, p _____and a f ___ at the box office. 3 Her electrifying operatic performance in *Tosca* has received r ___ r _____. 4 I've given up m _____ theatre in favour of a _____ comedy. 5 The ground-breaking work of performance artist Sharon Alman has c _____ a s ___ in the art world. 6 Despite the h ___, the New Age ballet *Step back* in Manchester is still a m ___-___ for dance fans.

Pronunciation. Match the words 1–6 with the stress patterns a)–f).

1 brilliant _*e*_ a) Oo
2 unforgettable _____ b) oOoo
3 horrific _____ c) ooOoo
4 electrifying _____ d) oOo
5 alternative _____ e) ~~Ooo~~

6 thickened _____ f) oOooo

Functions. Put the letters in brackets in the correct order to complete the text:

Our next stop in the Wye Valley will be Tintern Abbey which is [1](esatitud) *situated* on the banks of the River Wye. [2](upeSplyosd) _____ one of the most spectacular ruins in the country, it's well [3](rtohw) _____ seeing. [4](uFndode) _____ by the Lord of Chepstow in 1131, the remains you'll see in a few minutes were built, [5](eveebli) _____ it or not, between 1136 and 1536. As you may [6](wkno) _____, Henry VIII broke away from the Catholic Church in the 1530s, and Tintern Abbey was closed down. [7](erIntstinygel) _____, however, the ruins were fashionable in the 18th century when the Abbey ruins became a must-see landmark. [8](pAypaenrtl) _____ inspired by its romantic location, the English poets, Wordsworth and Tennyson, wrote about it. Ah, we've arrived. [9](llSah) _____ we get off the bus and [10](dhea) _____ over to the Abbey? After our visit, we'll retrace our [11](sptse) _____ and have tea in the village.

2. Чтение

Read a fan's tribute blog post about David Bowie. Which sentence best summarises the blog? 1 Bowie inspired the writer to dream and become the person he wanted to be. 2 Bowie transformed himself in a number of surprising and hugely influential ways. 3 Bowie was both a celebrated singer and film star who inspired many other artists.

Read the blog post again. Underline the correct alternative. 1 The author *was*/*wasn't* a big David Bowie fan when he won the competition. 2 His fi rst impression of Bowie was how *varied his music was*/*much he identified with him.* 3 Bowie became a big star after *Space Oddity*/*Ziggy Stardust*. 4 His song *Changes* is symbolic because it says so much about his ever-changing *career*/ *reputation.* 5 His collaborations reveal how *unpredictable*/*ambiguous* David Bowie was. 6 He was fi rst and foremost *a singer*/*an actor*. 7 His fi nal album was generally *liked*/*disliked* by critics.

A Tribute to BOWIE

When I was fourteen years old, I won all of David Bowie's albumin a competition. I didn't know much about his music then but I spent the next months listening to one album after another. I got obsessed by Bowie, I even dreamt of becoming like him.

That was 1980, and Bowie was halfway through his career. I won twelve albums and he made another twelve before his death in January 2016. During that time I never lost my interest in the man and his music. What was it that so fascinated me about him?

First of all, I couldn't believe it was the same singer, the albums all sounded so different. He constantly reinvented himself – both his persona and his sound. His characters included the 1960s hippy astronaut Major Tom, who appeared on *Space Oddity*, one of his most famous songs. He then became the sci-fi persona Ziggy Stardust, a true rock star from outer space, which ironically turned out to be his breakthrough. From then onwards, Bowie was among the biggest names in rock music.

In the 1970s, he was a romantic hero as the Thin White Duke, a soulful jazz artist on the album *Young Americans* and then, to the shock of his fans, he became a disco diva on the dance hit *Let's Dance*. This was the most ground-breaking thing about Bowie – he never stayed in one place for long. This is poignantly

Always unpredictable, he collaborated with a number of other artists both mainstream and alternative, most famously with Queen on the song *Under Pressure* . But other partnerships included John Lennon, who co-wrote the smash hit *Fame* ; and the producer Brian Eno, who worked with him on his Berlin trilogy of albums – *Low* , *Heroes* and *Lodger* – his most experimental period.

Seen as hugely influential to a string of other groups and singers from Nirvana to Madonna, Bowie was a true musical legend. But he didn't just make music – he also had a short-lived film career. One of his most interesting but little-known performances is his portrayal of Andy

Warhol in the biopic *Basquiat*, about a New York artist. For me, his theatrical and androgynous personality became all the more apparent on the silver screen.
Until the end, the man delighted in surprising us. His final album, *Blackstar*, which received rave reviews, was released just days before his death. He clearly wanted to give one last parting gift to his fans. For the boy who had won all his albums all those years ago as an adolescent, it was nice to get one last present from the man.
3. Аудирование
Listen to a conversation between Patrickand Martha about the groups or musicians who were influenced by David Bowie and answer thequestions. 1 Why did Bowie influence so many other artists? 2 Which different types of music are mentioned inthe dialogue? 3 Which of these types of music did Bowie helpinvent? 4 Which music inspired him on one of his albums?
Listen again. Match the artists and groups 1–6 withwhat is said about them a)–f).

1 Depeche Mode	a) This person/group was good friends with Bowieand made music at the
2 Lady Gaga	same time as him.
3 Madonna	b) This person/group recorded a very famous versionof a Bowie song.
4 Nirvana	c) This person/group allowed Bowie to sing one oftheir songs live.
5 Arcade Fire	d) This person/group was inspired by his style andlyrics.
6 Lou Reed	e) This person/group copied his exaggeratedcostumes and image.
	f) This person/group made a public statement aboutBowie's great influence.

The words in the box are from the recording. Matchthe words in the box with their meanings 1–8: audition span outrageous echocover versions grunge indie overlap
1 type of rock music from the late 80s, influenced bypunk 2 happen at the same time 3 when you act, sing or dance to get a part in aperformance or as a member of a group 4 shocking and unusual 5 produced by small independent companies 6 last for a particular period of time 7 songs recorded by someone who is not theoriginal performer 8 repeat a quality or a feeling
4. Письменные работы. A review: Choose a film that you have seen recently and write a review of it (120–180 words).
5. Устный ответ:
Монолог:"Pop culture and your attitude to it"
Диалог: Work in pairs or small groups and discuss. 1 Think of your favourite music groups or artists. Who would you say influenced their music? Who have they influenced? 2 Consider other media. Can you think of films, books or artworks which are very similar or overlap in any way? 3 Are there any true artists left or is everything derivative these days?
Ролевая игра: A) Design a one-hour walking or cycling tour of your town/city for a visiting friend. Use notes on: four or five places to see; a fact or personal opinion about each sight; some approximate numbers associated with the place how many people visit it, how much it costs, how old/long/high etc. it is). Role-play it (student A – a guide, student B – a visitor)

8.3 Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации

Промежуточной формой контроля знаний, умений и навыков по дисциплине являются **зачет (1-3 семестр) и экзамен (4 семестр),** которые служат для оценки работы студента в течение семестра. Они призваны выявить уровень, прочность и систематичность полученных им теоретических и практических знаний, приобретения навыков самостоятельной работы, развития творческого мышления, умение синтезировать полученные знания и применять их в решении практических задач.

Примерный перечень вопросов к зачету:

1 семестр
1. Устная тема: "A personality profile: in what way each person would be a good match for you to enjoy meeting socially".

2. Устная тема:“ Surveillance society: pros and cons”
3. Ролевые ситуации:
A) You booked a flight ticket online, but you entered the wrong date for the return flight by mistake. Phone the customer service and try to change the booking. To prepare, make notes jn two or three enquiries you will make and predict what the customer service person might say.(ex.6A p.15)
B) You work at the front desk of a hotel and handle reservations. A customer calls to check a booking and possibly upgrade to a better room. When the customer calls make sure you:

- What the customer ‘s name is
- don’t find the booking immediately…only after a delay.

4. Ролевые ситуации:
A) You belong to one of four groups (the police, the local residents, parents, teenagers). Make a list of your reasons for and against the police plans to install the security cameras.
B) Roleplay “The happiness formula” p.28 - 29

2 семестр
1.Устная тема: “Downtime : the way people spend their holidays ”
2. Устная тема: “My favourite film/book/writer”
3. Устная тема: “Brainstorming”
4. Ролевые ситуации:
A) Work in pairs and discuss the difference between a” niche” holiday and a “flopout” holiday. (p.166 audioscripts Unit3 Recrding1 and Traveller’s quiz p.37)
B) Work in pairs. Student A describes the procedure to the other student. Student B asks mirror questions. (ex.5A, ex.7A p.39)
5. Ролевые ситуации:
A) Make up the dialogue where two friends are discussing what their likes and dislikes in reading are. (refer to the script 4.4 in ex.3B p.50)
B) Prepare a life story about someone –a famous figure, a family member or an acquaintance. Use at least five multi-word verbs.
C) Choose a book and be ready to persuade the other student should read it. (The main eventsin the story, why you liked this book, the main characters etc.)
6. Ролевые ситуации:
A) Work in pairs. Student A: turn to page 160. Student B: turn to page 163. Choose one of the business ideas to present to each other.(Make use of key phrases in ex.3D p.65.)

3 семестр
7. Устная тема:“What’s the best and the worst thing about being your age”
8. Устная тема: “Massmedia”
9. Устная тема “The type of person you are”
10. Устная тема “Crime”
11. Устная тема“Pop culture and your attitude to it”
12. Ролевые ситуации:
A)You are going to take part in a radio phone-in. Student A: turn to page 159. Student B: turn to page 160. Student C: turn to page 162.
B) Choose one of the topics for a debate, use either “for” or “against” statements. List at least four points to support your opinion:

- Junk food can shorten your life and should be made illegal
- Politicians should be young – younger adults understand the changing world better

C) Children should take better care of their parents when they get old
11. Ролевые ситуации:

A) What do you think about six topics that keep tabloids in business.
B) Discuss the questions: 1.Do you know any hoax photos or news stories? 2. Are hoax photos that make fun of celebrities or public figures offensive or simply funny?
13. Ролевые ситуации:
A) Discuss your attitude to time: are differences personal or are they cultural or both?
B) You've been driving your colleague to work for over a month. He/She has never offered you money for petrol.
C) Your neighbor leaves bags of rubbish in the hall for he eventually takes them out but there's always a bad smell in the hall as a result.
14. Ролевые ситуации:
A) It was a burglary in your house last night. Student A: turn to p.161, . Student B: turn to p.162
15.Ролевые ситуации:
A) Design a one-hour walking or cycling tour of your town/city for a visiting friend. Use notes on: four or five places to see; a fact or personal opinion about each sight; some approximate numbers associated with the place how many people visit it, how much it costs, how old/long/high etc. it is).

Примерный перечень вопросов к экзамену:

В основу экзамена положены задания, аналогичные заданиям, используемым при проведении международных экзаменов в формате B2 First. Задания могут отличаться от представленных ниже при полном сохранении формата.

Письменная часть включает в себя лексико-грамматический тест (7 заданий), написание текста (2 задания), аудирование (4 задания). Устная часть состоит из 4 заданий.
Письменная часть
Лексико-грамматический тест (длительность 1 час 15 минут)

Part 1. For questions **1** – **8**, read the text and choose the correct answer for each gap. Click on a gap and a choice of words will appear. Then choose the correct answer.
MULTITASKING CHILDREN
The trend for children to multitask by juggling all sorts of electronic gadgets at the same time is -0- damaging their levels of concentration, scientists have warned. They found that children -1- homework while sending messages via the internet can - 2- up spending 50% longer than if they had done each task -3-.
David E Meyer, Professor of Cognitive Psychology at the University of Michigan, said that true multitasking is -4- possible for simple activities such as ironing and listening to the radio. He ran experiments demonstrating that young adults who had to -5- from one maths problem to another wasted significant amounts of time. Meyer said: For situations -6- more complex tasks, especially those requiring language, the total time taken to get all the tasks done will increase -7- overlon9periods, this kind of multitasking can stress you out and -8- to mental and physical exhaustion.'

1 A engaging	B tackling	C attending	D undergoing
2 A turn	B come	C use	D end
3 A separately	B distinctly	C apart	D aside
4 A merely	B purely	C only	D simply
5 A alter	B switch	C interrupt	D exchange
6 A consisting	B containing	C involving	D meaning
7 A largely	B greatly	C widely	D highly
8 A result	B proceed	C lead	D bring

Part 2. For questions 9-16, read the text below and think of the word which best fits each gap. Use only one word in each gap.
LEARNING A MUSICAL INSTRUMENT

Learning to play an instrument is that can give a lot of pleasure. It's also an achievement and a skill 9 stays with you for life. Music has a part to play in everyone's life, and has been described 10 a 'primary language'.

A lot of adults regret not 11 дearnt to play an instrument when they were younger. But it is never 12 late to learn! And the advantages of learning an instrument are far greater than just the pleasure of producing a marvellous sound. When you've progressed far 13, there are lots of amateur groups which you can join 14 you want to be part of a larger group. Once you've reached a good enough standard to join a band or orchestra, you add the team skills like 15 you get from playing sport. There's also a great social side to playing with others, as 16 as the chance to travel through touring.

Part 3. For questions 17- 24, read the text below. Use the word given in capitals at the end of some of the lines to form a word that fits in the gap in the same line.

THE COUPLES WITH IDENTICAL LIVES

When Frank and Vera Jackson met a couple on holiday in Spain also called Frank and Vera (but with a different surname: Bentley), at first they must	COINCIDE
have laughed at the 17 But when they got into 18	CONVERSE
with their namesakes, they made some surprising 19	DISCOVER
and realized that they had much more in common.	WED
Both couples had had their 20 on the same date in the same year and at the same time. Both couples	BORN
each had two daughters, with dates of 21 in the same years, and six grandchildren. Mr Jackson	EXACT
worked in the car industry in Oxford; Mr Bentley had done 22 the same job but in Dagenham. Their	ENGAGE
wives, who had both worked for the same bank, had both lost their 23 rings and were wearing	BELIEVE
identical gold watches. Tm sure people everywhere lead identical lives,' said Mr Jackson, 'but to meet our doubles was 24.	

Part 4. For questions 25- 30, complete the second sentence so that it has a similar meaning to the first sentence, using the word given. Do not change the word given. You must use between two and five words, including the word given.

25 Her behaviour tends to be bad when she is under pressure.

TENDENCY She _____badly when she is under pressure.

26 My brother earns half of what I earn.

TWICE I earn _____my brother

27 I got angry because of the assistant's attitude.

MADE The assistant's attitude _____ temper.

28 He plays so skilfully that nobody can beat him.

MUCH He plays with _____ that nobody can beat him.

29 They were late because they got stuck in traffic.

RESULT They were late ____ stuck in traffic.

30 Yesterday I met one of my friends by chance in the supermarket.

RAN Yesterday I _____ mine in the supermarket.

Part 5. You are going to read a newspaper article about careers advice. For questions 31- 36, choose the answer (A, B, C or D) which you think.fits best according to the text.

Finding the career that fits your personality

'If you've finished your exams and have absolutely no idea what to do next, you're not alone,' says Sheridan Hughes, an occupational psychologist at Career Analysts, a career counselling service. 'At 18, it can be very difficult to know what you want to do because you don't really

know what you're interested in.' Careers guidance, adds Alexis Hallam, one of her colleagues, is generally poor and 'people can end up in the wrong job and stay there for years because they're good at something without actually enjoying it.'

To discover what people are good at, and more fundamentally, what they will enjoy doing, Career

Analysts give their clients a battery of personality profile questionnaires and psychometric tests. An in- depth interview follows, in which the test results are discussed and different career paths and options are explored with the aid of an occupational psychologist. Career Analysts offers guidance to everyone, from teenagers to retirees looking for a new focus in life. The service sounded just what I needed. Dividing my time as I do between teaching and freelance journalism, I definitely need advice about consolidating my career. Being too ancient for Career Analysts' student career option guidance and not, unfortunately, at the executive level yet, I opted for the career management package.

This is aimed at people who are established in their jobs and who either want a change or some advice about planning the next step in their careers.

Having filled in a multitude of personality indicator questionnaires at home, I then spent a rather gruelling morning being aptitude- tested at Career Analysts' offices.

The tests consisted of logical reasoning followed by verbal, mechanical and spatial aptitude papers. Logical reasoning required me to pick out the next shape in a sequence of triangles, squares and oblongs. I tried my best but knew that it was really a lost cause. I fared rather better when it came to verbal aptitude - finding the odd one out in a series of words couldn't be simpler. My complacency was short-lived, however, when I was confronted with images of levers and pulleys for the mechanical aptitude papers. My mind went blank. I had no idea what would happen to wheel X when string Y was pulled.

Having completed my personality and aptitude tests, I sat down with Sheridan Hughes, who asked me fairly searching personal and professional questions. What do my parents and siblings do for a living? Why had I chosen to do an English degree? 'I need to get a picture of you as a person and how you've come to be who you are,' she explained. 'What we do works because it's a mixture of science and counselling. We use objective psychometric measures to discover our clients' natural strengths and abilities and then we talk to them about what they want from life.'

There were no real surprises in my own test results, nor in the interview that followed it. 'We're interested in patterns,' Mrs Hughes explained, 'and the pattern for you is strongly verbal and communicative.' This was putting it rather kindly. I had come out as average on the verbal skills test and below average in logic, numerical, perceptual and mechanical reasoning. My spatial visualization was so bad it was almost off the scale. 'A career in cartography, navigation, tiling or architecture would not be playing to your strengths,' she said delicately.

Mrs Hughes encouraged me to expand the writing side of my career and gave me straightforward, practical suggestions as to how I could go about it. 'Widen the scope of your articles,' she said. 'You could develop an interest in medical and psychological fields.' These latter, she said, would sit comfortably with an interest in human behaviour indicated on my personality-profiling questionnaires. She suggested that I consider writing e-learning content for on-line courses, an avenue that would never have occurred to me.

31 Which of the following is mentioned in the first paragraph?

A people underestimating their own abilities

B people accepting inappropriate advice

C people being unwilling to take risks

D people constantly changing their minds

32 What does the writer say about Career Analysts in the second paragraph?

A It is about to offer a service for people at executive level.

B The range of services it offers is unique.

C She was initially doubtful that it could be useful to her.

D Only one of its services was relevant to her.
33 What happened when the writer took the aptitude tests?
A She found two of the papers extremely difficult.
B She put in very little effort on any of them.
C She didn't understand what she was required to do on one of them.
D The papers were not what she had been expecting.
34 Some of the questions Sheridan Hughes asked concerned the writer's
A opinions of the tests and questionnaires.
B relationships with family members.
C main regrets.
D progress through life.
35 The writer felt that during the interview, Mrs Hughes
A was keen not to upset her concerning her test results.
B seemed surprised at how badly she had done in the tests.
C was being honest about her strengths and weaknesses.
D preferred to avoid talking about her test results.
36 The advice Mrs Hughes gave to the writer included the suggestion that she should
A think about taking a course on writing.
B concentrate only on writing and not on any other kind of work.
C increase the number of subjects she writes about.
D do something she had previously considered unappealing.

Part 6. You are going to read an article about martial arts. Six sentences have been removed from the article. Choose from the sentences A-G the one which fits each gap (37- 42). There is one extra sentence which you do not need to use.

MARTIAL ARTS CLASSES

Learn an effective fighting and self-defence system

Tony Chang is a martial artist who has served a long apprenticeship in both the internal and external arts. He is respected worldwide as a martial arts instructor in kenpo, t'ai chi ch'uan and chi kung and runs several of his own clubs in Manchester. He also has several training videos and DVDs to his credit. In fact, he was one of the pioneers of teaching the Martial Arts Techniques series on the worldwide web. 37.

Tony is now in the process of producing what he considers to be the 'ultimate street survival' DVD, combining fighting and self-defence with energy (chi) development and enhancement. A few years ago, he was inducted into the Martial Arts Hall of Fame for integrating his internal martial arts knowledge with the fast-paced external striking style that kenpo is noted for, and developing kenpo taiji. 38.

lt is not based purely on physical strength. 39. As Tony explains, 'lt is 50 per cent physical and 50 per cent in the mind. lt is a scientific fact that we have three brains inside our head. As well as the intellectual brain which forms 90 per cent of our overall brain, five per cent is the artistic brain which is responsible for subconscious body movement and five per cent constitutes the reptilian brain, which is purely reflex. This is the same brain as that of all reptiles, such as snakes and crocodiles - this is our survival brain.'

40. That is because they use the logical, intellectual brain to teach logical pre-arranged techniques. However, fighting is totally illogical and we cannot apply logic to an illogical situation, so our response to an attack must be reflex. Students achieve this in kenpo taiji by learning how to access their reptilian brain. Tony says there is no time to think in a fight situation. 'If you stop to think, you'll get hit,' he explains.

Tony is running beginners' classes in kenpo taiji. 41. These include how to adopt certain body postures which encourage energy to flow from an energy storage centre known as the dan tied up to the brain stem. Students are then in reptile brain mode, ready to defend themselves against any

attacker. And they learn training methods designed by the ancient Chinese masters to programme this part of the brain subconsciously with correct fighting principles.
As well as being an effective fighting and self-defence system, kenpo ta|ji teaches students to develop and intensify the flow of their own internal energy (chi) by training in chi kung and traditional t'ai chi ch'uan, enabling them to achieve perfect health. 42. And in addition to that, during the classes some of the greatest martial arts secrets are revealed by Tony.
A If that were the case, the stronger, bigger person would always win
B As a result of such experiences, more and more people are taking it up.
C This is one of the most formidable street survival, fighting and self-defence systems ever invented.
D Students attending these are taught several training methods.
E If you take it up, you will learn how to get into this condition and you will be able to defend yourself whatever your size, age or gender.
F Many others have now followed his lead.
G Most martial arts are not street effective.
Part 7. You are going to read a magazine article about the best way to see certain artistic masterpieces in various buildings. For questions 43- 52, choose from the buildings (A- D). The buildings may be chosen more than once.
Of which building are the following stated?
43. Different categories of visitor are anxious to view the masterpiece.
44. Some people have the wrong idea about when the building is open.
45. You may have some difficulty making your arrangements for your visit.
46. On your return journey through the building, you can look at works of art you missed earlier.47. You will be able to get to the masterpiece before other visitors, because they will stop to view other works of art
48. Holidaymakers do not normally visit the building but it is an excellent place.
49. A rule prevents people from viewing the masterpiece for too long.
50. Make sure you remain in front of the crowds of people as you go through the building.
51. There is a period when most visitors have left the building.
52. One suggestion for visiting the building is not as unrealistic as it may appear.
Smart Art
The queue-buster's guide to the world's greatest masterpieces
Early openings, private viewings - here's everything you need for a magic moment with the world's
most famous masterpieces
A The Birth of Venus
Uffizi, Florence,ltaly
The Florentine master Sandro Botticelli created one of the most graceful and joyful images of the modern age, and the single most popular painting in the Ufiizi. To see it at its best, you need to prebook a ticket for timed entry at 8.15 a.m., courtesy of the Firenze Musei booking service; don't be put off if you can't get through on the phone first time. Once inside, head straight for the suite of room I0-I4, where the Botticellis are displayed. Then take in the other highlights of the collection - the Da Vincis in room 15, the Raphaels in room 26, and the Caravaggios in room 43 – staying ahead of the hordes as you go. If there are any gaps you want to fill in, work backwards towards the entrance: by now, the crowds will be unavoidable, but you'll have already had the masters to yourself.
B The Death Mask of Tutankhamun
Egyptian Museum, Cairo, Egypt
It is, of course, impossible for one object to embody the vigour and sophistication of ancient Egypt's culture. But the funerary mask of the boy-king Tutankhamun comes close. Eleven kilos of solid gold, inlaid with lapis Iazllí, glass paste and semi-precious stones, it's the undisputed star

of the Egyptian Museum - which, given the array of mummies, colossi, thrones and jewellery on show here, gives you an idea of its charisma. Whatever the season, there are people clamouring to see it: hefty groups from the cruise liners and Red sea resorts in the summer and a steady stream of culture-vultures on Nile tours in the cooler months. At least the museum's policy of not allowing guides to stop and talk in front of its display case, in room 5 up on the first floor, means that the flow of visitors doesn't get too congested. But if you want some proper quiet, you need to come at lunchtime. There are fewer independent travellers about, and it's changeover time for the tour parties too. The quietest time is between 11.30 a.m. and 2 p.m. on midweek days in July and August, when the bus tours take all the tourists away for their lunches.

C The Sistine Ceiling

Vatican Museums, Rome, ltaly

The really smart way to see Michelangelo's masterwork is on a private tour. At first sight, this looks prohibitively expensive. But form a group of like-minded friends, and suddenly you have the experience of an art-loving lifetime for the price of dinner for two in a posh restaurant. If that's not an option, then you've got to be first in, which means arriving at the vast Vatican Museums complex at least an hour before the doors open, armed with a good map (most Rome guidebooks have them) and a pair of binoculars. Once you're inside, hurry to the chapel - it's at the far end of the complex, and most people will be distracted by some of the other world-class exhibits. The binoculars, by the way, are essential. Michelangelo's forms hover some 20m overhead.

D Girl With A Pearl Earring

Mauritshuis, The Hague, The Netherlands

Vermeer's delicate, deeply ambiguous portrait is one of the most finely observed in all western art. Its home, the Mauristshuis, is some way off the tourist map – even though it's one of the best small museums in Europe - but Dutch school kids make the pilgrimage in droves. A Monday in summer is your best bet for a private view - it's closed that day in winter, and locals assume it's a year-round day off.

Сочинение (1 час 20 минут)

Part 1. You must answer this question. Write your answer in t4O-t90 words in an appropriate style.

ln your English class you have been talking about computer games and the effects they have on people who play them. Now, your English teacher has asked you to write an essay.

Write an essay using all the notes and give reasons for your point of view.

Computer games are very bad for people and they cause a lot of problems. Do you agree?

Notes write about:

1 time spent playing the games

2. feelings they give to people

a (your own idea)

Part 2. Write on answer to one of the questions 2-4 in this part. Write your answer ín 140-190 words in an appropriate style.

- You are going to visit Britain for three weeks in the near future. You have received an email from a British friend, Olivia. Read this part of Olivia's email and then write your email to Mr and Mrs Hampson.

While you're here, you could stay with some relatives of mine (Joe and Lisa Hampson) who live in the Midlands, I've spoken to them and they'd be pleased to put you up for a few days. I think you should write to them (address below), tell them about yourself and your plans, and ask for information about what you can do there.

Write your emaiI.

- You have seen this announcement in an international magazine.

PERFORMING IN PUBLIC

Tell us about your experience of performing or speaking in public. What did you do and where? How did it go? Was it a success or a disaster? And how did you feel? We'll publish the best articles in a special section next month.
Write your article.
- You recently saw this notice in an English-language magazine.
WHAT DON'T YOU LIKE ON TV?
Is there a programme on TV that you really dislike? We're looking for reviews of programmes you really can't stand. Tell us what you don't like about the programme and we'll publish the angriest reviews!
Write your review.

Аудирование (40 минут)
Part 1. You will hear people talking in eight different situations. For questions 7-8, choose the best answer, (A, B or C).
You hear someone talking about football referees. What is the speaker's attitude towards referees?
A They make too many mistakes.
B They deserve sympathy.
C Some are better than others.
You hear a famous chef talking about his week. What does he say about what happened during the week?
A He had a problem that was not his fault.
B He didn't want to appear on so many programmes.
C He had his first experience of live TV.
You hear someone taking about her career in dancing. What does she emphasize?
A The contribution made by her parents
B How much hard work she did
C Her desire to be a dancer
You hear someone talking on the phone at work. Who is she talking to?
A a colleague
B her boss
C a client
You hear a radio presenter talking about a book. What feeing does the presenter express about the book?
A doubt that it does exactly what it says it does
B amazement at how up to date its information is
C curiosity about how it was written
You hear part of an interview with a famous comedian. What does he say about his schoo! days?
A The teachers never criticized him.
B He was only good at one subject.
C Other people found him amusing.
You hear someone talking about a person he knows.
What is the speaker doing?
A complaining
B apologizing
C arguing
You hear a tour guide taking to a group of visitors to a museum. what does he tell them about the museum?
A lt's easy to get lost in it.
B Big groups aren't allowed in some parts of it.
C lt's better only to visit a small part of it.

Part 2. You will hear someone talking about the sport of elephant polo. For questions 9-18, complete the sentences with a word or short phrase.

ELEPHANT POLO

Elephants are 9 animals and so they enjoy elephant polo. The 10 of a goal in elephant polo is the same as in football. A player and an elephant 11 both sit on each elephant. lt is against the rules for the elephants to use their trunks to the ball. A total of 13 elephants are required for a game to take place. The participants are in action for a total of 14 during each game. The stick used in the game is both 15 and . The elephants sometimes want to 16 and in front of a goal. An elephant with a bad 17 will be taken out of a game. African elephants are not used because 18 cause a problem.

Part 3. You will hear five different people talking about cities they have visited. For questions 19-23, choose from the list (A-H) the opinion each person gives about the city. Use the letters only once. There are three extra letters which you do not need to use.

A lt was exactly as l had imagined.
B lt is not as good as it used to be.
C lt is smaller than l had thought.
D lt is hard to find your way around it.
E lt is overrated.
F lt is better for a long visit than a short one.
G lt can get too crowded.
H lt was even better than l expected.

Part 4. You will hear an interview with someone who is involved in the music business. For questions

24-30, choose the best answer (A, e or C).

24 What does James say about the radio station he started?
A Its name was very appropriate.
B It was more popular than he had expected.
C It was not very expensive to run.

25 What does James say about peopIe's attitudes towards his age?
A They were nicer to him when he was].2 than when he was].6.
B They were more jealous of him when he was].2 than when he was].6.
C They expected more of him when he was 16 than when he was 12.

26 James says that his career in music has included
A taking over a local radio station.
B making advertisements.
C setting up new festivals.

27 What do we Iearn about advertising on James'TV channe!?
A There isn't any of it.
B It always includes music.
C It doesn't interrupt the programmes.

28 What does James say about the peopIe interviewed on the channeI?
They have to say something interesting.
They enjoy being interviewed.
They often say unexpected things.

29 What does,|ames say about his ideas?
A Some of them are not very realistic.
B He expects to have good ones all the time.
C He makes sure that he doesn't forget them.

30 Jamesl advice to listeners who might want to go into business is to
A forget about past problems.
B learn from past mistakes.

C take big risks.

Устная часть (14 минут)
Part 1. (2 minutes)
Where you Iive
Where do you live?
How long have you been living there?
What kind of building do you live in? What do you like / dislike about the town / village / district where you live?
Have you been to many other countries? ..... (Which ones?)
Would you like to travel more? ..... (Where?)
What's the best country / city / region that you've visited? ..... (Why?)
Which country / clty / region would you most like to visit?..... (Why?)
Part 2. (4 minutes)
Candidate A Look at the two photographs. They show people doing outdoor activities.
Compare the photographs and say what the people are trying to do.
Candidate A talks on his / her own for about 1 minute.
Candidate B Which of the activities would you prefer to do, and why?
Candidate B talks on his / her own for about 30 seconds.
Part 3. (4 minutes)
Imagine that a local museum is trying to increase visitor numbers. Look at the ideas for new exhibitions that are being considered by the museum.
First, talk to each other about how popular each of the suggestions would be.
Then decide which two would attract the most visitors to the museum.
Candidates A and B discuss this together for about 3 minutes.
Part 4. (4 minutes)
Do you like going to museums or art galleries? ..... (Why /Why not?)
Which of the subjects interests you the most and which interests you the least? ..... (Why?)
What are the most well-known museums or art galleries in the place you come from?
What do they have in them?
What kind of things do museums offer to attract youn9 people?
What is the most interesting museum or art gallery that you've been to? ..... (Why?)
Which museum or art gallery would you most like to visit? Where is it? What does it have in it?
What would you like to see there? ..... (Why?)
Some people think that museums and art galleries are boring. Do you agree?

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	Понимает общее содержание сложных текстов на абстрактные и конкретные темы, в том числе	отлично	зачтено	86-100

		узкоспециальные тексты. Говорит достаточно быстро и спонтанно, чтобы постоянно общаться с носителями языка без особых затруднений для любой из сторон. Умеет делать четкие, подробные сообщения на различные темы и изложить свой взгляд на основную проблему, показать преимущество и недостатки разных мнений. Соответствует уровню B2-C1 общеевропейской шкалы языковых компетенций			
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	Понимает основные идеи четких сообщений, сделанных на литературном языке на типичные темы. Умеет общаться в большинстве ситуаций, которые могут возникнуть во время пребывания в стране изучаемого языка. Может составить связное сообщение на известные или особо интересующие темы. Может описать впечатления, события, надежды, стремления, изложить и обосно-вать своё мнение и планы на будущее. Соответствует уровню B1 общеевропейской шкалы языковых компетенций.	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Понимает отдельные предложения и часто встречающиеся выражения, связанные с основными сферами	удовлетворительно		55-70

		жизни. Может выполнить задачи, связанные с простым обменом информацией на знакомые или бытовые темы. В простых выражениях может рассказать о себе, описать основные аспекты повседневной жизни. ставится в случае, если студент набрал от 122 до 139 баллов. Соответствует уровню А2 общеевропейской шкалы языковых компетенций.			
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная учебная литература

1. Viewpoint Student's Book 2/ Michael McCarthy, Jeanne McCarten, Helen Sandiford. - New York: Cambridge University Press, 2014. - 167 p.: il.. - (Cambridge). - ISBN 978-0-521-13189-6. Шифр: 811.111/M 44
2. Viewpoint Teacher's Edition 2 / Michael McCarthy, Jeanne McCarten, Helen Sandiford. - New York: Cambridge University Press, 2014. - XXX, 304. - ISBN 978-1107601567. Шифр 811.111/M 44
3. Viewpoint Class Audi CDs 2 / Michael McCarthy. - Cambridge ; New York: Cambridge University Press, 2014. - ISBN 4607167317314. Шифр 811.111/M 44

Дополнительная учебная литература

1. Speakout: Upper Intermediate: Student' Book with ActiveBook/ Frances Eales, Steve Oakes. - Harlow: Pearson Education; London: BBC Books, 2011. - 175 s.: il.; 1 эл. опт. диск (DVD-ROM). - ISBN 9781408219331: 791.00, 791.00, 933.00, p.

Приложение:

1.Speakout: Upper Intermediate ActiveBook & DVD. - 2011. - ISBN 978140821699

2.Speakout: Upper Intermediate / Frances Eales, Steve Oakes. - Harlow: Pearson Education, 2011. - 2 эл. опт. диск (CD-ROM). - ISBN 4607167315693. Шифр 811.111/E 11

Для самостоятельной работы

English Grammar in Use: A self-study reference and practice book for intermediate learners of English. Raymond Murphy. – Cambridge University Press, 2019. – 262.

English Vocabulary in Use: Vocabulary reference and practice. Stuart Redman. Cambridge University Press: 2017. – 264.

First Trtainer: Six Practice Tests with Answers. Peter May. – Cambridge Universuty Press. – 2015. – 262.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины:

- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)
– http://learnenglish.britishcouncil.org/en/ – учебные ресурсы Британского совета (подкасты, мультимедиа, упражнения, тесты).
– http://www.englishclub.com/ – сайт с упражнениями для самостоятельной тренировки всех видов речевой деятельности.
– http://quizlet.com/ -тренинг орфографии и произношения, перевод, тесты, лексические игры.
– http://www.bbc.co.uk/iplayer/radio – он-лайн радио и телевидение для тренировки навыков аудирования.
– https://www.theguardian.com/news/series/the-audio-long-read - тексты для отработки навыков аудирования и чтения.
– https://www.oxfordlearnersdictionaries.com/ - оксфордский словарь для учащихся
– http://www.ozdic.com/ - оксфордский словарь коллокаций

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для обеспечения качества образовательного процесса необходима следующая материально-техническая база:

1) Белая магнитно-маркерная доска;

2) Пользовательский компьютер со следующими характеристиками: Windows 7, MS Office 2010

3) Проектор (стационарный) или LED - панель.

Для проведения тестирования студентов необходимо наличие компьютерного класса.

Для проведения практических занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Коммерческая деятельность»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Кашпаров Дмитрий Витальевич, кандидат экономических наук, доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «**Коммерческая деятельность**».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Коммерческая деятельность».

Цель дисциплины - формирование представления об основных процессах коммерческой деятельности, особенностях использования инструментов Коммерческой деятельности; приобретение теоретических знаний и практических навыков коммерческой деятельности.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач;	ОПК-2.1 Знает содержательные элементов коммерческой деятельности ОПК-2.2 Использует основных инструменты коммерческой деятельности при решения поставленных экономических задач ОПК-2.3 Способен принимать решения по использованию основных инструментов коммерческой деятельности при решения поставленных экономических задач	**Знать**: - содержание и функции коммерческой деятельности по сбыту и сбытовую политику организации; - понятие, содержание, принципы, структуру, задачи, формы, оптовой торговли, а так же услуги оптовой торговли; - функционирование и роль в продажах товарных бирж, аукционов, выставок, ярмарок; - понятие электронной коммерции (ЭК), этапы ее становления и развития, а так же составляющие и процессы ЭК; - типы посредников в ЭК; - факторы влияющие на развитие ЭК; - особенности и принципы коммерческой деятельности производственного предприятия; - структуру и организацию управления коммерческой деятельностью производственного предприятия; - материально-техническое обеспечение производственного предприятия в контексте коммерческой работы; - сущность коммерческой деятельности при выходе на внешний рынок, факторы влияющие на процессы внешнеэкономической коммерческой деятельности; - деятельность Всемирной Торговой Организации (ВТО), современные тенденции взаимодействия России с ВТО, правила ВТО; - классификацию посредников, их роль и место на рынке; - о деятельности торговых домов, их роль на рынке; - значение розничной торговли, ее природу и особенности; - типы розничных торговых предприятий, способы классификации предприятий розничной торговли, формы продаж; - форматы магазинов, их группировки; - функционирование торговых сетей; - основы мерчандайзинга как искусство сбыта;

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
		- услуги розничной торговли; **Уметь:** - организовывать коммерческие связи и выбирать поставщика; - составлять конкурентные листы; - планировать и организовывать коммерческую деятельности по сбыту; - совершенствовать систему сбыта; - использовать формы и методы организации сбыта; - разрабатывать публичную оферту; - разрабатывать бюджет материального обеспечения; - создавать проект сайта магазина с соответствующим содержательным наполнением - организовывать договорную работу с посредниками и налаживать коммерческие связи; - управлять запасами; - организовывать товароснабжение; - разрабатывать сбытовую политику. - разрабатывать систему коммерческой работы на производстве; **Владеть**: - навыками взаимодействия с посредниками.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Знание основ коммерческой деятельности современной организации ОПК-4.2 Использует методологию применения основных инструментов коммерческой деятельности как части бизнес-плана организации ОПК-4.3 Применяет основные инструменты коммерческой деятельности как части бизнес-плана организации	Знать: - понятие и принципы коммерческой деятельности; - субъекты и объекты коммерческой деятельности, их виды и характеристики; -формы взаимодействия покупателя и продавца на рынке; - нормативную и правовую базу коммерческой деятельности; - принципы классификации коммерческих сделок и операций по целям торговых операций, по видам товаров и услуг; - особенности классификации внешнеторговых операций; - этапы планирования и организации закупок материальных ресурсов (МР), условия поставки МР; - основные формы расчетов при закупке МР; - ответственность сторон при закупочной деятельности; **Уметь:** - изучать рынок материальных ресурсов (МР); - определять потребности в МР и оценивать экономическую целесообразность закупок; **Владеть:** - технологией торговой деятельности;

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Коммерческая деятельность» представляет собой дисциплину по выбору вариативной части блока дисциплин базовой подготовки студентов (Б1.В.ДВ.05.01).

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Введение в коммерческую деятельность.	Понятие и принципы коммерческой деятельности. Субъекты и объекты коммерческой деятельности, их виды и характеристики. Формы взаимодействия покупателя и продавца на рынке. Нормативная и правовая база коммерческой деятельности.
2	Планирование и организация снабжения	Технология торговой деятельности. Этапы планирования и организации закупок материальных ресурсов (МР). Изучение рынка материальных ресурсов (МР). Определение потребности в МР и оценка экономической целесообразности закупок.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		Организация коммерческих связей и выбор поставщика. Составление конкурентных листов. Условия поставки материальных ресурсов (МР). Приемка товара по качеству и количеству. Основные формы расчетов при закупке материальных ресурсов. Ценовая политика, ценовые скидки, ценовые оговорки. Ответственность сторон при закупочной деятельности.
3	Сбыт в коммерческой деятельности	Содержание и функции коммерческой деятельности по сбыту. Сбытовая политика. Формы и методы организации сбыта. Планирование и организация коммерческой деятельности по сбыту. Совершенствование системы сбыта.
4	Методы и формы торговли	Оптовая торговля – понятие, содержание, принципы, структура, задачи, принципы, формы, услуги оптовой торговли Продажа товаров на оптовых рынках, товарных биржах, аукционах, выставках, ярмарках. Торги как форма соревновательной торговли. Особенности торговли инжиниринговыми услугами и объектами интеллектуальной собственности.
5	Посредники на рынке	Классификация посредников, их роль и место на рынке. Условия работы на рынке простых посредников, поверенных, комиссионеров, консигнаторов, дистрибьюторов, агентов. Торговые дома, их роль на рынке. Договорная работа с посредниками, виды и содержание соглашений принципалов с посредниками. Коммерческие связи, принципы их формирования.
6	Розничная торговля	Значение розничной торговли, ее природа, особенности. Типы розничных торговых предприятий, способы классификации предприятий розничной торговли, формы продаж. Форматы магазинов, их группировки Управление запасами. Организация товароснабжения. Ассортиментная политика. Функционирование торговых сетей. Мерчандайзинг как искусство сбыта. Услуги розничной торговли. Расчет торговых зон.
7	Электронная коммерция.	Понятие электронной коммерции (ЭК), этапы становления и развития. Составляющие и процессы ЭК Факторы ценности товара для потребителя в ЭК Способы укрепления связей между потребителями и

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		заказчиками Типы посредников в ЭК Направления действий при внедрении ЭК в продажах Факторы влияющие на развитие ЭК
8	Искусство продаж в коммерческой деятельности	Управление клиентами в продажах. Этапы продаж.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Введение в коммерческую деятельность.

Тема 2: Планирование и организация снабжения.

Тема 3: Сбыт в коммерческой деятельности.

Тема 4: Методы и формы торговли.

Тема 5: Посредники на рынке.

Тема 6: Розничная торговля.

Тема 7: Электронная коммерция.

Тема 8: Искусство продаж в коммерческой деятельности.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Введение в коммерческую деятельность.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Выбор направления коммерческой деятельности – обоснование выбора. Выбор организационно-правовой формы деятельности (обоснование).

Задание 2. Какие нормативно-правовые акты будут регулировать Вашу коммерческую деятельность.

Тема 2: Планирование и организация снабжения.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Разработка бюджета материального обеспечения своего объекта коммерческой деятельности.

Тема 3: Сбыт в коммерческой деятельности.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Разработка сбытовой политики.

Тема 4: Методы и формы торговли.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Разработка системы деятельности оптового предприятия.

Тема 5: Посредники на рынке.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Разработка положения о работе с посредниками.

Тема 6: Розничная торговля.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Разработка системы деятельности розничного и оптово-розничного предприятия.

Задание 2. Выбрать местоположение торговой точки на основе анализ-рейтинга не менее двух вариантов. При необходимости дополнить критерии. Разработать шкалу

оценивания. Произвести экспертную оценку (состав группы), рассчитать согласованность мнений экспертов.

Тема 7: Электронная коммерция.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Создание проекта сайта магазина с соответствующим содержательным наполнением.

Тема 8: Искусство продаж в коммерческой деятельности.

Тренинг поведения покупателя и продавца и презентация этапов продаж.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривает просмотр видео-роликов при дополнении презентационным материалом.

Выполнение домашнего задания по темам дисциплины, выдаются на практических занятиях.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1: Введение в коммерческую деятельность.	*ОПК-2.1. ОПК-4.1*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 2: Планирование и организация снабжения.	*ОПК-2.1. ОПК-2.2. ОПК-2.3. ОПК-4.1 ОПК-4.2. ОПК-4.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 3: Сбыт в коммерческой деятельности.	*ОПК-2.1. ОПК-2.2. ОПК-2.3. ОПК-4.1 ОПК-4.2. ОПК-4.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 4: Методы и формы торговли.	*ОПК-2.1. ОПК-2.2. ОПК-2.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
	ОПК-4.1 *ОПК-4.2.* *ОПК-4.3.*	
Тема 5: Посредники на рынке.	*ОПК-2.1.* *ОПК-2.2.* *ОПК-2.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 6: Розничная торговля.	*ОПК-2.1.* *ОПК-2.2.* *ОПК-2.3.* *ОПК-4.1* *ОПК-4.2.* *ОПК-4.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 7: Электронная коммерция.	*ОПК-4.1* *ОПК-4.2.* *ОПК-4.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 8: Искусство продаж в коммерческой деятельности.	*ОПК-4.1* *ОПК-4.2.* *ОПК-4.3.*	*Индивидуальные задания*

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме «Введение в коммерческую деятельность»
Выбор направления коммерческой деятельности – обоснование выбора.
Выбор организационно-правовой формы деятельности (обоснование).
Какие нормативно-правовые акты будут регулировать Вашу коммерческую деятельность.
По теме «Планирование и организация снабжения»
Разработать бюджет материального обеспечения своего объекта коммерческой деятельности.
Разработать смету по «запуску» или функционированию своего объекта коммерческой деятельности.
Рассчитать точку безубыточности своего объекта коммерческой деятельности
По теме «Сбыт в коммерческой деятельности»
Дать характеристику по критериям планирования ассортимента.
Составить план сбыта (разработать стратегический, среднесрочный, годовой)
Обосновать выбор канала сбыта
Разработать действия по совершенствованию сбыта
По теме «Методы и формы торговли»
Выбор направления коммерческой деятельности – обоснование выбора.
Выбор организационно-правовой формы деятельности (обоснование).
Какие нормативно-правовые акты будут регулировать Вашу коммерческую деятельность.
По теме «Посредники на рынке»
Определить - какие у нас будут посредники, к какому виду посредников они относятся?
Определить функции (круг задач) своих посредников

Обосновать форму вознаграждения для каждого из своих посредников
По теме «Розничная торговля»
Определить вид розничной торговли (с обоснованием)
Определить вид магазина (с обоснованием)
Обосновать метод розничной продажи своего товара
Рассчитать точку безразличия (Закон Рейли) для определения торговой зоны своей торговой точки и конкурентов (не менее двух конкурентов)
Определить вероятность покупки в своей торговой точке для не менее двух своих конкурентов с помощью Закона Хаффа
По теме «Электронная коммерция»
Что из процессов электронной коммерции в вашей коммерческой организации будет использовано и как организовано (при использовании)? Описать технологию действия.
Определить - на каких ценностях основаны Ваши усилия по продажам с помощью электронной коммерции?
Определить - какие возможности будут представлены на Вашем сайте для Ваших клиентов? Опишите каждую возможность.
Сформулировать разделы (страницы, вкладки), которые будут на Вашем сайте и почему
По теме «Искусство продаж в коммерческой деятельности»
Провести демонстрацию продажи с учетом рекомендаций к этапам и использовании знаний о типологии клиентов.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. *Понятие и содержание коммерческой деятельности*
2. *Назначение и роль коммерческой деятельности в экономических процессах*
3. *Понятие коммерческой деятельности и характеристика ее принципов*
4. *Основная нормативно-правовая база коммерческой деятельности*
5. *Вспомогательная нормативно-правовая база коммерческой деятельности*
6. *Характеристика субъектов коммерческой деятельности*
7. *Характеристика объектов коммерческой деятельности*
8. *Сделка как категория коммерческой деятельности, их классификация*
9. *Сделка как категория коммерческой деятельности, формы сделок*
10. *Договор как категория коммерческой деятельности, виды договоров*
11. *Договор как категория коммерческой деятельности, порядок заключения договоров*
12. *Понятие внешнеторговой коммерческой операции и их виды*
13. *Реэкспортные и реимпортные сделки во внешнеторговой коммерческой деятельности*
14. *Виды торгово-посреднических операций в международных сделках*
15. *Этапы технологии коммерческой деятельности*
16. *Содержание технологии коммерческой деятельности*
17. *Укрупненная характеристика стадий планирования при организации снабжения в коммерческой деятельности*
18. *Стадии планирования при организации снабжения в коммерческой деятельности (подробная характеристика двух по выбору)*
19. *Содержание процессов при изучении рынка материальных ресурсов*
20. *Критерии (вопросы) оценки поставщиков сырья при организации коммерческой деятельности на предварительном этапе взаимодействия*

21. *Критерии (вопросы) оценки поставщиков сырья при организации коммерческой деятельности на окончательном этапе взаимодействия*
22. *Бюджет материального обеспечения – понятие, назначение в коммерческой деятельности*
23. *Бюджет материального обеспечения – понятие и состав и порядок формирования*
24. *Процесс организации снабженческо-закупочной деятельности в коммерции*
25. *Критерии этапов выбора поставщика*
26. *Приемка товара по качеству и количеству*
27. *Формы и порядок расчетов при закупке материальных ресурсов*
28. *Содержание и порядок вексельной формы расчетов*
29. *Содержание и порядок аккредитивной формы расчетов*
30. *Расчеты в Росси и с зарубежными партнерами*
31. *Расчеты банковскими переводами*
32. *Инкассовая форма расчетов*
33. *Товарораспорядительные документы – назначение и виды*
34. *Товарные запасы – понятие и классификация.*
35. *Ответственности сторон в закупочной деятельности*
36. *Сбыт как категория коммерческой деятельности – понятие и задачи*
37. *Содержательные аспекты сбытовой политики*
38. *Планирование ассортимента продукции в коммерческой деятельности и его составные части*
39. *Содержание прогнозирования сбыта как составной части процедуры планирования сбыта*
40. *Содержание разработки плана сбыта как составной части процедуры планирования сбыта*
41. *Содержание выбора канала сбыта как составной части процедуры планирования сбыта*
42. *Направления совершенствования сбыта в коммерческой деятельности*
43. *Оптовая торговля как категория коммерческой деятельности – понятие и назначение в рыночных процессах*
44. *Оптовая торговля как категория коммерческой деятельности – принципы, задачи*
45. *Оптовая торговля как категория коммерческой деятельности (понятие, функции, формы)*
46. *Функционирование товарной и товарно-сырьевых бирж в коммерческой деятельности*
47. *Содержание деятельности ярмарок и в коммерческой деятельности*
48. *Содержание деятельности выставок в коммерческой деятельности. Этапы выставочной деятельности*
49. *Содержание деятельности ярмарок в коммерческой деятельности. Направления ярмарочной деятельности,*
50. *Торги как категория коммерческой деятельности*
51. *Содержание и особенности проведения открытых и закрытых торгов*
52. *Аукцион как форма проведения торгов, виды аукционов в коммерческой деятельности*
53. *Инжиниринг как вид коммерческих операций*
54. *Посредническая деятельность, виды и задачи посредников*
55. *Посредническая деятельность, права и вознаграждение посредников*

56. *Посредники в коммерческой деятельности – поверенные и консигнаторы – права и обязанности*
57. *Посредники в коммерческой деятельности - принципал и поверенный - права и обязанности*
58. *Сбыт через независимые посреднические структуры*
59. *Торговые дома как участники коммерческой деятельности, их классификация*
60. *Розничная торговля как категория коммерческой деятельности – понятие и роль в экономических процессах*
61. *Розничная торговля как категория коммерческой деятельности – функции розничной торговли*
62. *Розничная торговля как категория коммерческой деятельности (понятие, содержание видов)*
63. *Розничная торговля как категория коммерческой деятельности (понятие, структура розничного товарооборота)*
64. *Типы и магазинов в России и за рубежом*
65. *Форматы торговых точек*
66. *Торговый ассортимент – понятие, видовая структура*
67. *Процесс и формы товароснабжения при розничной продаже товаров*
68. *Понятие электронной коммерции, этапы становления и развития.*
69. *Составляющие и процессы электронной коммерции.*
70. *Факторы ценности товара для потребителя электронной коммерции.*
71. *Способы укрепления связей между потребителями и заказчиками.*
72. *Типы посредников в электронной коммерции.*
73. *Направления действий при внедрении электронной коммерции.*
74. *Факторы влияющие на развитие электронной коммерции.*
75. *Направления снижения издержек при использовании электронной коммерции.*
76. *Структура методов продвижения сайта.*
77. *Коммерческие связи – понятие и принципы*
78. *Группировка коммерческих связей*
79. *Комплекс коммерческих услуг – понятие, назначение, виды.*
80. *Особенности и принципы коммерческой деятельности производственного предприятия*
81. *Структура и организация управления коммерческой деятельностью производственного предприятия*
82. *Материально-техническое обеспечение производственного предприятия в контексте коммерческой работы.*
83. *Коммерческая служба производственной организации – цели и задачи.*
84. *Структура и должностные обязанности сотрудника коммерческой службы.*
85. *Управление клиентами в продажах - мотивы выбора потребителей.*
86. *Управление клиентами в продажах - учет психологических и поведенческих типов клиентов.*
87. *Процедуры продаж - что сопутствует успешным продажами, базовые принципы продаж.*
88. *Этапы продаж. Вопросы в продажах.*
89. *Этапы продаж. Презентация при продаже.*
90. *Этапы продаж. Правила разговора о цене.*

91. Этапы продаж. Работа с возражениями.

92. Этапы продаж. Приемы завершения сделки.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Иванов, Г. Г. Коммерческая деятельность : учебник / Г.Г. Иванов, Е.С. Холин. - М. : ИД ФОРУМ : ИНФРА-М, 2020. - 384 с.: ил. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-8199-0498-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1043393

Дополнительная литература

1. Бунеева, Р. И. Коммерческая деятельность: организация и управление: учеб. для вузов/ Р. И. Бунеева. - Ростов-на-Дону: Феникс, 2012. - 350 с.: рис., табл.. - (Высшее образование). - Библиогр.: с. 344-346 (34 назв.). - Соответствует ФГОС (третьего поколения). - ISBN 978-5-222-19113-2: 396.20, 396.20, р.
2. Варлей, Р. Управление розничными продажами. Мерчандайзинг: учебник : пер. с англ./ Розмари Варлей. - М.: Проспект, 2004. - 271 с.: ил.. - Библиогр.в конце гл.. - ISBN 5-7986-0088-2
3. Девятловский, Д. Н. Организация и управление коммерческой деятельностью на предприятии: Курс лекций для студентов специальности 080502.65 Экономика и управление на предприятии деревообрабатывающей и целлюлозно-бумажной промышленности очной, заочной, очно-заочной форм обучени : учебное пособие / Д. Н. Девятловский. — Красноярск : СибГТУ, 2013. — 211 с.
4. Диянова, С. Н. Оптовая торговля. Организация и управление коммерческой деятельностью: учеб. пособие для вузов/ С. Н. Диянова, Н. И. Денисова. - М.: Магистр; М.: ИНФРА-М, 2012. - 381, [1] с.: ил. - Вариант загл.: Организация и управление коммерческой деятельностью. - Библиогр.: с. 381-382 (32 назв.). - ISBN 978-5-9776-0241-9. - ISBN 978-5-16-005731-6: 288.75, 288.75, р.
5. Кирюхина, А. Н. Коммерческая деятельность : учебное пособие / А. Н. Кирюхина. — Кемерово : КемГУ, 2011. — 132 с. — ISBN 978-5-89289-667-2.
6. Киселева Е. Н. Организация коммерческой деятельности по отраслям и сферам применения [Текст] : учеб. пособие для вузов / Е. Н. Киселева, О. Г. Буданова, 2010. - 190 с. [1]
7. Мельник, М. В. Анализ и контроль в коммерческой организации: [учебник]/ М. В. Мельник, В. В. Бердников. - М.: Эксмо, 2011. - 558, [1] с.: ил., табл.. - (Полный курс МВА). - Библиогр.: с. 547-550 (61 назв.) и в подстроч. примеч.. - ISBN 978-5-699-41308-9: 569.25, 569.25, р.
8. Минько, Э. В. Организация коммерческой деятельности промышленного предприятия: учеб. пособие для вузов/ Э. В. Минько, А. Э. Минько; под ред. А. В. Самойлова. - М.: Финансы и статистика; М.: Инфра-М, 2010. - 606, [1] с. - Библиогр.: с. 593-599 (117 с.). - ISBN 978-5-279-03429-1. - ISBN 978-5-16-004602-0: 481.36, 481.36, р.
9. Сбытовая система производственного предприятия [Электронный ресурс]: учеб. видеокейс/ авт. сцен. Т. А. Столбова. - СПб.: Решение: учеб. видео, 1999-2012. - 1 эл. опт. диск (CD-DV) (20 мин.) + 1 бр.. - (Коммерция). - Загл. с папки. - (в пап.).
10. Сибирская, Е. В. Электронная коммерция: учеб. пособие для вузов/ Е. В. Сибирская, О. А. Старцева. - М.: ФОРУМ, 2012. - 287 с.: ил. - (Высшее образование). - Библиогр.: с. 275-277 (34 назв.). - Библиогр.: с. 275-277. - ISBN 978-5-91134-229-6:.
11. Синяева И. М. Коммерческая деятельность [Электронный ресурс] : учеб. и практикум для прикладного бакалавриата / И. М. Синяева, О. Н. Жильцова, С. В. Земляк, В. В. Синяев, 2019. - 1 on-line, 404 с.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания

- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Корпоративные финансы»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Голубев Андрей Владимирович, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Корпоративные финансы».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Корпоративные финансы».

Цель дисциплины: изучение экономических закономерностей и взаимосвязей, возникающих в финансовой сфере функционирования корпораций.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач	ОПК-1.1 Имеет базовое представление о современных теориях корпоративных финансов ОПК-1.2 Осуществляет расчеты инвестиционных показателей и стоимости компании	Знать: современные теории корпоративных финансов; теоретические положения и структуру финансового рынка; модели поведения экономических агентов и рынков; Уметь: анализировать социально-значимые проблемы и процессы, происходящие на финансовых рынках, и прогнозировать их развитие; Владеть: основными методиками расчета общей и удельной стоимости, позволяющими разрабатывать инвестиционную, операционную и финансовую стратегии
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Способен осуществлять анализ финансовых показателей ОПК-4.2 Разрабатывает инвестиционную, операционную и финансовую стратегии	Знать: основы построения, расчета и анализа системы финансовых показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов. Уметь: делать необходимые расчеты для принятия управленческих решений Владеть: основными методиками расчета общей и удельной стоимости, позволяющими разрабатывать инвестиционную, операционную и финансовую стратегии

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Корпоративные финансы » представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Стоимость и приведенная стоимость	Понятие стоимости и приведенной стоимости. Способы расчета приведенной стоимости. Способы расчета ставки дисконтирования. Стоимость компании. Влияние различных источников финансирования на доходность и стоимость.
2	Инвестиционные решения	Показатели, используемые в расчетах для инвестиционных решений. Стандартные инвестиционные решения.

3	Решения по финансированию	Виды финансирования компаний. Финансовые инструменты финансирования. Виды и параметры собственного и заемного финансирования. Дивидендная политика.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1 Стоимость и приведенная стоимость

Понятие стоимости и приведенной стоимости. Способы расчета приведенной стоимости. Способы расчета ставки дисконтирования. Стоимость компании. Влияние различных источников финансирования на доходность и стоимость.

Тема 2 Инвестиционные решения

Показатели, используемые в расчетах для инвестиционных решений. Стандартные инвестиционные решения.

Тема 3 Решения по финансированию

Виды финансирования компаний. Финансовые инструменты финансирования. Виды и параметры собственного и заемного финансирования. Дивидендная политика.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1 Стоимость и приведенная стоимость

Решение задач по расчету приведенной стоимости, расчету ставки дисконтирования, расчету стоимости компании

Тема 2 Инвестиционные решения

Расчет инвестиционных показателей. Решение стандартных инвестиционных задач.

Тема 3 Решения по финансированию

Расчет стоимости компании доходным способом с учетом заемного финансирования и налогообложения.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

Тема 1 Стоимость и приведенная стоимость

Написание рефератов по тематике приведенной стоимости, функциональным обязанностям финансового менеджера, основным концепциям финансового менеджмента и стоимости компании.

Тема 2 Инвестиционные решения

Самостоятельное решение заданий по расчету инвестиционных показателей.

Тема 3 Решения по финансированию

Самостоятельный расчет денежного потока компании с учетом займов и налогообложения.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ

финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Стоимость и приведенная стоимость	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач, тесты, реферат
Тема 2. Инвестиционные решения	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач
Тема 3. Решения по финансированию	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тесты:

Расчет денежных потоков косвенным методом ведется от показателя:

- выручки от реализации продукции
- себестоимости реализации продукции
- дохода организации
- чистой прибыли организации

Приведенная стоимость демонстрирует:

- стоимость денежного потока, приведенного к настоящему времени с помощью операции дисконтирования
- Суммарную величину денежных потоков на момент их начала
- Суммарную величину денежных потоков на момент их завершения

Стоимость компании складывается из:

– Стоимости собственного капитала и стоимости займов
– Стоимости обыкновенного и привилегированного капитала
– Величины пассивов, отраженных в балансе за минусом текущих обязательств

Систематические риски это:

– Риски, возникающие постоянно
– Риски, которые нельзя нивелировать полностью
– Риски, порождаемые функционированием всей экономической системы

Типовые задачи

Задание 1. Денежный поток компании возникает периодически ежегодно в размере 1000 руб. Его окончание ожидается через 10 лет. Какова приведенная стоимость этого денежного потока при ставке дисконтирования 20%?

Задание 2. Инвестиции по укреплению ливневой канализации обойдутся в 5 млн. руб. Это сделает ненужными периодические ремонты в размере 1 млн. руб. в год. Срок проекта – 10 лет. Ставка дисконтирования – 25%. Ожидаемая инфляция – 8%.

Сделать расчет экономии от работ по укреплению ливневой канализации, сравнить ее со стоимостью инвестиций и интерпретировать полученные результаты.

Задание 3. Рассчитать стоимость бесконечной ренты в размере 100 руб. ежегодно при ставке дисконтирования 10% и росте величины денежного потока 12%. Объяснить полученный результат.

Задание 4. Проект предполагает инвестиции в размере 40 млн. руб. Текущие доходы в размере 30 млн. руб. и текущие расходы в размере 10 млн. руб. в год. Рассчитать все возможные инвестиционные показатели при ставке дисконтирования 20%.

Задание 5. Приобретение помещения для склада обойдется в 15 млн. руб. Его аренда будет стоить 1,2 млн. руб. ежегодно. Срок до ближайшего ремонта составляет 10 лет. При какой ставке дисконтирования решения о приобретении и аренде будут равнозначны с экономической точки зрения?

Задание 6. Старое оборудование может проработать еще 3 года, принося чистый денежный поток 8 млн. руб. в год. Новая машина стоит 30 млн. руб. Срок ее службы – 10 лет. Она будет приносить чистый денежный поток 10 млн. руб. ежегодно. При какой ставке дисконтирования старую машину следует заменить на новую? Интерпретируйте полученный результат.

Задание 7. Проект предполагает инвестиции в размере 40 млн. руб. Текущие доходы в размере 30 млн. руб. и текущие расходы в размере 10 млн. руб. в год. Рассчитать все возможные инвестиционные показатели при ставке дисконтирования 20%. Учесть 10 млн. руб. кредита, взятого под 11% годовых на 5 лет с условием возврата дифференцированными платежами, налогообложение НДС и налогом на прибыль.

Задание 8. Какова должна быть рыночная стоимость облигации с оставшимся сроком обращения 3 года, номинальной стоимостью 1000 руб. и купоном в 10%, если средняя рыночная доходность для бумаг такого типа составляет 8% годовых?

Задание 9. Определите стоимость компании доходным способом. Исходную информацию следует получить из материалов производственной практики. Следует обосновать используемые данные, расчет ставки дисконтирования и интерпретировать полученные результаты.

Темы рефератов

Тема 1 Понятие временной стоимости денег
Тема 2 Предпосылки использования приведенной стоимости в инвестиционных расчетах
Тема 3 Теория агентских отношений и ее связь с приведенной стоимостью
Тема 4 Влияние рисков на величину приведенной стоимости
Тема 5 Приведенная стоимость и стоимость компании
Тема 6 Способы расчета ставки дисконтирования
Тема 7 Способы расчета приведенной стоимости долгосрочных активов
Тема 8 Влияние займов на стоимость компании
Тема 9 Показатели прибыли и рентабельности в сравнении с показателями денежного потока (преимущества и недостатки)
Тема 10 Финансовая отчетность и ее связь с расчетами приведенной стоимости

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Что означает понятие «агентские конфликты» и формы их проявления?
2. В чём заключается понятие «ассиметрии информации» и её влияние на принятие финансовых решений компании.
3. Какими факторами определяется величина амортизационных отчислений? Методы начисления амортизации.
4. Каковы методы измерения и оценки степени риска отдельного актива?
5. Каковы методы измерения и оценки степени риска в рамках портфеля?
6. Каковы основные принципы формирования портфеля инвестиций?
7. Каким образом рассчитать алгоритм определения стоимости акций быстрорастущей компании?
8. Как определить пошаговую методику расчёта средневзвешенных затрат на капитал?
9. Каковы методы оценки затрат на заёмный и собственный капитал компании?
10. Каковы альтернативные теоретические концепции структуры капитала?
11. Каковы ключевые положения теории Миллера-Модельяни?
12. Каково влияние дивидендной политики на стоимость компании (основные теории) ?
13. Каковы факторы влияющие на выбор дивидендной модели?

14. Как произвести оценку ситуаций в связи с изменением кредитной политики?

15. Для чего необходимо финансовое планирование и прогнозирование компании?

16. Чем отличается анализ стоимости возможностей роста методом дисконтирования потоков денежных средств и методов реальных опционов?

17. Какие операции охватывает рынок корпоративного контроля?

18. Какими способами тестируются сигнальные теории дивидендов? О чём говорят результаты таких эмпирических исследований?

19. Чем финансовая архитектура компании отличается от структуры капитала?

20. Какие ограничения необходимо учитывать в каждой модели анализа оптимальной структуры капитала?

21. Почему модель ценообразования на долгосрочные активы компании описывают требуемую доходность, адекватную только уровню систематического риска компаний?

22. Почему линию рынка капитала называют кривой, показывающей стратегию предоставления кредита и стратегического заимствования одновременно?

23. Чем отличаются линия рынка капитала от эффективной границы рисковых портфелей?

24. Что такое рыночный портфель?

25. Какие активы входят в рыночный портфель?

26. Чем отличается метод скорректированной приведённой стоимости от метода чистой приведённой стоимости?

27. Каким образом используется принцип экономической прибыли в анализе эффективности инвестиционного проекта?

28. Как определяется «бета» активов? Чем она отличается от «беты» акций?

29. Какое значение для объяснения структуры капитала компании имеет трактовка средневзвешенных затрат Модельяни и Миллера?

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и	отлично	зачтено	86-100

		прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий			
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Корпоративные финансы: Учебное пособие / Кокин А.С., Яшин Н.И., Яшин С.Н. и др. - М.: ИЦ РИОР, НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 369 с.: - (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-369-01524-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/959906

Дополнительная литература

1. Кокин А. С., Яшина Н. И., Летягина Е. Н., Петров С. С., Кашина О. И. Корпоративные финансы: Учебное пособие Национальный исследовательский Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского 2017

2. Федотова М. Ю., Тагирова О. А., Носов О. А. Корпоративные финансы: Учебное пособие для студентов, обучающихся по направлению магистратуры 38.04.01 Экономика Пензенский государственный аграрный университет 2019

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Логистика»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управления инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Щекотурова С.Д., к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Логистика».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Логистика».

Цель дисциплины «Логистика» состоит в изучение методов, форм и средств наиболее эффективного управления логистической деятельностью в интегрированной цепи поставок.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач.	ОПК-1.1 Знает методы, формы и средства управления логистической деятельностью предприятия ОПК-1.2 Способен применять знания при планировании логистической деятельности предприятия ОПК-1.3 Способен оценить последствия принятых действий при решении прикладных задач	Знать: подходы к разработке и обоснованию различных вариантов управленческих решений в формировании логистической деятельности предприятия Уметь: разрабатывать и обосновывать предложения по совершенствованию управленческих решений с целью наиболее эффективного управления логистической деятельностью предприятия Владеть: навыками разработки, обоснования и применения предложений по совершенствованию управленческих решений с целью наиболее эффективного управления логистической деятельностью предприятия

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Логистика» представляет собой дисциплину ФТД.02 части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Тема 1. Теоретические основы логистики	*Основные концепции логистики* 1.1. Понятие, цели и структура логистики 1.2. Основные объекты и области логистики 1.3. Логистические операции, функции и бизнес-процессы 1.4. Традиционный подход к управлению логистикой 1.5. Интегрированный подход к управлению логистикой *Концептуальные основы управления цепями поставок* 2.1. Преимущества интегрированной логистики 2.2. Стратегическое планирование цепи поставок 2.3. Разработка логистической стратегии 2.4. Проектирование конфигурации цепи поставок 2.5. Логистические концепции и технологии *Производственно-логистические и информационные системы* 3.1. Производственно-логистическая концепция 3.2. Система управления заказами 3.3. Производственные системы 3.4. Информационно-управляющие системы 3.5. Концепция общих логистических затрат

2.	Тема 2. Основные виды деятельности в цепи поставок – закупки и транспортировка	*Логистика закупок* 4.1. Стратегическая роль и цели закупочной деятельности 4.2. Этапы организации и управления закупками 4.3. Стратегическое планирование закупок 4.4. Планирование потребности в материальных ресурсах 4.5. Критерии и формы выбора поставщиков 4.6. Правовые основы закупок 4.7. Контроль и анализ показателей закупочной деятельности *Транспортная логистика* 5.1. Объекты и субъекты транспортной системы 5.2. Организация и управление транспортным процессом 5.3. Методы выбора перевозчика и транспортного маршрута 5.4. Параметры и принципы транспортировки
3.	Тема 3. Основные виды деятельности в цепи поставок – запасы и распределение	*Логистика распределения* 6.1. Функции логистической распределительной системы 6.2. Организация и управление распределением продукции 6.3. Выбор оптимальной стратегии и метода распределения 6.4. Модели управления товарными запасами *Логистика запасов* 7.1. Причины создания и классификация запасов 7.2. Организация и управление запасами 7.3. Методы регулирования и оптимизации заказов 7.4. Системы управления запасами
4.	Тема 4. Основные виды деятельности в цепи поставок – складирование, сервис и администрирование	*Логистика складирования* 8.1. Классификация и функции складов 8.2. Организация и управление складом 8.3. Методы оптимизации системы складирования 8.4. Показатели работы склада *Логистика сервиса* 9.1. Классификация видов логистического сервиса 9.2. Организация и управление обслуживанием потребителей 9.3. Методы формирования стратегии сервиса

		Логистическое администрирование 10.1. Функции логистического администрирования 10.2. Выбор организационной структуры службы логистики

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

1. Теоретические основы логистики: Понятие, цели и структура логистики, миссия логистической деятельности. Основные объекты и области логистики. Логистические операции, ключевые и поддерживающие функции. Логистические бизнес-процессы. Стадии развития логистики на предприятии.
2. Логистика закупок: Основные цели и функции закупок. Этапы организации и управления закупками. Стратегическое планирование закупок
3. Транспортная логистика: Объекты и субъекты транспортной системы. Проблемы организации и управления транспортным процессом. Параметры и принципы транспортировки.
4. Логистика распределения: Логистические системы распределения (типы, объект, субъект, цель, задачи). Проблемы организации и управления распределением. Методы распределения, анализа и контроля запасов.
5. Логистика запасов: Причины создания и классификация запасов. Виды запасов и их функции. Проблемы управления запасами и методы их решения.
6. Логистика складирования: Функции и классификация складов.Три разновидности складов, принципиальная схема склада. Элементы системы складирования
7. Логистика сервиса: Задача, объект, цель логистики сервиса.
8. Логистическое администрирование: Логистический менеджмент, логистическое администрирование. Выбор организационной структуры службы логистики

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Рекомендуемый перечень тем *лабораторных* работ *(при наличии)*

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Тема лабораторной работы
1.	Тема 1. Теоретические основы логистики	Промежуточное тестирование по теме 1. Теоретические основы логистики.
2.	Тема 2. Основные виды деятельности в цепи поставок – закупки и транспортировка	Практическая работа № 1. Тема: "Логистика закупок". Цель работы: изучить оптимизационную логистическую модель АНМ и определить ее параметры. Практическая работа № 2. Тема: "Логистика закупок". Цель работы: изучить методику определения количественной и стоимостной структуры потребности в закупаемых материалах и провести АВС-анализ данной номенклатуры материалов. Практическая работа № 3. Тема: "Логистика закупок". Цель работы: изучить модель прогнозирования

		товарооборота и грузопотока оптовой фирмы. Практическая работа № 4 Тема: "Логистика закупок" Цель работы: изучить модель «Точно вовремя», позволяющую определить время выполнения заказа (функционального цикла) и вероятность поставки товаров потребителю в заданный срок. Практическая работа № 5. Тема: "Транспортная логистика". Цель работы: изучить систему технико-экономических показателей при выполнении перевозок автомобильным транспортом по маятниковому маршруту с обратным холостым пробегом. Практическая работа № 6. Тема: "Транспортная логистика" Цель работы: изучить систему технико-экономических показателей при выполнении перевозок автомобильным транспортом по кольцевому маршруту. Практическая работа № 7. Тема: "Транспортная логистика" Цель работы: изучить модель оптимизации маятниковых маршрутов доставки грузов автомобильным транспортом с обратным холостым пробегом и составить согласованные графики доставки продукции потребителям. Практическая работа № 8. Тема: "Транспортная логистика" Цель работы: изучить модель формирования грузового тарифа на перевозку на основе стратегии "издержки плюс".
3.	Тема 3. Основные виды деятельности в цепи поставок – запасы и распределение	Практическая работа № 9. Тема: "Логистика распределения" Цель работы: изучить влияние вероятностного характера спроса на решения по управлению запасами товаров на складе торговой фирмы и провести XYZ - анализ представленного ассортимента товаров. Практическая работа № 10. Тема: "Логистика распределения" Цель работы: изучить оптимизационную модель определения рационального радиуса действия оптовой фирмы по доставке груза потребителям, а также предельного тарифа на перевозку (Т, руб./км), обеспечивающего нормальную прибыль. Практическая работа № 11. Тема: "Логистика запасов" Цель работы: изучить методику оптимизации параметров системы управления запасами с фиксированным размером заказа. Практическая работа № 12. Тема: "Логистика запасов" Цель работы: изучить методику оптимизации параметров системы управления запасами с фиксированным интервалом времени между заказами. Практическая работа № 13. Тема: "Логистика запасов" Цель работы: изучить модель управления запасами с фиксированным интервалом времени между заказами

		при наличии определенной тенденции изменения потребительского спроса. Практическая работа № 14. Тема: "Логистика запасов» Цель работы: изучить модель управления запасами с фиксированным размером заказа в случае затруднений с определением издержек управления запасами большого количества товаров.
4.	Тема 4. Основные виды деятельности в цепи поставок – складирование, сервис и администрирование	Практическая работа № 15. Тема: "Логистика складирования" Цель работы: изучить модель оптимизации месторасположения нового распределительного центра (склада) оптовой фирмы путем наложения сетки координат на географическую карту мест расположения фирмы, поставщиков и клиентов. Практическая работа № 16. Тема: "Логистика складирования" Цель работы: изучить модель принятия решения о пользовании услугами склада общего пользования (СОП). Практическая работа № 17. Тема: "Логистика складирования" Цель работы: изучить методику оптимизации внешней планировки склада. Практическая работа № 18. Тема: "Логистика складирования" Цель работы: изучить методику проведения кросс-докинга – выделения обособленных зон хранения согласно показателю COI с целью повышения эффективности работы склада. Практическая работа № 19. Тема: "Логистика складирования" Цель работы: изучение модели оптимизации размещения товаров на складе за счет сокращения количества перемещений груза.

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривает изучение конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: теоретические основы логистики, основные виды деятельности в цепи поставок: закупки, транспортировка, запасы, распределение, складирование, сервис и администрирование.
2. Выполнение лабораторных работ, которые студенты не успели выполнить на практических занятиях по темам: логистика закупок, транспортная логистика, логистика запасов, логистика распределения, логистика складирования.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и

воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Теоретические основы логистики	*ОПК-1.1* *ОПК-1.2*	тестирование
Тема 2. Основные виды деятельности в цепи поставок – закупки и транспортировка	*ОПК-1.1* *ОПК-1.2*	выполнение лабораторных работ (задач)
Тема 3. Основные виды деятельности в цепи поставок – запасы и распределение	*ОПК-1.2* *ОПК-1.3*	выполнение лабораторных работ (задач)
Тема 4. Основные виды деятельности в цепи поставок – складирование, сервис и администрирование	*ОПК-1.1* *ОПК-1.3*	выполнение лабораторных работ (задач)

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Тема 1. Теоретические основы логистики

1. Какие из представленных определений характеризуют «Логистику»
   a) Это теория и практика управления материальными и связанными с ними информационными, финансовыми потоками, как в сфере производства, так и обращения
   b) Это совокупность разных видов деятельности для получения необходимого количества нужного груза в нужном месте, в нужное время и с минимальными затратами
   c) Это наука о рациональной организации производства и распределения продукции
   d) Это процесс оптимизации движения ГП от производителя к потребителю
   e) Все варианты верны

f) Ни один из вариантов не подходит

2. Подставьте в пропуски недостающие слова

_____ (1) – это процесс _____(1) и обеспечения эффективного и непрерывного поступления _____ (3) и сопутствующей информации к потребителям, направленный на всемерное _____(4) потребительских запросов. (Совет логистического менеджмента);

Варианты: инновация, логистика, цепь поставок, насыщение, мониторинг, планирование, удовлетворение, товары, услуги, информация.

3. Основные цели логистики нашли отражение в миссии логистической деятельности «7R», дайте верную характеристику (содержание) каждой составляющей миссии

№п/п	Правило	
1	Right product	
2	Right condition	
3	Right quantity	
4	Right place	
5	Right time	
6	Right customer	
7	Right cost	

4. Что является объектом исследования и управления в логистики, выберите наиболее полный из представленных вариантов?

a) Товары и услуги
b) Материальные ресурсы
c) Материальный поток
d) Незавершённое производство
e) Система потоков
f) Готовая продукция

5. Что из перечисленного относится к логистическим операциям, связанным с материальными потоками?

a) Сбор, хранение и передача информации о материальном потоке.
b) Приемка и отпуск товаров со склада, хранение и сортировка, комплектация и маркировка товаров.
c) Расчеты с поставщиками и потребителями, страхование грузов, передача прав собственности на товар (продажа) и таможенное оформление грузов.

6. Заполните пропуски

К поддерживающим логистическим функциям относятся:

- _____– определение числа, типа и дислокации складов, их площади и выбор складского оборудования;
- _____– перемещение ресурсов и готовой продукции на складе, их размещение на стеллажах, комплектование грузов по заказам;
- *защитная*_____, обеспечивающая сохранность грузов;
- *обеспечение*_____, которые не удовлетворяют потребителей или не прошли гарантийного срока службы;
- *обеспечение запасными частями и*_____;
- *сбор вторичных ресурсов –*_____производственного потребления;
- *информационно-*_____– обработка информации о движении потоков, их учет, анализ и контроль.

Варианты: распределение, складирование, упаковка, закупка, возврат тары, возврат товара, грузопереработка, сервисное обслуживание, постгарантийное обслуживание, отходы, моральная поддержка, компьютерная поддержка.

7. Пронумеруйте стадии развития логистики от низшей к высшей и соотнесите с соответствующей стадии характеристикой

№ От низшей к высшей				
№ соответствующей характеристики				

	Стадия		Характеристика
1	Интегрированная логистика	А	логистическая деятельность направлена на организацию транспортировки и хранения готовой продукции в оптовой и розничной сетях.
2	Физическое распределение	Б	координация логистических процессов от закупки сырья и материалов до обслуживания конечного потребителя, за исключением оперативного управления производством.
3	Транспортировка и хранение	В	управление потоком готовой продукции от последнего пункта производственной линии до конечного потребителя, включая обслуживание заказчика, управление запасами товаров и их хранение на складе.
4	Логистика	Г	полностью контролирует движение материальных и сопутствующих потоков в логистической цепи «закупки-производство-распределение» товаров и услуг.

8. Выберите фразу, которая НЕ характеризует традиционный тип управления логистикой (один вариант)

a) координация работы отдельных взаимосвязанных видов деятельности предприятия
b) каждое подразделение стремится к достижению своих целей
c) объеденная функция, отвечающая за все перемещения МП от поставщиков до конечных потребителей
d) цели начинают вступать друг с другом в конфликт
e) рост материальных запасов и затрат на их обслуживание
f) вертикальная организация деятельности по функциям

9. Какие из перечисленных факторов и тенденций в мировой экономике оказали влияние на развитие интегрированного подхода к управлению логистикой (несколько вариантов)

a) увеличение прибыльности предприятий из-за неспособности выявить функциональные области (подсистемы), в которых можно добиться сокращения затрат;
b) снижение внимания к качеству продукции и обслуживанию потребителей;
c) акцентирование внимания организаций на процессы выпуска продукции с использованием передовых информационных технологий и систем
d) масштабное совершенствование коммуникаций: кодировки товаров, электронного обмена данными, электронного перевода денежных средств, электронных закупок, совершение сделок через Интернет;
e) аутсорсинг – передача функций транспортировки, хранения, управления запасами внешним организациям, то есть специализированным посредникам;
f) снижение требований по охране окружающей среды.

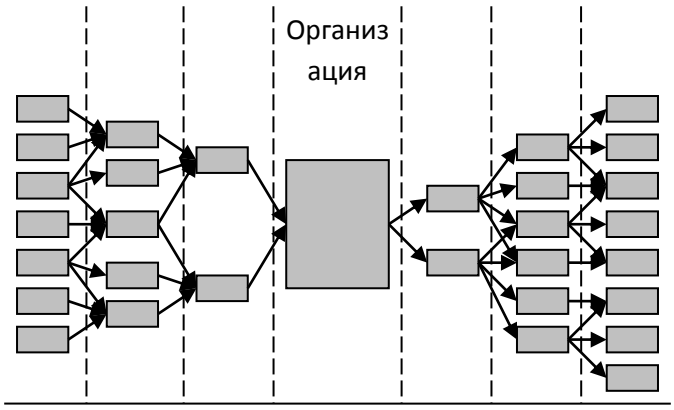
10. Какая идеология (концепция) лежит в основе интегрированного подхода к управлению логистикой (один вариант)

a) SCM (Sale Customs Management) – «управление продажами покупателям»
b) SCM (Supply Chain Management) – «управление цепями поставок»
c) SCM (Smart Chain Management) – «умное управление цепями»

11. Цепь поставок это (один вариант)
a) совокупность объектов, существующую как процесс и измеряемую в абсолютных единицах за определенный период времени.
b) сеть взаимосвязанных видов деятельности и организаций, осуществляющих совместное управление материальными, информационными и другими потоками от поставщиков к конечным потребителям
c) наука и практика управления материальными, трудовыми, сервисными, информационными и финансовыми потоками в пространстве и времени, способствующих достижению целей организаций

12. Из чего состоит базовая модель цепи поставок (один вариант)

a) несколько продавцов и покупателей
b) несколько уровней поставщиков и несколько уровней потребителей
c) несколько уровней производителя и несколько уровней поставщиков



13. Что из перечисленного можно отнести к участникам (субъектам) цепи поставок (несколько вариантов)
a) поставщики сырья и материалов, транспортные, страховые и финансовые компании,
b) конкуренты и производители аналоговой продукции,
c) оптовые, розничные и конечные потребители,
d) конечные потребители готовой продукции
e) государственные органы надзора и регулирования

14. В чем состоит инновационный интегральный подход к логистике (один вариант)
a) такие виды деятельности как складирование, распределение и транспортировка следует рассматривать с позиции влияния на прибыль компании
b) все виды деятельности (функции) следует рассматривать с позиции влияния на другие виды деятельности, с которыми они взаимодействуют
c) все виды деятельности (функции), кроме прогнозирования объема продаж, следует рассматривать с позиции влияния на другие виды деятельности, с которыми они взаимодействуют

15. Основные экономические эффекты от внедрения интегрированной логистики (несколько вариантов):

a) снижение уровня запасов;
b) рост ассортимента производимой продукции
c) повышение качества продукции;
d) повышение доли научно-технического персонала
e) сокращение времени выполнения заказа;
f) степени доступа к новейшим технологиям;
g) увеличение числа производственных отделов
h) повышение своевременности поставок;
i) увеличение оборота и доли рынка за счет скорости реагирования системы на рыночные изменения и улучшения отношений с потребителями.

16. Что НЕ относится к недостаткам и рискам интеграции (несколько вариантов):

a) зависимость от партнеров;
b) опасность потери ноу-хау;
c) увеличение риска потерь;
d) длительный срок принятия и согласования решений;
e) жесткие требования к наличию информационных систем управления;
f) снижение качества выпускаемой продукции;
g) значительные затраты на информационные технологии.

17. Какую проблему должен решить логистический менеджер, чтобы оптимизировать процесс закупок на предприятии:

a) See and find
b) Make or buy
c) Sale and buy

18. Расшифруйте выбранную проблему, что это значит

_____

19. Что необходимо определить логистическому менеджеру в процессе планирования закупок (несколько вариантов ответов):

a) какие материальные ресурсы требуются
b) какой способ транспортировки выбрать
c) возможности поставщиков, у которых могут быть куплены товары
d) оптимальное транспортное средство
e) требуемые площади складских помещений
f) количество ездок
g) издержки на складирование
h) издержки на закупки.

20. Что позволяет определить использование метода АВС-анализа в логистике закупок?

a) Коэффициент вариации спроса на товары
b) Распределение закупаемых материалов по соотношению объема и стоимостной потребности
c) Распределить закупаемые товары по группам значимые, менее значимые
d) Распределение закупаемых материалов дорогие, средние, дешевые

21. Выберите из приведенного списка, что относится к преимуществам работы компании с одним поставщиком? (несколько вариантов)

a) снижение вероятности сбоев в поставке

b) более легкие коммуникации и меньший диапазон отклонений в характеристиках материалов и их поставках
c) обеспечение доступа к большему объему информации
d) ценовые скидки при размещении крупных заказов
e) более легкое удовлетворение меняющегося спроса

22. Выберите из приведенного списка, что относится к преимуществам работы компании с несколькими поставщиками? (несколько вариантов)

a) снижение вероятности сбоев в поставке
b) более легкие коммуникации и меньший диапазон отклонений в характеристиках материалов и их поставках
c) обеспечение доступа к большему объему информации
d) ценовые скидки при размещении крупных заказов
e) более легкое удовлетворение меняющегося спроса

23. Что включает процедура определения надежности поставок:

a) сравнение плановой и фактической даты поставки
b) цена поставки
c) определение времени опоздания
d) бонусы, скидки, привилегии
e) определение объема недопоставки продукции

24. Заказывает во время, обеспечивает постоянный спрос, платит аккуратно, точно определяет спецификацию, доверяет поставщику и строит свои отношения на взаимопонимании, кто это?

a) Оптимальный поставщик
b) Оптимальный потребитель
c) Оптимальный сотрудник
d) Оптимальный конкурент

25. Доставляет товар вовремя, обеспечивает надежность и качество, стабильность и равномерность поставок, выполняет условия контракта, держит покупателя в курсе дела, кто это?

a) Оптимальный поставщик
b) Оптимальный потребитель
c) Оптимальный сотрудник
d) Оптимальный конкурент

26. Что обеспечивает эффективность закупочной деятельности?

a) Оптимальная система складирования
b) Надежная транспортная система
c) Зафиксированная система скидок
d) Фиксированная цена поставки

Задача (лабораторная работа)

Тема 2. Основные виды деятельности в цепи поставок – закупки и транспортировка.

Лабораторная работа (Задача) Тема: "Логистика закупок"

Цель работы: изучить оптимизационную логистическую модель АНМ и определить ее параметры.

Порядок выполнения работы

1. По исходным данным, представленным в табл.1, рассчитать оптимальный объем партии поставки материала и количество поставок в году.

2. Определить общие логистические затраты на закупку материала.

3. Оценить влияние изменения цены материала и ставки банковского процента на изменение оптимального объема партии поставки материала.

Таблица 1

Показатели	Варианты				
	A	B	C	D	E
Потребность в материале, шт.	2000	2200	2300	2400	2500
Цена ед. материала, руб.	100	120	140	160	200
Постоянные расходы, руб.	1000	1400	1500	1800	2000
Норма расхода на хранение, %	4	5	4	5	5
Банковский процент по вкладу	10	10	11	13	15

Методика выполнения работы

1. Оптимальный объем закупаемой партии материалов (физ.ед.)

$$X_{\text{опт}} = \sqrt{\frac{200\text{МК}}{P(r+L)}} \qquad \text{(округлить до целого),}$$

где М - годовая потребность в материале, физ.ед.; Р - цена ед. материала, ден. ед.; К - постоянные расходы на приобретение партии материалов, ден. ед.; L - норма расхода на хранение материала, %; r - альтернативная стоимость хранения материалов на складе, равная ставке банковского процента по вкладу, %.

2. Количество партий поставок данного материала в году:

$$n = M / X_{\text{опт}}, \text{ (округлить до целого)}$$

3. Общие издержки на закупку и хранение партии, ден. ед.

$$TC = \frac{\text{М}}{X}\text{К} + \frac{X}{2}\frac{P(r+L)}{100}.$$

Тема 3. Основные виды деятельности в цепи поставок – запасы и распределение

Лабораторная работа (Задача) Тема: "Логистика распределения"

Цель работы: изучить влияние вероятностного характера спроса на решения по управлению запасами товаров на складе торговой фирмы и провести *XYZ* - анализ представленного ассортимента товаров.

Порядок выполнения работы

1. По исходным данным, представленным в табл. 13, рассчитать коэффициент вариации спроса по заданному ассортименту товаров.

2. Определить количественную структуру данного ассортимента товаров и представить результаты в табличном виде.

3. Построить кривую *XYZ* и провести соответствующий анализ.

4. На сколько процентов необходимо повысить товарные запасы по группе *X*, если темп роста спроса на них составляет 120%?

Таблица 13

№ товара	Показатели	Варианты				
		A	*B*	*C*	*D*	*E*
1	Прогноз объема спроса, шт.	100	120	130	140	150
1	Средний объем спроса, шт.	80	100	180	100	200
2	Прогноз объема спроса, шт.	200	220	230	240	250
2	Средний объем спроса, шт.	150	250	210	250	350
3	Прогноз объема спроса, шт.	300	320	330	340	350
3	Средний объем спроса, шт.	340	350	250	380	250
4	Прогноз объема спроса, шт.	400	420	430	440	450

4	Средний объем спроса, шт.	370	450	500	480	370
5	Прогноз объема спроса, шт.	500	520	530	540	550
5	Средний объем спроса, шт.	600	600	500	590	450
6	Прогноз объема спроса, шт.	600	640	630	640	650
6	Средний объем спроса, шт.	500	700	690	600	700
7	Прогноз объема спроса, шт.	700	720	730	740	750
8	Прогноз объема спроса, шт.	900	920	950	980	1000
8	Средний объем спроса, шт.	950	900	910	950	960

Методика выполнения работы

1. Коэффициент вариации спроса по каждой позиции ассортимента товаров:

$$V = \frac{\sqrt{\left(x_i - \bar{x}\right)^2 / n}}{\bar{x}} 100,$$

где x_i - прогнозируемое значение спроса по оцениваемой позиции; $\bar{x}$ - среднее значение спроса по оцениваемой позиции за данный период; n - величина периода, за который произведена оценка (для года $n = 1$).

2. Проранжировать товары в порядке возрастания коэффициента вариации спроса, рассчитать долю каждого вида товаров в общем ассортименте товаров по принципу 1 (см. задание 2). Результаты представить в следующей таблице.

Ранг	№ товара	Коэффициент вариации спроса, %	Доля товара в ассортименте, %

3. Построить кривую *XYZ*-анализа. По оси *Y* показывать значения коэффициентов вариации спроса в %, а по оси *X* - долю каждой позиции ассортимента товаров в общем количестве в %.

4. Определить динамику изменения товарных запасов по формуле

$T_з = \sqrt{T_с}$, где $T_с$ - темп роста спроса, %.

Тема 4. Основные виды деятельности в цепи поставок – складирование, сервис и администрирование

Лабораторная работа (Задача) Тема: "Логистика складирования"

Цель работы: изучение модели оптимизации размещения товаров на складе за счет сокращения количества перемещений груза.

Порядок выполнения работы

1. На основе исходных данных, представленных в табл. 31, выделить наиболее значимые позиции ассортимента продукции с позиции внутрискладских перемещений и размещения его в «горячей» зоне. Груз поступает и отпускается целыми грузовыми пакетами, хранится на стеллажах в поддонах, и все операции с ним полностью механизированы. За месяц получено 945 пакетов, столько же и отпущено.
2. Определить возможное сокращение количества перемещений на складе.

Таблица 31

№ товара	Показатели	Варианты				
		A	*B*	*C*	*D*	*E*
1	Отпущено пакетов, ед.	10	11	12	13	15
2	Отпущено пакетов, ед.	0	2	0	1	2
3	Отпущено пакетов, ед.	15	12	13	11	8
4	Отпущено пакетов, ед.	145	142	143	144	146
5	Отпущено пакетов, ед.	160	163	162	161	159
6	Отпущено пакетов, ед.	25	24	23	22	20
7	Отпущено пакетов, ед.	0	1	2	3	5

8	Отпущено пакетов, ед.	15	14	13	12	10
9	Отпущено пакетов, ед.	20	21	22	23	25

Методика выполнения работы

1. Проранжировать товары в порядке убывания отпущенных за месяц грузовых пакетов. В соответствии с принципом Парето 20/80 примерно 20% ассортимента составят значимую группу товаров, к которым обращаются часто. Их нужно разместить в «горячую» зону, приближенную к отпускной площадке. К оставшимся товарам обращаются сравнительно редко. Их можно разместить в «холодной» зоне, удаленной от отпускной площадки.

2. Упрощенная схема склада представлена в табл. 32. 27 мест хранения располагается в 3 ряда, длина 1 места хранения равна 1м. Тогда длина всей зоны хранения будет равна 9м.

Таблица 32

									Участок приемки и отпуска груза

3. Для определения возможного сокращения количества перемещений на складе нужно число отпущенных грузопакетов умножить на удвоенное расстояние от места хранения до участка приемки и отпуска грузов. Принимаем допущение, что самые близкие места хранения находятся на расстоянии 1м, следующие – на расстоянии 2м и т.д.

4. Сравнить число перемещений при размещении пакетов в соответствии с табл. 31 и с табл. 32. Сделать выводы.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Теоретические основы логистики

1. Понятие, цели и структура логистики, миссия логистической деятельности
2. Основные объекты и области логистики
3. Логистические операции, ключевые и поддерживающие функции
4. Логистические бизнес-процессы
5. Стадии развития логистики на предприятии
6. Традиционный подход к управлению логистикой (понятие, преимущества, недостатки)
7. Интегрированный подход к управлению логистикой (понятие, преимущества, недостатки)
8. Понятие цепи поставок, виды деятельности в цепи поставок и критерии эффективности
9. Стратегическое планирование цепи поставок
10. Разработка логистической стратегии
11. Виды логистических стратегий
12. Выбор длины, ширины и мощности цепи поставок
13. Логистические концепции и технологии
14. Система управления заказами
15. Понятие и виды производственных систем
16. Подход к управлению МП - Push system «выталкивающая» система
17. Подход к управлению МП - Pull system «вытягивающая» система
18. Системы организации производства (JIT, «4С», «5С», «Семь 0»)
19. Логистические информационные системы (ЛИС)

20. Общие логистические затраты

Логистика закупок

21. Основные цели и функции закупок.
22. Этапы организации и управления закупками
23. Стратегическое планирование закупок
24. Методы управления закупками (модель АНМ, модель АВС – анализа)
25. Планирование потребностей в материальных ресурсах (три подхода: традиционный, на основе MRP и на основе JIT - технологии)
26. Критерии и формы выбора поставщиков.
27. Правовые основы закупок.
28. Ключевые показатели эффективности закупочной деятельности, условия гарантирующие надежность поставок

Транспортная логистика

29. Объекты и субъекты транспортной системы
30. Проблемы организации и управления транспортным процессом.
31. Параметры и принципы транспортировки.
32. Макро- и микро-задачи транспортной логистики.
33. Виды систем транспортировки грузов.
34. Общие затраты связанные с транспортировкой грузов

Логистика распределения

35. Логистические системы распределения (типы, объект, субъект, цель, задачи)
36. Условно-договорные единицы, «золотые» правила распределения
37. Проблемы организации и управления распределением.
38. Виды каналов распределения.
39. Распределение готовой продукции в зависимости от жизненного цикла товара.
40. Методы распределения, анализа и контроля запасов.

Логистика запасов

41. Причины создания и классификация запасов.
42. Виды запасов и их функции.
43. Проблемы управления запасами и методы их решения.
44. АВС-анализ в управлении запасами.
45. XYZ-анализ в управлении запасами.
46. Системы управления запасами. СУЗ-1.
47. Системы управления запасами. СУЗ-2.
48. Прочие системы управления запасами.

Логистика складирования

49. Функции и классификация складов.
50. Три разновидности складов, принципиальная схема склада
51. Элементы системы складирования
52. Решение проблемы выбора СОП и СС (затратный метод)
53. Основные проблемы работы склада и их решения (оптимальная складская сеть, планировка склада и рациональное размещение товаров на складе)
54. Логистический процесс на складе и его показатели.

Логистика сервиса

55. Задача, объект, цель логистики сервиса.
56. Виды и критерии обслуживания потребителей.
57. Функции логистической сервисной системы, последовательность разработки сервисной стратегии
58. Проблемы обслуживания потребителей и методы их решения. АВС-анализ.
59. Проблемы обслуживания потребителей и методы их решения. Аудит обслуживания потребителей.

Логистическое администрирование

60. Логистический менеджмент, логистическое администрирование
61. Выбор организационной структуры службы логистики

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Логистика : учебник / под ред. Б.А. Аникина. - 4-е изд., перераб. и доп. - Москва : ИНФРА-М, 2019. - 320 с. - (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-009814-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1032772

2. Коммерческая логистика: учебное пособие / под общ. ред. Н.А. Нагапетьянца. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 259 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1064902. - ISBN 978-5-16-015875-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1861575

Дополнительная литература

1. Управление запасами в цепях поставок [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для бакалавриата и магистратуры: в 2 ч./ Высш. шк. экономики, Нац. исслед. ун-т ; под общ. ред. В. С. Лукинского. - Москва: Юрайт, 2019

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- *специализированное ПО (при наличии):MS Excel*

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Макроэкономика»

Шифр: 38.03.01 Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Сафонова И.Ю., канд. экон. наук, доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Макроэкономика»…….4
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы…….4
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы…….5
4. Виды учебной работы по дисциплине…….5
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам…….5
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине……...…10
7. Методические рекомендации по видам занятий…….……13
8. Фонд оценочных средств…….14
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины……..14
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля……15
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине…….32
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания……...……35
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины……..36
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины……..38
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине……...…39

1.Наименование дисциплины: «Макроэкономика».

Целью освоения дисциплины «Макроэкономика» является изучение основных экономических законов, моделей и методов, а также инструментов государственного регулирования на уровне национальной экономики и формирование у учащихся системы знаний, умений и навыков использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач	ОПК-1.1 Имеет представление об (на промежуточном уровне) основах экономической, организационной и управленческой теории ОПК-1.2 Применяет знания (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории	**Знать**: -основные законы и закономерности проявления экономических процессов на уровне национальной экономики -причины и последствия макроэкономических явлений -особенности воздействия макроэкономических факторов в различных сферах деятельности -модели, методы и инструменты, применяемые в экономической науке на уровне национальной экономики **Уметь**: -выявлять и оценивать макроэкономические факторы, -оценивать последствия воздействия макроэкономических факторов на деятельность организации, -работать с источниками макроэкономической информации **Владеть**: -методами и инструментами исследования макроэкономических процессов, -навыками принятия решений в условиях воздействия макроэкономических факторов

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Макроэкономика» представляет собой дисциплину обязательной части блока дисциплин подготовки студентов. Дисциплина изучается на первом курсе во втором семестре.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование (раздела) темы	Содержание (раздела) темы
1	Основы макроэкономики: модели и показатели.	Цели, задачи, функции, предмет и методы макроэкономики. Макроэкономика как наука и экономическая дисциплина. Особенности изучения экономических процессов в макроэкономике. Модели кругооборота денег, товаров и услуг. Основные макроэкономические показатели. Модели равновесия на товарном рынке. Модель AS-AD.

		Теории потребления, сбережений. «Кейнсианский» подход и модели анализа и регулирования экономических процессов национальной экономики. Предельная и средняя склонность к потреблению, сбережению. Парадокс бережливости. «Загадка Кузнеца». Посткейнсианские гипотезы потребления. Гипотеза относительного дохода Дьюзенберри. Гипотеза жизненного цикла Модильяни, Гипотеза постоянного дохода Фридмана. Модель межвременного выбора И. Фишера. Понятие и виды инвестиций. Q-теория инвестиций Тобина. Факторы принятия инвестиционных решений. Автономные и индуцированные инвестиции. Монетарные и немонетарные факторы инвестиций. Институциональный фактор при принятии инвестиционных решений. Функция инвестиций. Мультипликатор инвестиций. Модель «Кейнсианский крест».
2	Государство и его роль в экономических процессах. Государственный бюджет и платежный баланс.	Цели и механизмы бюджетно-налоговой политики. Структура государственного бюджета. Расходование средств государственного бюджета. Государственные закупки и трансферты. Мультипликаторы государственных закупок и трансфертов. Понятие, функции, классификация налогов. Налоговый мультипликатор. Воздействие изменения аккордных и подоходного налогов на совокупный спрос и совокупный выпуск. Налоговое бремя, влияние налогов на совокупное предложение. Кривая Лаффера. Доходы, расходы госбюджета, дефицит (профицит) бюджета. Способы финансирования дефицита бюджета. Эффект Оливера – Танзи. Теорема эквивалентности Рикардо. Эффект вытеснения частных инвестиций. Финансовые пирамиды.

		Мультипликатор сбалансированного бюджета. Теорема Хаавельмо. Государственный долг и его влияние на экономику. Управление государственным долгом. Теории фискальной политики. Оптимальные параметры удельного веса госбюджета в структуре ВВП. Понятие и структура Платёжного баланса. Счёт текущих операций и счёт операций с капиталом и финансовыми инструментами. Динамика и структура золотовалютных резервов. Возможные варианты состояния платежного баланса страны и их интерпретация. Государственная внешнеторговая политика, тарифные и нетарифные методы регулирования экспорта и импорта товаров и услуг. Политика стимулирования притока иностранных инвестиций.
3	Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.	Формы, значение, функции денег в экономических системах. Количественная теория денег. Уравнение обмена Фишера. «Нейтральность» денег. Кембриджское уравнение. Коэффициент монетизации. Величина денежной массы как инструмент государственного воздействия на макроэкономические показатели. Проблема достаточности денег в экономике. Кейнсианская теория денег. Денежная масса как фактор потребления домохозяйств. Предложение денег и уровень процентных ставок. Последствия увеличения денежной массы в стране. Монетаристская теория денег. Зависимость между объёмом денежной массы и номинальным ВВП. «Денежное правило» монетаризма. Структура денежной массы с учетом функциональной роли денег. Показатели денежной массы (агрегаты M_0, M1, M2, M3) и их ликвидность. «Квазиденьги». Наличные и безналичные, электронные деньги. Платёжная

		система государства. Спрос на деньги. Деньги в теории Кейнса. Формула Баумоля–Тобина. Предложение денег. Эмиссия бумажных денег. Сеньораж. Депозитно-кредитная эмиссия. Склонность населения к депонированию. Банковский мультипликатор. Денежный мультипликатор. Денежная база и денежная масса. Равновесие на денежном рынке. Процент. Состояние ликвидной ловушки. Инфляция и дефляция. Показатели, виды, проявления инфляции. Денежно-кредитная политика. Инструменты регулирования денежной массы: операции на открытом рынке, динамика учетной ставки, обязательное резервирование. Одновременное равновесие на рынке товаров и рынке активов. Модель IS–LM. Содержание и побочные эффекты стимулирующей и рестрикционной политика. Эффективность кредитно-денежной политики и проблема временных лагов. Денежно-кредитная и бюджетно-налоговая политика в условиях инфляции. Таргетирование инфляции. Валютный курс национальной денежной единицы. Модели формирования обменного курса национальной денежной единицы. Варианты валютной политики Центрального банка.
4	Рынок труда и социальная политика.	Спрос и предложение на рынке труда. Миграционная и демографическая политика государства. Равновесие на рынке труда. Заработная плата на рынке труда: виды, особенности. Модель несовершенной информации Р. Лукаса. Эффективная заработная плата. Регулирование заработной платы. Налогообложение в области оплаты труда. Роль профсоюзов.

		Безработица: виды, факторы, показатели, последствия. Закон Оукена и потери потенциального ВВП. Методы снижения уровня безработицы. Взаимосвязь инфляции и безработицы. Кривая Филлипса. модель Фридмена-Фелпса. Социальная политика государства. Социальная защита населения. Социальные блага.
5	Экономическое развитие и экономический рост	Понятие экономического роста. Индекс роста и темпы прироста реального ВВП. Правило 70. Оценка оптимальности показателей экономического роста. Устойчивый экономический рост. Экстенсивный и интенсивный виды экономического роста. Показатели эффективности использования производственных ресурсов. Модернизация и энергосбережения как факторы интенсивного роста в России. Инновационный экономический рост. Основные направления развития современных технологий. Неокейнсианские модели экономического роста. Модель Домара. Производственная функция Леонтьева. Избыточное предложение на рынке труда. Негибкость рыночных цен. Стабильность уровня фондовооружённости и нормы сбережений. Модель Харрода. Равновесный экономический рост. Акселератор. Ожидания предпринимателей. Желательный, гарантированный и естественный темпы роста по Харроду. Соотношение между гарантированным и естественным темпами роста. Депрессия и экономический бум. Неустойчивость экономического роста. Модель Калдора – Мирлиса. Устойчивость экономического роста. Активные и пассивные факторы экономического роста Неоклассическая модели экономического роста. Предпосылки построения модели: взаимозаменяемость факторов

		производства, убывающая предельная производительность, постоянная норма выбытия капитала. Эндогенный экономический рост. Рост населения и трудосберегающий технический прогресс. Остаток Солоу. Оптимальная норма накопления. «Золотое правило» Э. Фелпса. Полная занятость факторов производства. Условия устойчивого экономического роста. Колебания макроэкономической конъюнктуры и понятие экономического цикла. Фазы и критические точки делового цикла по Хаберлеру. Показатели экономической активности, принятые для характеристики состояния макроэкономической конъюнктуры. Краткосрочные (высокочастотные) циклы Китчина Среднесрочные циклы Жюгляра. «Строительные» циклы Кузнеца. «Длинные волны» Кондратьева – Шумпетера. Модели экономического цикла, базирующиеся на мультипликативно-акселеративном механизме циклических колебаний. Базовая модель Самуэльсона – Хикса. Концепция реальных деловых циклов. Импульсы в виде «шоков» производительности.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Основы макроэкономики: модели и показатели.

Цели, задачи, функции, предмет и методы макроэкономики. Модели кругооборота денег, товаров и услуг. Основные макроэкономические показатели.

Модель AS-AD.

«Кейнсианский» подход и модели анализа и регулирования экономических процессов национальной экономики. Посткейнсианские гипотезы потребления.

Понятие и виды инвестиций. Монетарные и немонетарные факторы инвестиций. Модель «Кейнсианский крест».

Тема 2. Государство и его роль в экономических процессах. Бюджетно-налоговая политика.

Понятие, цели, инструменты бюджетно-налоговой политики. Государственный бюджет. Сущность, функции, виды налогов. Соотношение доходов и расходов бюджета.

Теории и модели фискальной политики государства.

Тема 3. Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.

Понятие, виды и функции денег. Спрос на деньги. Структура и макроэкономические функции рынка финансовых активов. Предложение денег. Банки и банковская система. Денежно-кредитная политика. Равновесие на товарном и денежном рынках (модель IS-LM).

Тема 4. Рынок труда и социальная политика.

Спрос, предложение, равновесие на рынке труда. Особенности заработной платы как цены труда. Безработица как явление несбалансированности рынка труда. Взаимосвязь инфляции и безработицы. Кривая Филлипса. Социальная политика.

Тема 5. Экономическое развитие и экономический рост

Показатели экономического роста. Модели экономического роста. Экономический цикл и антициклическая политика государства.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Основы макроэкономики: модели и показатели.

1. Цели, задачи, функции, предмет и методы макроэкономики.
2. Особенности изучения экономических процессов в макроэкономике.
3. Эволюция экономической мысли в макроэкономике.
4. Макроэкономические функции домохозяйства, фирм, государства, финансового сектора. Модель открытой экономики.
5. Методы подсчёта ВВП и система производных макроэкономических показателей
6. Модель равновесия AD-AS
7. Потребление, сбережения, инвестиции.
   Модель «Кейнсианский крест»

Тема 2. Государство и его роль в экономических процессах. Бюджетно-налоговая политика.

1. Цели и инструменты бюджетно-налоговой политики. Расходы государственного бюджета.
2. Структура и функции бюджетной системы.
3. Понятие и классификация налогов. Воздействие налогов на экономику.
4. Причины и виды дефицитов бюджета.
5. Государственный долг: структура и влияние на развитие экономики
6. Платежный баланс страны.
7. Государственная внешнеторговая политика.

Тема 3. Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.

Эволюция видов и функций денег
2. Количественная теория денег. Уравнение обмена Фишера
3. Кейнсианская теория кредитных денег
4. Монетаризм как современная интерпретация количественной теории денег
5. Структура денежной массы. Денежные агрегаты. Регулирования денежной массы Центральным банком.
6. Виды и факторы спроса на деньги.
7. Денежная база и мультипликаторы денежного рынка
8. Одновременное равновесие на рынке товаров и рынке активов. Модель IS–LM.
9. Инфляция и дефляция. Показатели, виды, проявления инфляции.
10. Валютный курс национальной денежной единицы.

Тема 4. Рынок труда и социальная политика.

1.Спрос и предложение на рынке труда.

2.Эффективная заработная плата. Регулирование заработной платы

3.Понятие, виды, измерение безработицы.

4.Последствия безработицы и государственная политика занятости. Закон ОУКЕНА
5.Взаимосвязь инфляции и безработицы. Кривая Филлипса
6.Социальная политика государства.

Тема 5. Экономическое развитие и экономический рост

Показатели и факторы экономического роста
2.Предпосылки построения модели Харрода-Домара
3.Модель Калдора – Мирлиса и условия сбалансированного экономического роста
4.Модель Солоу и условия стационарного состояния экономики
5.Сравнительная эффективность факторов экономического роста
6.Понятие, виды, фазы экономического цикла.
7.Модели экономических циклов.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

Тема 1. Основы макроэкономики: модели и показатели.

Эволюция экономической мысли в макроэкономике. «Загадка Кузнеца». Гипотеза относительного дохода Дьюзенберри. Гипотеза жизненного цикла Модильяни, Гипотеза постоянного дохода Фридмана. Модель межвременного выбора И. Фишера.
Q-теория инвестиций Тобина. Факторы принятия инвестиционных решений.

Применение модели «кенсианский крест»

Тема 2. Государство и его роль в экономических процессах. Бюджетно-налоговая политика.

Исследование структуры государственного бюджета. Статьи расходов госбюджета. Виды налогов. Воздействие налогов на спрос и предложение.
Дефицит и профицит госбюджета. Финансирование дефицита бюджета. Теорема Хаавельмо.
Государственный долг и его влияние на экономику.
Теории фискальной политики.

Тема 3. Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.

Формы, значение, функции денег в экономических системах.
Современные теории денег.
Уравнение обмена Фишера. «Нейтральность» денег. Кембриджское уравнение. Коэффициент монетизации.
Кейнсианская теория денег.
Монетаристская теория денег.
Структура денежной массы.
«Квазиденьги». Наличные и безналичные, электронные деньги. Платёжная система государства.
Формула Баумоля–Тобина.
Эмиссия бумажных денег. Сеньораж.
Депозитно-кредитная эмиссия. Склонность населения к депонированию
Инфляция и дефляция.
Инфляция спроса. Немонетарные факторы и инфляция предложения. Стагфляция. Последствия инфляции для экономики. Инфляционный налог. Факторы неопределённости и риска в условиях инфляции. Социальные последствия инфляции.
Таргетирование инфляции.
Денежно-кредитная политика. Инструменты регулирования денежной массы

Модель IS–LM
Эффективность кредитно-денежной политики
Валютный курс. Модели формирования обменного курса национальной денежной единицы. Варианты валютной политики Центрального банка.

Тема 4. Рынок труда и социальная политика.

Спрос и предложение на рынке труда. Миграционная и демографическая политика государства. Модель несовершенной информации Р. Лукаса.
Заработная плата. Регулирование, налогообложение, оценка эффективности заработной платы. Роль профсоюзов.
Безработица: виды, факторы, показатели, последствия. Закон Оукена и потери потенциального ВВП.
Кривая Филлипса. модель Фридмена-Фелпса. Социальная политика государства. Социальная защита населения. Социальные блага

Тема 5. Экономическое развитие и экономический рост.

Экономический рост. Виды, показатели экономического роста. Модели экономического роста. Условия устойчивого экономического роста. Понятие экономического цикла. Фазы и критические точки делового цикла по Хаберлеру. Показатели экономической активности, принятые для характеристики состояния макроэкономической конъюнктуры.
Разновидности экономических циклов.
Модели экономического цикла, базирующиеся на мультипликативно-акселеративном механизме циклических колебаний. Базовая модель Самуэльсона – Хикса.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Контролируемые модули, разделы (темы) дисциплины	**Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)**	**Оценочные средства по этапам формирования компетенций**
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Основы макроэкономики: модели и показатели.	*ОПК-1.1* *ОПК-1.2* *ОПК-1.3*	тестирование решение задач
Тема 2. Государство и его роль в экономических процессах. Бюджетно-налоговая политика.	*ОПК-1.1* *ОПК-1.2* *ОПК-1.3*	тестирование решение задач реферат
Тема 3. Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.	*ОПК-1.1* *ОПК-1.2* *ОПК-1.3*	тестирование решение задач решение кейса
Тема 4. Рынок труда и социальная политика.	*ОПК-1.1* *ОПК-1.2*	тестирование решение задач

Контролируемые модули, разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
	ОПК-1.3	
Тема 5. Экономическое развитие и экономический рост	*ОПК-1.1* *ОПК-1.2* *ОПК-1.3*	тестирование решение задач решение кейса
	ОПК-1.1 *ОПК-1.2* *ОПК-1.3*	экзамен

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Тема 1. Основы макроэкономики: модели и показатели.

1. Макроэкономика как наука:

- изучает закономерности совместной деятельности субъектов национальной экономики,
- раскрывает особенности отраслевых рынков,
- определяет сущность явлений и процессов в экономике рыночного типа,
- анализирует состояние экономики определённой страны,
- систематизирует знания об экономике в масштабах государства.

2. К макроэкономическим проблемам относятся:

- цикличность развития экономики,
- изменение рыночного спроса на потребительские товары,
-рост альтернативных издержек,
- инфляционный рост цен в экономике,
-максимизация прибыли фирмы.

3. Агрегированными величинами являются:

-прибыль фирмы,
-валовой внутренний продукт,
- потребление домохозяйств,
-полезность конкретного блага,
- инвестиции фирм.

4. Экзогенной переменной для макроэкономической модели является:

- денежная масса,
-уровень безработицы,
-уровень инфляции,
- дефлятор,
- темпы роста ВВП.
5. При подсчёте ВВП методом суммирования расходов учитываются:
- производит и распределяет общественные блага,
-кредитует население,
-перераспределяет доходы и имущество,
-максимизирует прибыль от реализации общественных благ,
- предоставляет субсидии населению.
6. В модели «AD-AS» фактором увеличения равновесного ВВП в долгосрочном периоде является:
- инвестиционные расходы фирм,
- потребительские расходы домохозяйств,
- экспорт,
- расходы населения на покупку ценных бумаг,
- расходы фирм на закупку сырья.
7. Эффектом храповика в макроэкономике называется:
- негибкость цен в сторону понижения,
- рост цен при увеличении совокупного спроса,
- снижение уровня цен при сокращении совокупного предложения,
- сохранение высокого уровня цен при сокращении совокупного спроса,
- зависимость уровня цен от изменения совокупного предложения.
8. Коэффициент, показывающий, во сколько раз изменение национального дохода превысит изменение автономных расходов, называется:
- акселератор,
- коэффициент эластичности,
-мультипликатор,
- склонность к расходам,
-показатель эффективности.

Тема 2. Государство и его роль в экономических процессах. Бюджетно-налоговая политика.

1. Макроэкономическим объектом регулирования для бюджетно-налоговой политики является:
- денежная масса страны,
- уровень налогооблагаемых доходов,
- расходы государства на образование,
- совокупный спрос,
- совокупное предложение.
2. Принятие закона о государственном бюджете на очередной год относится к мерам бюджетно-налоговой политики:
- дискреционной,
- автоматической,
- стимулирующей
- рестрикционной.
3. Трансферты в отличие от государственных закупок:
- предоставляются исключительно в денежной форме,
-могут предоставляться в натуральной форме,
- не обладают мультипликативным эффектом,
- увеличивают расходы государственного бюджета,
- оказывают большее влияние на развитие экономики.
4. Налоги, как инструмент бюджетно-налоговой политики:
- влияют на потребительский и инвестиционный спрос,
- обладают мультипликативным эффектом,
- оказывают более активное влияние на изменение национального дохода, чем государственные закупки,

- влияют на величину государственных закупок,
- относятся к инструментам автоматической бюджетно-налоговой политики.

5. Дефицит государственного бюджета:
- возникает при превышении доходов бюджета над его расходами,
- экономически оправдан при стимулирующей бюджетно-налоговой политике,
- может быть покрыт только дополнительной эмиссией денег,
- не может возникнуть при полной занятости,
- является результатом ошибок в экономической политике правительства.

6. Государственный долг:
- образуется в слаборазвитых странах,
- представляет угрозу экономической безопасности и должен быть ликвидирован,
- не оказывает существенного влияния на состояние макроэкономики,
- увеличивается при дефиците государственного бюджета,
- является проблемой для России.

7. Стимулирующая бюджетно-налоговая политика преследует цель:
-снижение уровня инфляции,
- повышение совокупного спроса,
- увеличение темпов роста экономики,
- расширение государственного сектора экономики,
- сокращение дефицита государственного бюджета.

8. Целью рестрикционной бюджетно-налоговой политики является:
- снижение уровня инфляции,
-повышение совокупного спроса,
- увеличение темпов роста экономики,
- расширение государственного сектора экономики,
- сокращение дефицита государственного бюджета.

Тема 3. Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.

1. К финансовым активам относятся:
- банковский депозит, акции, наличные деньги,
- заработная плата, стипендия, банковский депозит,
- акция, облигация, покупка автомобиля,
- банковский депозит, банковский кредит, пособие на ребёнка,
- только ценные бумаги.

2. Акция в отличие от облигации:
- выпускается с целью привлечения заёмных средств,
- приносит владельцу доход в виде дивиденда,
- не предполагает обратного выкупа или погашения,
- является долговой ценной бумагой,
- обладает большей ликвидностью, чем облигации.

3. Одно из важнейших положений количественной теории денег гласит: качество денег зависит от их количества, что означает:
- чем больше денег в экономике, тем лучше,
- чем больше денег в экономике, тем больше объём производства,
- зависимость покупательной способности денег от величины денежной массы в обращении,
- обесценение денег при увеличении денежной массы,
- регулирующую роль денег в экономике.

4. Если клиент банка перевёл деньги с зарплатного счёта в срочный вклад, то с денежной массой произошли следующие изменения:
- денежная масса увеличилась,
- сократился агрегат M_1,
- увеличился агрегат M_2,
- сократился агрегат M_0,
- денежная масса не изменилась.

5. Коэффициент монетизации:

- показывает соотношение денежной массы и объёма ВВП,
-характеризует обеспеченность экономических сделок деньгами,
- зависит от скорости обращения денежной единицы,
- не может быть больше 100%,
- в современных условиях имеет тенденцию к снижению.

6. Кембриджское уравнение, предложенное Маршалом, выражает зависимость:
- объёма денежной массы от объёма национального производства,
- уровня цен от величины денежной массы,
- объёма производства от величины денежной массы,
- скорости обращения денежной единицы от величины денежной массы,

7. Следствием стимулирующей денежно-кредитной политики является:
- повышение курса национальной валюты,
- снижение уровня цен,
- повышение темпов экономического роста,
- повышение банковских процентов,
- снижение доходности финансовых вложений.

8. Банковский мультипликатор:
- характеризует прирост денежной массы в результате привлечения банковских депозитов,
- определяется как величина, обратная норме обязательного резервирования,
- может быть меньше единицы,
- зависит от надёжности банковской системы,
-устанавливается центральным банком.

9. Какая группа населения выигрывает от инфляции?
- граждане, имеющие фиксированный доход,
- держатели облигаций,
- заемщики,
- предприниматели,
- монополисты.

10. Политика таргетирования инфляция, проводимая ЦБ РФ:
- направлена на снижение инфляционных ожиданий,
- представляет собой установление целевых значений роста цен,
- эффективна только в условиях доверия населения к политике центрального банка,
- может проводиться при высоких уровнях инфляции,
- доказала свою эффективность в нашей стране.

11. Как изменятся условия равновесия в модели IS–LM при проведении рестрикционной бюджетно-налоговой политики:
- увеличится совокупный спрос,
- сократится денежная масса,
- . снизится уровень процентной ставки,
- сократится доход,
- увеличатся государственные закупки.

Тема 4. Рынок труда и социальная политика.

1. Основным принципом функционирования классической модели рынка труда является:
- зависимость спроса на труд от планируемого объёма производства,
- различия спроса и предложения труда по отдельным сферам экономической деятельности,
- автоматическое изменение спроса и предложения труда при изменении заработной платы,
- постоянное не соответствие спроса и предложения труда,
- зависимость заработной платы от соотношения спроса и предложения труда.

2. Зависимость спроса на труд от совокупного спроса обосновывали представители:
- классической школы,
- кейнсианской школы,
- теории монетаризма,
- институциональной теории,
- теории ожиданий.

3. В неоклассической теории спрос на труд является отрицательной функцией:

- от предельного продукта труда,
- от номинальной заработной платы,
- от объёма выпуска,
- от уровня цен на производимые товары,
- от спроса на готовые товары.

4. Одним из основных свойств производственной функции Кобба-Дугласа является:
- убывающая отдача от увеличения одного из факторов производства,
- отрицательный эффект масштаба,
-убывающая отдача при сокращении любого из факторов производства,
- сокращение выпуска при увеличении только одного из факторов производства,
- зависимость выпуска только от одного фактора производства – труда.

5. Естественная безработица:
- включает фрикционную, структурную и институциональную безработицу,
- является временной,
- имеет неустойчивый уровень в долгосрочной перспективе,
- требует активного вмешательства государства,
- увеличивается в периоды экономических спадов.

6. Закон Оукена характеризует взаимосвязь:
- уровня фактической безработицы и отклонения фактического ВВП от потенциального,
- уровня циклической безработицы и отклонения фактического ВВП от потенциального,
- уровня фрикционной безработицы и отклонения фактического ВВП от потенциального,
- уровня естественной безработицы и отклонения фактического ВВП от потенциального,
- фактического и потенциального выпуска.

7. Кривая Филлипса в краткосрочном периоде позволяет сделать следующие выводы:
- при нулевой инфляции безработица находится на естественном уровне,
- при снижении уровня безработицы ниже естественного снижается уровень инфляции,
- в условиях дефляции возникает циклическая безработица,
- для снижения уровня инфляции необходимо снижать уровень безработицы,
- циклическая безработица приводит к повышению уровня цен.

Тема 5. Экономическое развитие и экономический рост

1. Экономический рост измеряется показателями:
- темпов роста номинального ВВП,
-темпов роста производительности труда,
- темпов роста фондовооружёности труда,
- темпов роста реального ВВП,
- темпов роста личных доходов.

2. Социальную направленность экономического роста выражают показатели:
- эффективности экономического роста,
- качества экономического роста,
- экономического развития,
- равновесного экономического роста,
- устойчивого экономического роста.

3. Правило 70, используемое для расчётов темпов роста реального ВВП на душу населения, позволяет:
- определить темпы прироста, при которых произойдёт удвоение показателя за установленный период,
- рассчитать темпы прироста ВВП, необходимые для полного удовлетворения потребностей населения страны,
- установить период времени для достоверных прогнозов,
- определить равновесный для экономики ВВП,
- определить рост ВВП за 70 лет.

4. К факторам инновационного экономического роста относится:
- снижение налога на прибыль организаций,
- совершенствование технологий производства,

- рост квалификации трудовых ресурсов,
-увеличение объема инвестиций,
- дешёвая рабочая сила.
5. К негативным последствиям экономического роста относится:
- возможность увеличения потребления в будущем,
- обострение проблемы сбыта произведённых благ,
- загрязнение окружающей среды,
- повышение спроса на энергетические ресурсы,
- расширение ассортимента и разнообразия потребительских благ.
6. В модели Харрода–Домара главный фактор экономического роста:
- потребление,
- инвестиции,
- устойчивый темп роста национального дохода,
- психологическая склонность населения к сбережению,
- технический прогресс.
7. В модели Р. Солоу основными источниками экономического роста являются:
- научно-технический прогресс,
- рост населения,
- увеличение основного капитала,
- эффективный менеджмент,
- объём совокупного спроса.
8. Циклические колебания в экономике следует рассматривать как:
- результат стечения случайных обстоятельств,
- изъяны рыночной экономики,
- один из факторов экономического прогресса,
- результат ошибок в экономической политике,
- закономерность экономического развития.
9. Промежуток времени между двумя точками, находящимися на одинаковых стадиях циклических колебаний называется:
- амплитуда циклических колебаний,
- период цикла,
- низшая точка спада,
- продолжительность кризиса,
- экономический цикл.
10. Механизм возникновения коротких циклов в современной экономике включает:
- запаздывание в поступлении информации, необходимой для принятия коммерческих решений,
- демографические волны,
- необходимое время для накопления инвестиционного капитала,
- период износа основного капитала,
- изменение товарно-материальных запасов.

Критерии и шкала оценивания компетенций

При оценивании степени усвоения компетенций путем проведения тестирования используется следующая шкала:

– менее 50 % правильных ответов – неудовлетворительно (недостаточный уровень освоения компетенции);

– 50 – 69 % правильных ответов – удовлетворительно (пороговый уровень освоения компетенции);

– 70 – 89 % правильных ответов – хорошо (продвинутый уровень освоения компетенции);

– 90 – 100 % правильных ответов – отлично (высокий уровень освоения компетенции).

Задачи

Тема 1. Основы макроэкономики: модели и показатели.

Задача 1. В текущем году домашние хозяйства израсходовали на покупку товаров длительного пользования 155 млрд руб., в том числе на покупку недвижимости и строительство 45 млрд руб., на товары кратковременного пользования 350 млрд руб., на услуги 200 млрд руб., на ценные бумаги 88 млрд руб. Определите потребительские расходы домашних хозяйств.

Задача 2. В таблице представлены данные об экономике, производящей только три вида благ.

Товары	2014		2015	
	Цена (руб. за ед.)	Кол-во (ед.)	Цена (руб. за ед.)	Кол-во (ед.)
Хлеб	20	3600 000	19,8	4 000 000
Одежда	7200	10 000	8000	8000
Самосвалы	800 000	100	900 000	90

Используя 2014 г. В качестве базового, определите для 2015 г.:
А) номинальный и реальный ВВП,
Б) дефлятор ВВП,
В) индекс потребительских цен.
А) номинальный ВВП в 2015 г. = 224, 2 млн. руб., реальный ВВП = 209,6 млн. руб.б) Дефлятор ВВП = 1,07.
В) ИПЦ =1,05

Задача 3. Известно, что при увеличении дохода с 180 млрд до 220 млрд руб., потребительские расходы возрастают со 186 млрд до 214 млрд руб., а при увеличении дохода с 220 млрд до 300 млрд руб. потребительские расходы возрастают с 214 млрд до 270 млрд руб. Объем инвестиций в экономике составляет 60 млрд руб.

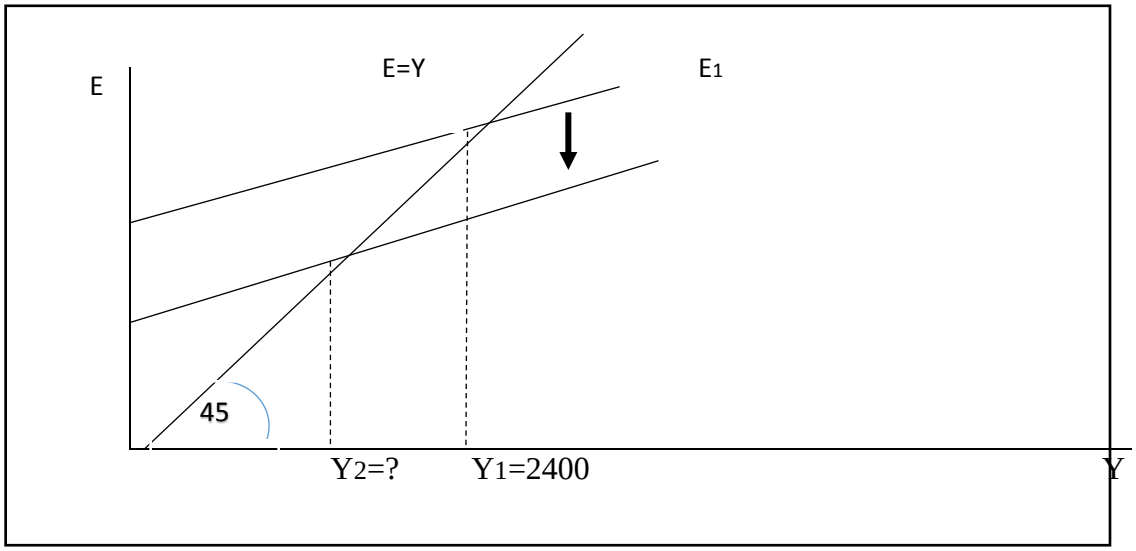
А) определить кейнсианские функции потребления и сбережений.

Б) как изменится объем товарно-материальных запасов, если величина выпуска составит: 1) 300 млрд руб., 2) 400 млрд руб., 3) 500 млрд руб.

Тема 2. Государство и его роль в экономических процессах. Бюджетно-налоговая политика.

Задача.

В закрытой экономике от величины текущего выпуска зависят только потребительские расходы. Предельная склонность к потреблению составляет 0,6. Вследствие увеличения автономных налогов на 60 млрд. руб. положение кривой совокупных планируемых расходов изменяется так, как показано на графике (рисунок). Определите новое значение равновесного выпуска.



Тема 3. Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.

Задача 1. Наличные деньги в экономике составляют 2000. Депозиты в банковской системе – 12000, из них депозиты до востребования 8000. Как изменится объём денежной массы и её структура, если:

А) население, опасаясь банкротства банков, заберёт 60% депозитов до востребования и 20% срочных депозитов.

Б) население переведёт 50% депозитов до востребования в срочные депозиты.

2. Денежная база в стране равна 600, норма обязательного резервирования установлена Центральным банком на уровне 25%, склонность населения к депонированию – 0,4. Спрос на деньги для сделок $M_D = 0,3\ Y$, спекулятивный спрос отсутствует.

Определите: - денежную массу, величину наличных денег и банковских депозитов,

- денежный мультипликатор,

- ВВП и скорость обращения денежной единицы.

Задача 2. В закрытой смешанной экономике денежная база равна 200, норма обязательного резервирования – 10%, склонность населения к депонированию – 0,4. Спрос на деньги выражается функцией: $M_D = 0,5Y-470r$. Потребление домохозяйств: $C = 200+0,9Y_{рд}$, налоги равны 320. Функция инвестиций имеет вид:$I = 60-10r$, государственные закупки – 400, Уровень цен равен 1.

Определите:

А) денежную массу; Б)функцию IS; В) функция LM;

Г) равновесный для двух рынков доход; Д) равновесную ставку процента

Е) объём потребления; Ж) объём инвестиций;

З) объём национальных сбережений;

И) состояние государственного бюджета при равновесии двух рынков;

К) мультипликатор автономных расходов; Л) изменение равновесного дохода при увеличении государственных закупок на 10%

М) изменение равновесного дохода при снижении налогов на 10%;

Н) изменение равновесного дохода при снижении нормы обязательного резервирования до 5%.

Тема 4. Рынок труда и социальная политика.

Потенциальный ВВП страны равен 200 млн. руб., уровень фактической безработицы=7%, естественный уровень безработицы=2%, коэффициент Оукена =2. Определите экономические потери от циклической безработицы.

2. Потенциальный объем выпуска при уровне естественной безработицы в 6% равен 6000 млрд. ден. ед., а при появлении циклической безработицы в 1% происходит отклонение фактического объема выпуска от потенциального на 120 млрд. ден. ед. Если уровень фактической безработицы равен 8,5%, определите потери от безработицы.

3. Рассчитайте, используя закон А. Оукена**,** уровень фактической безработицы (в процентах), если реальный ВНД= 10 млн. руб., потенциальный ВНД=20 млн. руб., уровень естественной безработицы =3%, коэффициент чувствительности ВНД к циклической безработице=2.

Тема 5. Экономическое развитие и экономический рост

Задача. На основе данных макростатистики определите реальный ВВП и темпы его прироста к предыдущему году и нарастающим итогом:

Показатель	2010 г.	2011 г.	2012 г.
Номинальный ВВП, млрд. руб.	46 308	55 799	62 599
Дефлятор,%	114,2	115,5	108,5
Реальный ВВП, млрд. руб.			
Темпы прироста ВВП, %			

2.Реальный ВВП на душу населения в стране в среднем увеличивается на 5% в год. Определите, сколько лет потребуется стране, чтобы удвоить показатель.

Критерии и шкала оценивания компетенций

Формирование компетенции оценивается следующим образом:

Оценка **«отлично»** выставляется студенту, если задача решена полностью в соответствии с алгоритмом, сделан анализ полученного решения, и сделаны выводы о целесообразности использования модели в практике.

Оценка **«хорошо»** - выставляется студенту, если задача решена полностью в соответствии с алгоритмом, анализ полученного решения

Оценка **«удовлетворительно»** выставляется студенту, если задача решена не полностью, но в соответствии с алгоритмом

Оценка **«неудовлетворительно»** выставляется студенту, если задача не решена. Оценка выставляется в журнале посещаемости студентов

Темы рефератов и презентаций

Реферат – творческая исследовательская работа, основанная, прежде всего, на изучении значительного количества научной и иной литературы по теме исследования. Другие методы исследования могут, конечно, применяться (и это должно поощряться), но

достаточным является работа с литературными источниками и собственные размышления, связанные с темой.

Цель написания реферата – привитие студенту навыков краткого и лаконичного представления собранных материалов и фактов в соответствии с требованиями, предъявляемыми к научным отчетам, обзорам и статьям.

При написании реферата необходимо:

- изучить теоретическую литературу по предмету исследования;
- в развернутом виде представить историю и теорию вопроса;
- осветить основные положения темы реферата;
- указать разные точки зрения на предмет исследования;
- обозначить свое видение проблемы изучения;
- сделать выводы по теме исследования;
- обозначить перспективу изучения проблемы;
- указать литературу по теме исследования;
- приложить глоссарий.

Объем реферата может достигать 10-15 стр. Подготовка реферата подразумевает самостоятельное изучение студентом нескольких литературных источников (монографий, научных статей и т.д.) по определённой теме, не рассматриваемой подробно на лекции, систематизацию материала и краткое его изложение.

Работа должна быть графически и методически грамотно оформлена. При написании реферата необходимо: а) отобрать учебную и научную литературу по вопросу исследования; б) составить план реферата, в котором следует отразить: введение, в котором ставится цель и задачи исследования; историю и теорию вопроса (которая может являться составной частью введения или представлять самостоятельную главу); основную часть работы; заключение, в котором подводятся итоги исследования, а также освещается перспектива дальнейшего изучения проблемы, темы, вопроса; список литературы, Интернет-ресурсы, глоссарий; приложение (таблицы, карты и др.) в) при описательном характере темы исследования необходимо осветить точки зрения на проблему ученых, выделить распространенный взгляд на существо проблемы, представить свою точку зрения.

Подготовка презентации по теме реферата (задания)

Практические советы для создания эффективной структуры кадра и удобного восприятия при оформлении результатов работы в виде презентации:

– объекты, которые несут сравнительно самостоятельную, отличную от других информацию, следует графически разделить;

– объекты можно объединить, пользуясь единой формой, цветом, размером или заключением в рамку;

– при компоновке отдельных кадров необходимо следить, чтобы объекты располагались по всему полю кадра;

– главное содержание и компоненты кадра, расположенные в местах плохого восприятия, выделять эффективными способами: контрастный цвет; черная или цветная рамка; контрастный цвет, заключенный в черную рамку; увеличение размера объекта; не следует применять в кадре большое количество цветов, чтобы не создавать пестроты, которая утомляет зрение. Наименьшее утомление глаз вызывают желтый, желто-зеленый, зеленый и светлые ахроматические цвета. Если кадр рассматривается с близкого расстояния, цвета могут быть не

очень насыщенными с примесью серого, а если кадр изучают с большого расстояния в пределах учебного кабинета, то необходимы яркие насыщенные тона; система окраски должна четко разграничивать отдельные части кадра.

Тема 2 Государство и его роль в экономических процессах. Бюджетно-налоговая политика

1. Исследование структуры и динамики Государственного Бюджета Российской Федерации.
2. Подоходный налог и его влияние на совокупный доход и совокупный спрос.
3. Налоги и налоговое бремя в экономике.
4. Государственное манипулирование расходами и доходами бюджета и его влияние на экономику.
5. Практические примеры финансирования государственного долга современными государствами.
6. Платежный баланс страны.
7. Внешнеторговая политика на примере (конкретной страны).

Тема 3 Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.

1. Современные деньги и золото
2. Количество наличных денег в обращении.
3. Платежная система государства.
4. Оценки коэффициента монетизации в стране.
5. Политика таргетирования инфляции: международный опыт и перспективы для России
6. Кто платит инфляционный налог?
7. Формирование национального валютного курса.

Тема реферата также может быть индивидуально предложена студентом. Все темы рефератов согласуются с преподавателем.

Шкала оценивания компетенций по результатам презентации

Дескрипторы	**Минимальный ответ**	**Изложенный, раскрытый ответ**	**Законченный, полный ответ**	**Образцовый, примерный, достойный подражания ответ**
Раскрытие проблемы	Проблема не раскрыта. Отсутствуют выводы	Проблема раскрыта не полностью. Выводы не сделаны и/или выводы не обоснованы	Проблема раскрыта. Проведен анализ проблемы без привлечения дополнительной литературы. Не все выводы сделаны и/или обоснованы	Проблема раскрыта полностью. Проведен анализ проблемы с привлечением дополнительной литературы. Выводы обоснованы
Представление	Представляемая информация логически не связана. Не использованы профессиональные термины	Представляемая информация не систематизирована и/или не последовательна. Использован 1-2 профессиональн	Представляемая информация систематизирована и последовательна. Использовано более 2	Представляемая информация систематизирована, последовательна и логически связана.

Дескрипторы	Минимальный ответ	Изложенный, раскрытый ответ	Законченный, полный ответ	Образцовый, примерный, достойный подражания ответ
		ый термин	профессиональных терминов	Использовано более 5 профессиональных терминов
Оформление	Не использованы технологии Power Point . Больше 4 ошибок в представляемой информации	Использованы технологии Power Point частично. 3-4 ошибки в представляемой информации	Использованы технологии Power Point. Не более 2 ошибок в представляемой информации	Широко использованы технологии (Power Point). Отсутствуют ошибки в представляемой информации.
Нет ответов на вопросы	Только ответы на элементарные вопросы	Ответы на вопросы полные и/или частично полные	Ответы на вопросы полные с привидением примеров и/или пояснений	Нет ответов на вопросы
Итоговая оценка				

Дескрипторы для поэлементного оценивания реферата

Уровень 5 – детерминирующая идея отражает глубокое понимание, содержание работы соответствует теме; работа оформлена с высоким качеством, оригинально.

Уровень 4 – основная идея содержательна; работа оформлена хорошо, традиционно.

Уровень 3 – идея ясна, но, возможно, шаблонна; работа оформлена некачественно, имеются методические и технические ошибки.

Уровень 2 – основная идея очевидна, но слишком проста или неоригинальна (вторична), методические и технические ошибки значительны.

Уровень 1 – основная идея поверхностна или заимствована; работа не обладает информационно-образовательными достоинствами.

Уровень 0 – основная идея отсутствует или о ней можно только догадываться.

Критерии и показатели при оценивании реферата

Критерии	Показатели
Новизна реферированного текста	- актуальность проблемы и темы; - новизна и самостоятельность в постановке проблемы, в формулировании нового аспекта выбранной для анализа проблемы; - наличие авторской позиции, самостоятельность суждений.
Степень раскрытия сущности проблемы	- соответствие плана теме реферата; - соответствие содержания теме и плану реферата; - полнота и глубина раскрытия основных понятий проблемы; - обоснованность способов и методов работы с материалом; - умение работать с литературой, систематизировать и

Критерии	Показатели
	структурировать материал; - умение обобщать, сопоставлять различные точки зрения по рассматриваемому вопросу, аргументировать основные положения и выводы.
Обоснованность выбора источников	- круг, полнота использования литературных источников по проблеме; - привлечение новейших работ по проблеме (журнальные публикации, материалы сборников научных трудов и т.д.).
Соблюдение требований к оформлению	- правильное оформление ссылок на используемую литературу; - грамотность и культура изложения; - владение терминологией и понятийным аппаратом проблемы; - соблюдение требований к объему реферата; - культура оформления: выделение абзацев.
Грамотность	- отсутствие орфографических и синтаксических ошибок, стилистических погрешностей; - отсутствие опечаток, сокращений слов, кроме общепринятых; - литературный стиль.

Решение кейсов

Тема 3 Рынок денег и кредитно-денежная политика, валютный курс.

БИТКОЙН как угроза государственной монополии на денежную эмиссию

Цифровая валюта биткойн (bit – «единица информации», coin – «монета») была запущена в январе 2009-го как средство расчетов в децентрализованной, независимой от государственных и частных структур платежной системе. Благодаря ее создателю, спрятавшемуся под ником Сатоси Накомото, пользователи отобрали у государства монополию на денежную эмиссию. Ведь «чеканка» цифровых «монет» происходит на компьютерах равноправных участников сети «Биткойн», мощности которых тратятся на трудоемкие вычисления. Появление биткойна было оценено как появление общемировых частных денег.

Теория частных денег возникла в 70-ые года прошлого века. Её сторонники считали, что экономическая свобода не может быть полноценной, пока деньги являются государственными. Денационализация денег - путь экономического освобождения общества. Ученые прошлого столетия считали, что в современных условиях реализовать проект частных денег невозможно.

В конце октября 2008 на сайте bitcoin.org появился документ, описывающий суть распределённой криптовалюты. Сначала биткоины распространялись очень медленно. По мере роста популярности, развивалась и структура сети. Появились обменные сервисы, биржи, биткоины стало возможно обменивать на государственные деньги, приобретать на них некоторые товары и услуги. Биткойны можно купить на бирже, на внебиржевом рынке, через обменники или получить в оплату за свои товары. А еще их можно «добыть». Эмиссия цифровых «монет» на компьютерах участников сети

«Биткойн» называется майнинг (от англ. mining – «добыча»), а саму криптовалюту именуют цифровым золотом, ведь добывается оно по крупинке и в трудах.

Поначалу самым востребованным свойством цифровой валюты оказалась конфиденциальность расчетов. Биткойны сразу нашли применение на черном рынке Интернета.

Биткойны не имеют обеспечения, но защищены от инфляции, их эмиссия основана на математическом алгоритме и имеет заданный максимальный объем – 21 млн. «монет», из которых примерно 11,5 млн. уже «отчеканено». Платежная система «Биткойн» снимает множество ограничений, устанавливаемых государствами: пересылать средства в любую точку мира можно анонимно, мгновенно, надежно, бесплатно и оставаясь неуязвимым для валютного контроля.

Главное обстоятельство, мешающее биткойну выполнять основные функции денег, – волатильность. В январе 2013 г. курс битмонеты составлял 13 долларов, в апреле он поставил рекорд в 266 долларов, затем за неделю снизился до 68 долларов. За четыре года его курс увеличился приблизительно в 57 000 раз. В декабре 2009 г. 1500 биткоинов стоили 1 $, в 2013г. за 1 биткоин предлагали 1200 $. Когда цена криптовалюты стремительно пошла вверх, на бирже Mt. Gox, самой популярной площадке по торговле биткойнами, резко выросло число открываемых счетов: если в 2012 г. в месяц регистрировалось около 10 тыс. новых пользователей, то за восемь месяцев 2013 года в мире было совершено 1,75 млн. установок биткойн-клиента.

Отношение к альтернативной валюте со стороны центральных банков разное. Страны, уже высказавшие свою позицию по использованию биткойна, можно разделить на две группы: те, кто использование криптовалюты приветствует и выступает за внедрение мягких механизмов ее регулирования (например, США, Германия, Великобритания), и те, кто фактически объявил или намерен объявить биткойн вне закона (например, Китай и Таиланд). Россия, судя по всему, примкнет ко второй группе.

Очевидно, что Биткойн для многих стал попыткой найти новые финансовые смыслы и использовать валюту, свободную от любых ограничений. Это интересное явление, за которым многие в финансовой сфере следили даже с некоторым восхищением.

Вопросы для обсуждения: 1. Почему следует считать биткоины деньгами? Какие функции денег выполняли эти деньги?

2. Что можно отнести к преимуществам этих денег?

3. В чём состоит угроза распространения таких денег для государства?

Пример кейса.

Тема 5. Экономическое развитие и экономический рост

Применение модели Солоу на конкретном примере из истории мировой экономики В 1945 г. экономика Японии и Германии находилась в состоянии полного краха, до 60 % основных фондов были разрушены. Однако всего через 30 лет оба эти государства становятся самыми высокоразвитыми странами мира. В Японии в период с 1948 по 1972 гг. производство на душу населения росло на 8,3 % в год, в Германии – на 5,7 %. В США в это же время темпы прироста составили 2,5 %. С точки зрения модели Солоу устойчивое состояние экономики Японии и Германии было нарушено, война разрушила имеющиеся объемы капитала. Уровень производства снизился, но, поскольку норма сбережения (доля ВНП, идущая на сбережения и инвестиции) осталась постоянной, экономика этих стран

постепенно вернулась к прежнему устойчивому состоянию. Для этого потребовался период быстрого экономического роста. Ускоренный рост происходит из-за того, что при низком уровне капиталовооруженности инвестиции превышают выбытие и, таким образом, производство растет, поскольку инвестициями обеспечивается большее количество нового капитала, чем его выбывает. Уничтожение основных фондов Японии и Германии привели к резкому снижению объемов выпуска, но затем последовал инвестиционный бум, который многие экономисты назвали ―экономическим чудом‖, но он полностью соответствовал предсказаниям модели Солоу.

Россия в 90-х годах XX века переживает похожие процессы. За период 1991-1996 гг. объем промышленного производства снизился на 40 %, значительная часть основных фондов выбыла из производственного процесса. Однако высокий уровень сбережений (норма сбережений в 1994-95 гг. составляла 0,4) может обеспечить на рубеже XXI века высокие темпы экономического роста. (Шкуропат А.В., Терский М.В. Мировая экономика. Часть 1. (конспект лекций)., http://abc.vvsu.ru/Books/l_mirekon1/page0021.asp).[1]

Вопросы: *1. Почему неоклассические модели роста позволяют более точно описать особенности макроэкономических процессов? 2. Какая производственная функция была использована в модели Солоу?*

Критерии и шкала оценивания компетенций по результатам решения кейса

Оценка	Критерии оценивания
Оценка «Отлично»	– изложение материала логично, грамотно, без ошибок; – свободное владение профессиональной терминологией; – умение высказывать и обосновать свои суждения; – студент дает четкий, полный, правильный ответ на теоретические вопросы; – студент организует связь теории с практикой.
Оценка «Хорошо»	– студент грамотно излагает материал; ориентируется в материале, владеет профессиональной терминологией, осознанно применяет теоретические знания для решения кейса, но содержание и форма ответа имеют отдельные неточности; – ответ правильный, полный, с незначительными неточностями или недостаточно полный.
Оценка «Удовлетворительно»	– студент излагает материал неполно, непоследовательно, допускает неточности в определении понятий, в применении знаний для решения кейса, не может доказательно обосновать свои суждения; – обнаруживается недостаточно глубокое понимание изученного материала.
Оценка «Неудовлетворительно»	– отсутствуют необходимые теоретические знания; допущены ошибки в определении понятий, искажен их смысл, не решен кейс; – в ответе студента проявляется незнание основного материала учебной программы, допускаются грубые ошибки в

[1] Еникеев, Ш.И. Макроэкономика: сборник кейсов**:** учебно-методическое пособие для самостоятельной работы студентов / Ш.И. Еникеев, Д.А. Сергеев – Казань: изд-во «Познание» Института экономики управления и права (г. Казань), 2013. – 44 с.

Оценка	Критерии оценивания
	изложении, не может применять знания для решения кейса.

Список примерных тем курсовой работы по дисциплине «Макроэкономика»

1.Исторические предпосылки и теории макроэкономики.
2. Особенности методологии макроэкономических исследований.
3. Национальная экономика и ее структура.
4. Методы оценки благосостояния страны.
5. Система национальных счетов: методы, показатели, практическое применение.
6. Национальный продукт: методы измерения и использование в экономической теории и практике.
7. Валовой продукт и общественное благосостояние.
8. Номинальные и реальные показатели. Дефлятор и индексы цен.
9. Валовой внутренний продукт: методы расчета, применение.
10. Устойчивое развитие национальной экономики: теория и практика.
11. Цифровой сектор и его значение в развитии национальной экономики.
12. Потребление и сбережения: показатели, модели и функции в национальной экономике.
13.Роль сбережений в экономике. Воздействие «парадокса бережливости» на национальную экономику.
14. Инвестиции в национальной экономике, их функциональная роль и модели.
15. Теория инвестиций и инвестиционная политика.
16. Неравенство доходов и социальная справедливость.
17. Кейнсианская теория макроэкономического развития.
18. Модель «кейнсианского креста», ее основные характеристики и возможности практического применения.
19. Совокупный спрос, совокупное предложение: показатели и факторы их определяющие.
20. Модели макроэкономического равновесия.
21. Макроэкономическое равновесие как основа устойчивого развития экономики.
22. Спрос, предложение и равновесие на денежном рынке.
23. Формы проявление макроэкономической нестабильности национальной экономики.
24. Инфляция: показатели, причины, последствия.
25. Стагфляция: понятие, признаки возникновения, опыт решения проблемы.
26. Взаимосвязь темпов инфляции с уровнем безработицы в краткосрочном и долгосрочном периодах.
27. Антиинфляционная политика государства.
28. Безработица: определение, виды, показатели, способы воздействия.
29. Государственная политика занятости.
30.Безработица: сущность, формы, социально-экономические последствия.
31. Рынок труда в России: особенности, структура, перспективы.
32. Уровень жизни и его оценка.
33. Макроэкономические теории рынка труда: основные особенности и практическое применение.

34. Влияние макроэкономических пропорций в сфере занятости на конечные результаты национального производства.
35. Цикличность экономического развития. Причины и виды циклов.
36. Теории экономических циклов и их современная интерпретация.
37. Большие циклы в макроэкономической теории и практике.
38. Антициклическая политика государства.
39. Циклические колебания в рыночной экономике. Диагностика фазы экономического цикла.
40. Экономические циклы: основные модели, показатели, практическое применение.
41. Антикризисное государственное регулирование.
41. Факторы и типы экономического роста.
42. Понятие, эффективность и качество экономического роста.
43. Подходы и модели экономического роста.
44. Особенности экономического роста в современных условиях.
45. Методы и формы государственного регулирования экономики.
46. Структура и сбалансированность государственного бюджета.
47. Структура и функции государственного бюджета.
48. Бюджетная несбалансированность: формы и последствия.
50. Бюджетно-налоговая политика в Российской Федерации.
51. Инновационная политика современной России.
52. Фискальная политика государства.
52. Социальная политика государства.
53. Государство как субъект экономики: собственность, экономические интересы.
54. Дефицит государственного бюджета и государственный долг.
55. Государственный бюджет России: структура и особенности финансирования.
56. Роль государства в регулировании национальной экономики.
57. Резервные фонды, их значение для экономики России.
58. Государственное регулирование на различных фазах рыночного цикла.
59. Проблема межвременного выбора в макроэкономической политике (на примере модели Э. Фелпса).
60. Особенности и перспективы развития налоговой системы в России.
61. Основные виды налогов и их роль в формировании государственного бюджета России.
62. Косвенные налоги в формировании государственного бюджета России.
63. Профицит государственного бюджета. Резервные фонды в макроэкономическом регулировании.
64. Причины и способы управления государственным долгом.
65. Государственное регулирование цифровой экономики.
66. Особенности финансового рынка в России.
67. Воздействие цифровой экономики на финансовый рынок.
68. Кредитно-денежная политика.
69. Монетарная политика и ее виды.
70. Макроэкономическое равновесие на денежном рынке: модели и практическое применение.
71. Денежная масса и денежные показатели национальной экономики.
72. Особенности денежных показателей России.

73. Спрос и предложение денег: факторы, виды, модели.
74. Создание и умножение денег в банковской системе.
75. Центральный банк и его роль в регулировании макроэкономических процессов.
76. Коммерческие банки в национальной экономике: выполняемые функции, структура баланса.
77. Финансовый рынок, структура и особенности его развития.
78. Кредитный рынок и проблемы его регулирования.
79. Кредит, сущность, принципы, формы и роль в развитии национальной экономики.
80.Государственное регулирование рынка ценных бумаг.
81. Сравнительный анализ кейнсианской и классической теории макроэкономического равновесия.
80. Современные теории международной торговли.
81. Платежный баланс: структура, значение, проблемы сбалансированности.
83. Открытая экономика: понятие, участники, основные показатели.
85. Особенности и принципы внешнеэкономической политики России.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Макроэкономика в системе экономических наук. Функции дисциплины. Особенности методов познания. Этапы развития науки.
2. Предпосылки построения модели кругооборота денег, материальных благ и услуг. Субъекты макроэкономических отношений и их функции. Модель смешанной открытой экономики с финансовым сектором. Основные макроэкономические пропорции.
3. Основные макроэкономические процессы. Потребление и сбережения. Факторы потребления и сбережений в теоретических концепциях. Средняя и предельная склонность к потреблению и сбережениям.
4. Понятие и виды инвестиций. Функция инвестиций. Факторы инвестиций и инвестиционный климат.
5. Ключевые понятия и основные макроэкономические показатели в системе национальных счетов: валовой выпуск, валовой внутренний продукт, валовой национальный доход, чистый национальный доход, совокупный спрос, совокупное предложение.
6. Производственный метод подсчёта ВВП. Понятие и структура добавленной стоимости. Измерение вклада отраслей в создание добавленной стоимости.
7. Определение ВВП методом суммирования расходов экономических агентов. Расходы учитываемы при подсчёте ВВП.
8. Определение ВВП методом суммирования первичных доходов. Факторные доходы экономических агентов. Доходы, не учитываемые при подсчёте ВВП.
9. Методы корректировки ВВП. Номинальный, реальный ВВП. Дефлятор ВВП.
10. Структура совокупного спроса. Обоснование графического изображения функции совокупного спроса. Факторы, влияющие на объём совокупного спроса.
11. Совокупное предложение. Классическая и кейнсианская концепции совокупного предложения. Ожидания и краткосрочное совокупное предложение.
12. Равновесие в модели равенства совокупного спроса и совокупного предложения. Различия краткосрочного и долгосрочного периодов. Эффект храповика.
13. Кейнсианская модель равновесия на товарном рынке: предпосылки построения. «Кейнсианский крест» и основное макроэкономическое тождество.
14. Функция планируемых расходов. Автономные и зависимые переменные. Эффект мультипликатора.
15. «Инфляционный разрыв» в экономике: сокращение запасов и рост уровня цен.

16.«Рецессионный разрыв» в экономике. Рост запасов, сокращение производства и безработица.

17.Роль экономической политики в изменении параметров макроэкономического равновесия.

18.Особенности денежных потоков в открытой смешанной экономике с финансовым сектором. Виды «изъятий» и «инъекций» в современном денежном потоке.

19.Состояние государственного бюджета и внешнеторгового баланса как факторы макроэкономического равновесия.

20.Понятие и свойства финансовых активов. Структура и функции рынка финансовых активов.

21.Банковская система. Активные и пассивные операции коммерческих банков. Природа банковского процента.

22.Понятие и классификация ценных бумаг. Институциональная структура рынка ценных бумаг. Факторы, формирующие курс ценных бумаг.

23.Понятие и классификация национальных валют. Структура валютного рынка. Факторы, влияющие на курс национальной валюты.

24.Исторические формы денег. Эволюция функций денег. Типы денежных систем.

25. Структура денежной массы. Денежные агрегаты. Широкая денежная масса. Наличные и безналичные деньги.

26.Проблема достаточности денег в экономике. Законы денежного обращения. Коэффициент монетизации и скорость обращения денежной единицы. Стабильность денежного обращения и золотовалютные резервы.

27.Виды спроса на деньги по Кейнсу. Теория предпочтения ликвидности. Формула Баумоля-Тобина.

28.Механизм депозитно-кредитной эмиссии и роль населения и коммерческих банков в формировании денежной массы.

29.Роль Центрального банка страны в регулировании денежной массы. Инструменты регулирования денежной массы. Денежная база. Денежный мультипликатор.

30.Модель равновесия на денежном рынке. Процент как цена денег. Факторы, влияющие на условия равновесия на денежном рынке. Ликвидная ловушка.

31.Понятие, показатели и виды инфляции. Причины и типы инфляции. Особенности инфляционных процессов в России.

32.Социально-экономические последствия инфляции. Антиинфляционная политика государства. Таргетирование инфляции.

33.Спрос на труд и производственная функция. Факторы спроса на труд.

34.Предложение труда. Трудовые ресурсы и экономически активное население. Особенности предложения труда, ценность свободного времени. Миграционная политика как фактор предложения труда.

35.Равновесие на рынке труда. Экономическая природа заработной платы. Полная занятость и эффективная заработная плата. Потенциальный выпуск.

36.Причины и виды безработицы. Естественный уровень безработицы.

37.Показатели безработицы. Особенности безработицы в России.

38.Социально-экономические последствия безработицы. Закон Оукена. Государственная политика занятости.

39.Классическая кривая Филипса. Логическое обоснование обратной зависимости уровня инфляции и безработицы.

40.Современная интерпретация зависимости инфляции и безработицы. Кривая Филипса в долгосрочном периоде.

41. Предпосылки построения модели IS – LM и условия равновесия на товарном и денежном рынках.

42. Одновременное равновесие на рынке товаров и рынке активов. Модель IS–LM. Уравнения, описывающие состояние одновременного равновесия на рынке денег и рынке товаров. Графическая интерпретация модели.

43. Фискальная политика и вытеснение частного сектора с рынка товаров. Инвестиционная ловушка.

44. Стимулирующая и рестрикционная фискальная политика Финансирование госрасходов за счет налогов, внутреннего заимствования, и заимствования у центрального банка. Теорема эквивалентности Рикардо.

45. Денежно-кредитная политика и изменение условий совместного равновесия. Стимулирующая и рестрикционная политика. Ликвидная ловушка.

46. Предпосылки построения модели полного макроэкономического равновесия. Условия совместного равновесия на трёх рынках: товарном, денежном и рынке труда.

47. Шоки спроса, связанный со сдвигом графика IS и LM. Возникновение разрыва между совокупным спросом и потенциальным выпуском.

48. Шок предложения (сдвиг FE). Изменение потенциального выпуска, ставки процента товарного рынка и разрыв совокупного спроса и совокупного предложения.

49. Понятие экономического роста. Индекс роста и темпы прироста реального ВВП. Правило 70. Оценка оптимальности показателей экономического роста. Устойчивый экономический рост.

50. Экстенсивный и интенсивный виды экономического роста. Показатели эффективности использования производственных ресурсов. Модернизация и энергосбережения как факторы интенсивного роста в России.

51. Инновационный экономический рост. Основные направления развития современных технологий. Понятие инновации.

52. Основные предпосылки построения модели Солоу. Факторы экономического роста и остаток Солоу.

53. Посткейнсианские модели экономического роста.

54. Колебания макроэкономической конъюнктуры и понятие экономического цикла. Фазы и критические точки делового цикла по Хаберлеру.

55. Показатели экономической активности, принятые для характеристики состояния макроэкономической конъюнктуры. Направленность изменения ключевых экономических параметров: проциклические, контрциклические и ациклические переменные. Степень синхронизации показателей экономической активности с фазами делового цикла: совпадающие, опережающие и запаздывающие переменные.

56. Классификация экономических циклов по критерию их длительности.

57. Модели экономического цикла, базирующиеся на мультипликативно-акселеративном механизме циклических колебаний.

58. Концепция реальных деловых циклов. Импульсы в виде «шоков» производительности.

59. Цели и инструменты бюджетно-налоговой политики. Структура расходов государственного бюджета. Мультипликатор государственных закупок.

60. Понятие и функции налогов. Классификация налогов. Классические принципы налогообложения. Налоговый мультипликатор.

61. Кейнсианская трактовка активной фискальной политики. Компенсация недостаточности эффективного спроса путём увеличения государственных расходов. Позитивные последствия и результаты фискальной политики в кейнсианской модели.

62. «Эффект вытеснения» инвестиций частного сектора. Изменения ставок налогов в кейнсианской модели. Отличия результатов налогового воздействия от эффекта бюджетной экспансии.

63. Система «встроенных автоматических стабилизаторов»: примеры и механизмы функционирования. Проблема временных лагов в бюджетно-налоговой политике

64. Сущность денежно-кредитной стабилизационной политики государства. Инструментарий денежно-кредитной политики Центрального (эмиссионного) банка.

65. Государственное регулирование уровня и структуры доходов населения. Социальные трансферты. Минимальный размер оплаты труда. Социальная функция политики налогообложения.

66. Влияние внешнего сектора на общее макроэкономическое равновесие. Система целей стабилизационной политики в открытой экономике: ориентация на достижение «двойного равновесия».

67. Понятие и структура Платёжного баланса. Счёт текущих операций и счёт операций с капиталом и финансовыми инструментами. Возможные варианты состояния платежного баланса страны и их интерпретация.

68. Тарифные и нетарифные методы регулирования внешней торговли. Политика протекционизма.
69. Валютные рынки: функции и место в экономической системе. Валютный курс национальной денежной единицы. Валютный курс как инструмент регулирования совокупного спроса

Критерии и шкала оценивания компетенций

ЭКЗАМЕН

ОТЛИЧНО ставится в случае, если дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показана совокупность осознанных знаний по дисциплине, доказательно раскрыты основные положения вопросов; в ответе прослеживается четкая структура, логическая последовательность, отражающая сущность раскрываемых понятий, теорий, явлений. Знание по предмету демонстрируется на фоне понимания его в системе данной науки и междисциплинарных связей. Ответ изложен литературным языком. Могут быть допущены недочеты в определении понятий, исправленные студентом самостоятельно в процессе ответа.

ХОРОШО ставится в случае, если дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показано умение выделить существенные и несущественные признаки, причинно-следственные связи. Ответ четко структурирован, логичен, изложен литературным языком. Могут быть допущены 2-3 неточности или незначительные ошибки, исправленные студентом с помощью преподавателя.

УДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО ставится в случае, если дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показано умение выделить существенные и несущественные признаки, причинно-следственные связи. Ответ четко структурирован, логичен, изложен литературным языком. Могут быть допущены 2-3 неточности или незначительные ошибки, исправленные студентом с помощью преподавателя.

НЕУДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО ставится в случае, если ответ представляет собой разрозненные знания с существенными ошибками по вопросу. Присутствуют фрагментарность, нелогичность изложения. Студент не осознает связь обсуждаемого вопроса по билету с другими объектами дисциплины. Отсутствуют выводы, конкретизация и доказательность изложения. Речь неграмотная. Дополнительные и уточняющие вопросы преподавателя не приводят к коррекции ответа студента.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать	отлично	86-100

		проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий		
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Золотарчук, В. В. Макроэкономика : учебник / В.В. Золотарчук. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 537 с. + Доп. материалы [Электронныйресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-010587-1. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1735802

Дополнительная литература

1. Бернанке, Б. Экономикс: экспресс-курс : [пер. с англ.]/ Бен Бернанке, Роберт Фрэнк. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2012. - 713 с.: ил.. - (Классический зарубежный учебник

2. Бланшар, Оливье, Фишер, Стэнли. Лекции по макроэкономике. – М.: Издательский дом «Дело» РАНХиГС, 2019. -680 с.

3. Гребенников, П. И.Гребенников, П. И. Макроэкономика [Электронный ресурс]: в 2 т. : учеб. и практикум для акад. бакалавриата/ П. И. Гребенников, Л. С. Тарасевич, А. И Леусский ; Высш. шк. экономики, Нац. исслед. ун-т. - 11-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт- 2020.

4. Кейнс, Дж.М. Общая теория занятости, процента и денег/ Дж.М. Кейнс; Пер.с англ.Н.Н.Любимова опд ред.Л.П.Куракова. - М.: Гелиос АРВ, 1999. - 352 с.

5. Кругман, П. Р. Основы экономикс: [учебник]/ П. Р. Кругман, Р. Веллс, М. Олни ; [пер. с англ.: А. Смольский]. - М.; СПб.; Нижний Новгород: Питер, 2012. - 876 с.: ил, табл.. - (Классический зарубежный учебник).

6. Ку, Р. Священный Грааль макроэкономики. Уроки великой рецессии в Японии/ Ричард Ку; Фонд "Либеральная миссия". - Москва: Мысль, 2014. - 433 с.: ил.. - Библиогр.: с.405-413 . - Предм. указ.: с. 414-433.

7. Макроэкономика. Теория и российская практика: учеб. для вузов/ Финанс. ун-т при Правительстве РФ; под ред.: А. Г. Грязновой, Н. Н. Думной. - 6-е изд., стер.. - Москва: Кнорус, 2014. - 678, [2] с.: ил. - Библиогр. в конце кн. и в подстроч. Примеч

8. Макроэкономика: сб. задач и упражнений : практ. пособие/ [А. В. Аносова [и др.] ; под ред. С. Ф. Серегиной. - Москва: Юрайт, 2013. - 154 с.: ил., табл.. - (Учебники НИУ ВШЭ). - ISBN 978-5-9916-2271-4: 243.76, р.

9. Макроэкономика: учеб. для бакалавров : для студентов вузов/ [А. В. Аносова [и др.] ; под ред. С. Ф. Серегиной; Высш. шк. экономики, Национ. исследоват. ун-т. - М.: Юрайт, 2011, 2012. - 522 с.: ил., табл., портр.. - (Учебники НИУ ВШЭ). - (Бакалавр). - Библиогр. в конце гл. и в подстроч. примеч..

10. Мировая экономическая мысль. Сквозь призму веков: в 5 т./ Моск. гос. ун-т им. М. В. Ломоносова ; [научно-ред. совет Г. Г. Фетисов (сопред.) [и др.]. - М.: Мысль Т. 4: Век глобальных трансформаций/ [отв. ред. Ю. Я. Ольсевич]. - 2004. - 842,[2] с

11. Мэнкью, Н. Г. Экономикс: [пер. с англ.]/ Н. Г. Мэнкью, М. П. Тейлор. - 2-е изд.. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2013. - 655, [1] с.: табл.. - (Классический зарубежный учебник). - ISBN 978-5-496-00138-0. - ISBN 9781844808700.

12. Осипов, Г. А. Макроэкономические пропорции: свойства и следствия/ Г. А. Осипов. - Москва: Экономика, [2003]. - 54 с.: ил.. - Библиогр.: с.52-53 (14 назв.) .

13. Сакс, Дж. Д. Макроэкономика. Глобальный подход: учебник/ Дж. Д. Сакс; Пер.с англ.;Акад.народного хозяйства при правительстве РФ. - Москва: Дело, 1996.

14. Самуэльсон, П.А. Экономика: учеб. пособие для вузов/ Самуэльсон П. А., Нордхаус В. Д. ; пер. с англ. под ред. Л. С. Тарасевича, А. И. Леусского. - 15-е изд.. - Москва: Бином-КноРус, 1997, 1999. - 799 с.

15. Тейлор, Джон Б., Улиг, Харольд Справочное руководство по макроэкономике: в 5 кн. – М.: Издательский дом «Дело» РАНХиГС, 2021. -528 с.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН

– Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для обеспечения качества образовательного процесса необходима следующая материально-техническая база:

1) доска магнитно-маркерная;
2) пользовательский компьютер;
3) проектор (стационарный) или телевизор LCD.

Для проведения тестирования студентов необходимо наличие компьютерного класса

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»

Институт экономики, управления и туризма

Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование: «Маркетинг»

Шифр: 38.03.01

Направление подготовки: Экономика

Профиль «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград

2022

Лист согласования

Составитель: Щербинина Л.Ю. к.э.н., доцент кафедры Экономика и менеджмент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

СОДЕРЖАНИЕ

Содержание

1.Наименование дисциплины «Маркетинг».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Наименование дисциплины (модуля)

«Маркетинг»

Целью освоения дисциплины «Маркетинг» является приобретение теоретических знаний, формирование практических умений и навыков в области маркетинга.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы «Менеджмент»

В результате освоения ООП бакалавриата обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-10 Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	УК-10.1 Понимает современные концепций маркетинга, управленческих функций маркетинга, комплекса маркетинга УК-10.2 Применяет приемы, методы, алгоритмы анализа внешней и внутренней маркетинговой среды на практике УК-10.3 Владение навыками выработки экономически обоснованных управленческих решений в области маркетинга	**Знать:** — факторы внутренней и внешней маркетинговой среды компании; —принципы и критерии сегментирования рынков, позиционирования компании на рынке; — методы анализа внешней маркетинговой среды и анализа бизнес портфеля компании; — элементы комплекса маркетинга: товарную политику, ценовую, распределительную, коммуникационную. **Уметь:** — проводить анализ внешней маркетинговой среды, формировать PEST-матрицу, SWOT-матрицу. —применять принципы сегментирования и позиционирования компании на рынке; — формировать маркетинговые инструменты реализации стратегии компании, направленной на обеспечение конкурентоспособности предприятия. Владеть: — навыками проведения анализа внешней маркетинговой среды; - навыками анализа основных инструментов маркетинговой деятельности.
ОПК-2 *Способен осуществлять сбор, обработку и анализ данных, необходимых*	ОПК-2.1 Знание приемов, методов и алгоритмов сбора и анализа данных о рынке ОПК-2.2 Осуществляет сбор вторичной	**Знать:** — понятие и концепции маркетинга, роль маркетинга в деятельности компании; —управленческие функции маркетинга; —составляющие комплекса маркетинга:

для решения поставленных управленческих задач, с использованием современного инструментария и интеллектуальных информационно-аналитических систем;	информации о рынке и факторах, влияющих на рынок ОПК-2.3 Анализ конъюнктуры рынка и принятия маркетинговых решений	товарную, сбытовую, ценовую, коммуникационную политики компании. **Уметь:** — планировать мероприятия в области маркетинга; правильно ставить цели и задачи маркетинговой деятельности; **Владеть:** —навыками и методами анализа основных элементов комплекса маркетинга.

3. Место дисциплины в структуре ООП бакалавриата: дисциплина «Маркетинг» представляет собой дисциплину базовой части профессионального цикла (Б1.О.11) дисциплин подготовки студентов по направлению 38.03.01 экономика, профиль «Финансы и управление инвестициями».

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым

образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
1.	Маркетинг как категория рыночного хозяйства	Понятие маркетинга. Эволюция взглядов на «маркетинг». Этапы развития маркетинга как науки. Основные категории маркетинга. Принципы маркетинга. Эволюция концепций маркетинга. Современные тенденции развития маркетинга и проблемы. Виды, формы, типы маркетинга. Процесс маркетинга. Принципы маркетинга. Управленческие функции маркетинга. Развитие маркетинга в России, этапы.
2	Маркетинговая среда: внутренняя и внешняя среды	Внутренняя среда предприятия: факторы среды и их сущность. Внешняя макросреда компании: факторы, сущность, тенденции развития, специфика в России. Внешняя микросреда компании: факторы, сущность, тенденции развития. Методы анализа внешней среды: PEST-анализ, SWOT-анализ, матрицы профиля среды.
3	Сегментирование рынка и позиционирование компании на рынке	Сегментирование рынка: понятие, цели, причины, виды сегментирования. Критерии сегментирования на разных типах рынков. Этапы сегментирования рынка. Эффективность сегментирования. Выбор целевого сегмента. Выбор стратегии охвата рынка. Позиционирование компании на рынке: сущность, подходы, этапы, карты-схемы позиционирования.
4	Комплекс маркетинга	Товарная политика: понятие товара в маркетинге; классификация товаров. Упаковка: понятие, функции, этапы разработки упаковки. Ассортимент: понятие и характеристики. Методы анализа ассортимента: матрица БКГ, ABC-анализ, XYZ-анализ. Ценовая политика:понятие и компоненты цены, основные стратегии ценообразования, методы ценообразования, приемы ценовой сегментации. Сбытовая политика компании: понятие и функции распределительной политики, каналы сбыта, сбытовые посредники их виды. Коммуникационная политика: сущность, цели и задачи. Виды коммуникаций: реклама, стимулирование сбыта, пропаганда,

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
		PR-политика. Особенности применения инструментов коммуникаций.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Маркетинг: понятие, концепции, современные тенденции

Вопросы для обсуждения: Понятие маркетинга. Эволюция взглядов на «маркетинг». Этапы развития маркетинга как науки. Основные категории маркетинга. Принципы маркетинга. Эволюция концепций маркетинга. Современные тенденции развития маркетинга и проблемы. Виды, формы, типы маркетинга. Процесс маркетинга. Принципы маркетинга. Управленческие функции маркетинга. Развитие маркетинга в России, этапы.

Тема 2. Маркетинговая среда: внутренняя и внешняя микросреда

Вопросы для обсуждения. Внутренняя среда предприятия: факторы среды и их сущность.

Внешняя макросреда компании: факторы, сущность, тенденции развития, специфика в России.

Внешняя микросреда компании: факторы, сущность, тенденции развития.

Методы анализа внешней среды: PEST-анализ, SWOT-анализ, матрицы профиля среды..

Тема 3. Сегментирование и позиционирование компании на рынке.

Вопросы для обсуждения. Сегментирование рынка: сущность, виды, цели и задачи. Причины сегментирования. Сегментирование рынка потребительских товаров. Сегментирование рынка товаров производственно-технического назначения. Эффективность сегментирования. Выбор целевого сегмента. Стратегии охвата рынка: концентрированный маркетинг, дифференцированный маркетинг, массовый маркетинг. Понятие позиционирования товара (марки). Подходы к позиционированию. Этапы процесса позиционирования товара. Карты-схемы восприятия рынка как инструмент позиционирования товара.

Тема 4. Комплекс маркетинга.

Вопросы для обсуждения. Товарная политика: понятие товара в маркетинге; классификация товаров. Упаковка: понятие, функции, этапы разработки упаковки. Ассортимент: понятие и характеристики. Методы анализа ассортимента: матрица БКГ, ABC-анализ, XYZ-анализ.

Ценовая политика:понятие и компоненты цены, основные стратегии ценообразования, методы ценообразования, приемы ценовой сегментации.

Сбытовая политика компании: понятие и функции распределительной политики, каналы сбыта, сбытовые посредники их виды.

Коммуникационная политика: сущность, цели и задачи. Виды коммуникаций: реклама, стимулирование сбыта, пропаганда, PR-политика. Особенности применения инструментов коммуникаций.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Маркетинг: понятие, концепции, современные тенденции

Вопросы для обсуждения: Классификация типов маркетинга по характеру спроса: конверсионный маркетинг, синхромаркетинг, стимулирующий маркетинг и др.

Виды маркетинга и их сущность: производственный маркетинг, территориальный маркетинг, глобальный маркетинг, маркетинг коммерческих и некоммерческих организаций, аромамаркетинг и пр.Современные тенденции развития маркетинга: глобализация, сервизация экономик, постиндустриальное общество. Развитие маркетинга в России, его особенности. Информация в маркетинге

Тема 2. Маркетинговая среда: внутренняя и внешняя микросреда

Вопросы для обсуждения. Факторы внешней микросреды: клиенты, конкуренты, поставщики, контактные аудитории, маркетинговые посредники. Сущность факторов, показатели оценки факторов микросреды. Построение модели Портера.

Тенденции развития факторов внешней макросреды в РФ и мире. Построение матриц профиля среды.

PEST-анализ: сущность, алгоритм построения.SWOT-анализ: понятие, алгоритм построения простой и расширенной матрицы.

Тема 3. Сегментирование и позиционирование компании на рынке.

Вопросы для обсуждения. Сегментирование рынка: сущность, виды, цели и задачи. Причины сегментирования. Сегментирование рынка потребительских товаров. Сегментирование рынка товаров производственно-технического назначения. Эффективность сегментирования. Выбор целевого сегмента. Стратегии охвата рынка: концентрированный маркетинг, дифференцированный маркетинг, массовый маркетинг. Понятие позиционирования товара (марки). Подходы к позиционированию. Этапы процесса позиционирования товара. Карты-схемы восприятия рынка как инструмент позиционирования товара.

Тема 4. Комплекс маркетинга.

Вопросы для обсуждения. Маркетинговые модели товара: трехуровневая модель товара Ф. Котлера. Пятиуровневая модель товара Ф. Котлера. Концепция мультиатрибутивного товараЖ- Ж. Ламбена. Модель товара Диксона. Виды товаров.

Сущность концепции ЖЦТ. Этапы жизненного цикла товара и их характеристика. Маркетинговые цели и стратегии на каждом этапе ЖЦТ. Упаковка товара и ее функции.

Ассортиментная политика компании. Методы ценообразования. Система распределения в системе маркетинге. Коммуникации в маркетинге: оценка эффективности.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: маркетинг как категория рыночного хозяйства, маркетинговая среда: внутренняя и внешняя среды, сегментирование рынка и позиционирование компании на рынке, комплекс маркетинга.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: маркетинг как категория рыночного хозяйства, маркетинговая среда: внутренняя и внешняя среды, сегментирование рынка и позиционирование компании на рынке, комплекс маркетинга.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую

инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
1.Маркетнг как категория рыночного хозяйства	ОПК-2 УК-10	тестирование
2.Внешняя среда маркетинга	ОПК-2 УК-10	решение задач
3.Сегментация рынка	УК-10	тестирование
4.Комалекс маркетинга	ОПК-2 УК-10	решение задач

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тестовые задания:
*По теме «*Маркетинг как категория рыночного хозяйства*»*

1. Цель процесса управления маркетингом - определить перспективные направления маркетинговой деятельности, которые обеспечат:

- конкурентные преимущества компании
- монопольное положение на рынке
- максимально широкий ассортимент
- максимальную загрузку производственных мощностей

2. Ремаркетинг связан со спросом

- иррациональным
- отсутствием спроса (нулевой спрос)
- негативным (отрицательный спрос)
- чрезмерным
- снижающимся
- полноценный (положительный спрос)
- скрытым

3. Комплекс маркетинга разрабатывается для

- каждого сегмента рынка
- каждого посредника

- каждого товара
- каждого непосредственного конкурента

4. Назовите управленческие функции маркетинга

- Аналитическая функция
- Контрольная функция
- Сбытовая функция
- Товарная функция
- Коммуникационная функция
- Функция маркетинг-менеджмента
- Стимулирующая функция

Типовые практические задания и задачи:
По теме **2. Маркетинговая внутренняя и внешняя макро и микросреда.**

Задание 1. На примере конкретного рынка определите составляющие факторов внешней макросреды, соберите статистические данные (за 5 лет), оцените тенденцию развития факторов макросреды, сформируйте PEST-матрицу, сделайте выводы о положительном/отрицательном воздействии факторов внешней среды на рынок.

Задание 2. На примере конкретного предприятия выполните анализ внутренней среды, сформируйте поля «Сильные стороны»и «Слабые стороны» предприятия в SWOT-матрице. Включите в проведенный анализ результаты PEST-матрицы. Сформируйте простую и расширенную SWOT-матрицу. Сформулируйте стратегии:SO- стратегию, WO-стратегию, ST- стратегию, WT-стратегию компании.

Задание 3. Туристическое агентство «Бюро Путешествий» действует на рынке туристских услуг Калининградской области более 10 лет. Туристическое агентство располагает 3 офисами. Миссия организации: предоставлять качественные туристические услуги и удовлетворять все запросы клиентов по организации комфортного отдыха за рубежом и внутри страны. Компания располагает собственнымweb-сайтом, ведет активную политику продвижения в социальных сетях, имеет высокую известность среди клиентов. Составьте SWOT-матрицу, исходя из общего списка сильных, слабых сторон, возможностей и угроз.Список сильных, слабых сторон, возможностей и угроз: отсутствие программы лояльности, рост популярности Калининградской области как места отдыха российских граждан, спад в экономике страны, вызванный мировым кризисом;снижение платежеспособности населения Калининградской области, доступность социальных сетей для клиентов, нестабильность курсов валют, гибкая ценовая политика, рост терроризма и политических рисков в мире, отсутствие клиентской базы, высокая конкуренция на рынке, хорошая репутация компании, низкие барьеры входа на рынок, сокращение населения области; уход крупнейших операторов туристического бизнеса с рынка;опытные менеджеры по туризму, хорошо знающие сферу своей деятельности; хорошее расположение офисов компании; широкий спектр предоставляемых туров; эффективная реклама и развитость социальных сетей; появление и расширение нового сегмента рынка – сегмента въездного туризма; высокая сезонность спроса на туристические услуги; отсутствие у компании четкой стратегии развития; низкое информационное обеспечение бизнеса, отсутствие программных продуктов для работы с клиентами;отсутствие CRM-системы; большой удельный вес постоянных клиентов; смена потребительских предпочтений в выборе места отдыха; высокие инфляционные ожидания населения; рост военно-политической напряженности в мире; высокие риски, связанные с невыполнением контрагентами своих обязательств (авиакомпаниями, туроператорами); рост цен на туры в Турцию; неблагоприятные погодные условия в Калининградской области (особенно в

осенне-зимний период); расширение и модернизация калининградского аэропорта (появление новых стран для туризма из Калининграда).

Типовые тестовые задания:

По теме 3. «Сегментирование рынка и позиционирование компании на рынке»

1. Разделение рынка по критериям: тип потребителя, виды технологий, удовлетворяемая потребность представляет собой такой вид сегментирования как …

- Макросегментирование
- Микросегментирование
- Сегментирование по полу
- Сегментирование по доходу

2. Назовите переменные сегментирования рынка, которые относятся к демографическому принципу сегментирования.

- этап жизненного цикла семьи
- плотность населения
- род занятий
- тип личности
- национальность
- общественный класс
- пол
- образ жизни

3. Назовите переменные сегментирования рынка, которые относятся к психографическому принципу сегментирования.

- этап жизненного цикла семьи
- плотность населения
- род занятий
- тип личности
- национальность
- общественный класс
- пол
- образ жизни

4. Назовите переменные сегментирования рынка, которые относятся к географическому принципу сегментирования.

- этап жизненного цикла семьи
- плотность населения
- род занятий
- тип личности
- климат
- регион проживания

Типовые практические задания и задачи:

По теме **4. Комплекс маркетинга**

Задание 1.Проведите стратегический анализ ассортимента страховой компании с помощью классической БКГ-матрицы, сделайте выводы о сбалансированности ассортимента. Исходные данные приведены в таблице 1.

Таблица – Объемы продаж страховых услуг, тыс.руб.

Товарные группы	Объемы продаж страховых услуг на рынке, тыс. руб.		Объемы продаж страховых услуг в 2018 г.	
	2017	2018	Страховая компания РОСГОССТРАХ	Ведущий конкурент рынка
Личное страхование	23987	24786	3428	3567
Имущественное страхование	143509	123678	2314	4567
Страхование ответсвенности	23878	245678	1245	2315

Задача 2. Проведите АВС-анализ ассортимента компании.

Таблица – Товарооборот по товарным группам за первый квартал (руб.)

Товарная группа	Оборот по группе за 1-й квартал	Доля в обороте %
ИТОГО (руб.)	8 319 292	
Вино-водочные изделия	1 021 079	
Мясная гастрономия	913 300	
Мясопродукты	684 516	
Молочная продукция	628 124	
Замороженные продукты	551 846	
Бакалея	496 095	
Овощи-фрукты	362 844	
Кондитерские изделия	339 236	
Слабоалкогольные напитки	335 695	
Рыба	334 842	
Детское питание и детские товары	321 165	
Сыры	307 343	
Бытовая химия	266 587	
Растительное масло	249 404	
Чай, кофе	238 777	
Консервы	211 578	
Салаты	199 196	
Хлебобулочные изделия	181 469	
Чипсы, снеки	178 597	
Соусы, специи	120 749	
Безалкогольные напитки	109 343	
Табак	102 985	
Товары для животных	85 223	
Сопутствующие товары	79 299	

Задание 3. Выполните АВС-анализ товарного ассортимента по двум параметрам: прибыли и выручке, сделайте необходимые выводы.

категория	оборот за 1 квартал	доля в обороте	прибыль за 1 квартал	доля в прибыли	группа по обороту	группа по прибыли
Конфеты шоколадные в коробках	42 429		12 729			
Конфеты шоколадные фасованные	40 397		12 119			
Пирожные фасованные	39 045		8 590			
Зефир	22 439		6 732			
Торты вафельные	37 219		6 327			
Печенье	35 366		6 012			
Рулеты	24 865		5 222			
Леденцы	12 529		4 761			
Крекеры	19 091		4 009			
Вафли	16 926		3 893			
Халва	12 558		2 888			
Круассаны	12 767		2 809			
Кексы фасованные	10 359		2 693			
Галеты (хлебцы)	9 725		1 750			
Мармелад	3 520		739			
ИТОГО	339 235	100%	81 273	100%	100%	

Задание 4. Выполните XYZ-анализ товарного ассортимента компании.

Таблица – Объемы продаж по товарным категориям тыс.руб.

Категории	Оборот за январь	Оборот за февраль	Оборот за март	Оборот за 1-й квартал	Среднее значение	Значение подкоренного выражения	Коэффициент относительной вариации
Зубная паста	616	623	629	1868			
Губки, салфетки для посуды	113	110	112	335			
Гигиенические тампоны, прокладки	1942	1904	1961	5807			
Туалетная бумага и полотенца	1313	1366	1341	4020			
Лаки, муссы, гели для волос	1704	1655	1721	5079			
Гели, скрабы для тела	844	839	812	2496			

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Сущность понятия "маркетинг". Эволюция понятий "маркетинга".

2. Основные категории маркетинга и их сущность.
3. Маркетинг как научная отрасль знаний. Эволюция маркетинга как науки. Развитие маркетинга в России.
4. Производственная концепция маркетинга: сущность, период возникновения, достоинства и недостатки.
5. Товарная концепция маркетинга: сущность, период возникновения, достоинства и недостатки.
6. Сбытовая концепция маркетинга: сущность, период возникновения, достоинства и недостатки.
7. Традиционная концепция маркетинга: сущность, период возникновения, достоинства и недостатки.
8. Социально-этическая концепция маркетинга: сущность, период возникновения, достоинства и недостатки.
9. Концепция маркетинга взаимодействия: сущность, период возникновения, достоинства и недостатки.
10. Концепция «4Р»: сущность, компоненты маркетинг микса.
11. Принципы и функции маркетинга.
12. Виды маркетинга по характеру спроса.
13. Внутрифирменная среда предприятия: понятие и факторы среды.
14. Понятие маркетинговой среды деятельности фирмы. Факторы микросреды и их сущность.
15. Понятие маркетинговой среды деятельности фирмы. Факторы макросреды и их сущность. Современные тенденции развития факторов макросреды на российских рынках. PEST-анализ.
16. Методы анализа маркетинговой среды. SWOT-анализ: сущность, методика построения.
17. Сегментирование рынка: понятие, виды, цели, причины. Макросегментирование и микросегментирование рынков.
18. Этапы процесса сегментирования рынка и их сущность.
19. Критерии сегментирования рынка товаров производственного назначения.
20. Критерии сегментирования потребительского рынка.
21. Эффективность сегментирования. Критерии эффективного сегментирования рынка.
22. Выбор целевого сегмента. Оценка привлекательности сегментов. Учет сильных и слабых сторон фирмы при выборе сегментов.
23. Позиционирование фирмы на рынке: сущность, подходы, этапы, методы, ошибки.
24. Понятие товара в маркетинге. Три уровня товара. Концепция мультиатрибутивного товара.
25. Классификация товаров и их характеристика.
26. Концепция жизненного цикла товара. Виды ЖЦТ. Этапы ЖЦТ и их характеристика.
27. Маркетинговые стратегии на различных этапах ЖЦТ.
28. Матрица БКГ как метод анализа товарного портфеля: сущность, достоинства и недостатки.
29. Понятие товарного ассортимента и товарной номенклатуры и их характеристики.
30. Методы анализа товарного ассортимента: ABC-анализ: сущность, алгоритм реализации.
31. Методы анализа товарного ассортимента: XYZ-анализ: сущность, алгоритм реализации.
32. Ценовая политика фирмы: понятие и основные цели. Базовые стратегии ценообразования и условия их эффективной реализации.
33. Этапы разработки ценовой стратегии и их сущность.

34. Сегментарное ценообразование: сущность, цель применения. Факторы, влияющие на восприятие экономической ценности.
35. Модель ценовой сегментации Р. Хамера. Методы ценовой сегментации рынка.
36. Понятие и задачи системы распределения. Субъекты сбыта. Причины использования сбытовых посредников.
37. Функции субъектов, входящих в канал сбыта.
38. Структура и уровни каналов распределения. Критерии выбора канала сбыта.
39. Типы торговых посредников. Типы конкуренции между торговыми посредниками.
40. Основные типы вертикальных маркетинговых систем их характеристика и цели построения.
41. Стратегии охвата рынка: интенсивный сбыт, избирательный сбыт, эксклюзивный сбыт. Факторы, определяющие выбор стратегии и функции торговых посредников.
42. Коммуникационная политика и ее составляющие. Цели и этапы разработки коммуникационной политики.
43. Стимулирование сбыта, личная продажа и пропаганда: основные характеристики, достоинства и недостатки применения.
44. Реклама: функции, виды, средства, достоинства и недостатки. Общие этапы планирования рекламной кампании.
45. Становление системы маркетинговых коммуникаций: этапы и их сущность.
46. Современная классификация подсистем маркетинговых коммуникаций: ATL/BTL/TTL- коммуникации и их характеристика.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессионал	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно	хорошо		71-85

	ьной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

7.1. Основная литература

Резник, Г. А. Маркетинг : учебное пособие / Г.А. Резник. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 199 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1242303. - ISBN 978-5-16-016830-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1242303

7.2. Дополнительная учебная литература

1. Голубков, В. В. Маркетинг: Курс лекций : учебное пособие / В. В. Голубков. — Иваново : ИГЭУ, 2019.

2. Маракулина, И. В. Управление маркетингом (продвинутый уровень) : учебное пособие / И. В. Маракулина. — Киров : Вятская ГСХА, 2016. — 162 с.

3. Мандыч, И. А. Цифровой маркетинг : учебное пособие / И. А. Мандыч. — Москва : РТУ МИРЭА, 2020. — 75 с.

4. Кудрявцева, И. Г. Коммерческое ценообразование: Курс лекций : учебное пособие / И. Г. Кудрявцева. — Москва : РТУ МИРЭА, 2020. — 185 с.

7.3. Для самостоятельной работы

1. Багиев, Г. Л. Маркетинг: учеб. для вузов/ Г. Л. Багиев, В. М. Тарасевич; под общ. ред. Г. Л. Багиева. - 3-е изд., перераб. и доп.. - М.; СПб.; Нижний Новгород: Питер, 2010. - 573 с.: ил. - (Учебник для вузов). - Библиогр.: с. 567-573 (158 назв.). - ISBN 978-5-49807-589-1

2. **Котлер**, Ф. Маркетинг менеджмент: Экспресс-курс/ Ф. **Котлер**; Пер. с англ. Т. Виноградовой, Д. Раевской, Л. Царук; Под ред. Ю. Н. Каптуревского. - СПб.: Питер, 2001. - 495 с. - (Деловой бестселлер). - Парал.,тит.л.рус.,англ.Библиогр.в конце гл.. - **ISBN** 5-318-00228-5

3. Казакова, Н. А. **Маркетинг**овый анализ [Электронный ресурс]: учеб.пособие для вузов/ Н. А. Казакова. - Москва: ИНФРА-М, 2014. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 240 с.: рис., табл.. - (Высшее образование - бакалавриат). - Библиогр.: с. 235-236 (36 назв.). -

Лицензия до 23.06.2020 г.. - Соответствует ФГОС (третьего поколения). - **ISBN** 978-5-16-005220-5

4. Гаврилов Л. П. Инновационные технологии в коммерции и бизнесе [Электронный ресурс] : учеб. для бакалавров / Л. П. Гаврилов, 2019. - 1 on-line, 372 с.

5. Данько Т. П. Управление маркетингом [Электронный ресурс] : учеб. и практикум для бакалавриата и магистратуры / Т. П. Данько, 2018. - 1 on-line, 521 с.

6. Интернет-маркетинг [Электронный ресурс] : учеб. для акад. бакалавриата / под общ. ред. О. Н. Жильцовой, 2019. - 1 on-line, 301 с.

7. Карасев А. П. Маркетинговые исследования и ситуационный анализ [Электронный ресурс] : учеб. и практикум для прикладного бакалавриата / А. П. Карасев, 2019. - 1 on-line, 315 с.

8. Казакова Н. А. Маркетинговый анализ [Электронный ресурс] : учеб. пособие для вузов / Н. А. Казакова, 2014. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 240 с.

9. Калюжнова Н. Я. Современные модели маркетинга [Электронный ресурс] : учеб. пособие для вузов / Н. Я. Калюжнова, Ю. Е. Кошурникова ; под общ. ред. Н. Я. Калюжновой, 2019. - 1 on-line, 164 с.

10. Лифиц И. М. Товарный менеджмент [Электронный ресурс] : учеб. для приклад. бакалавриата / И. М. Лифиц, Ф. А. Жукова, М. А. Николаева, 2019. - 1 on-line, 405 с.

11. Мамонтов С. А. Управление маркетинговыми проектами на предприятии [Электронный ресурс] : учеб. пособие для вузов / С. А. Мамонтов, Н. М. Глебова, 2015. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 174 с.

12. Маховикова Г. А. Ценообразование в торговом деле: теория и практика [Электронный ресурс] : учеб. для бакалавров / Г. А. Маховикова, В. В. Лизовская, 2015. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 231 с.

13. Маркетинг инноваций [Электронный ресурс] : учеб. и практикум для акад. бакалавриата : в 2 ч. / под общ. ред. Н. Н. Молчанова. Ч. 1, 2018. - 1 on-line, 257 с.

14. Маркетинговые коммуникации [Электронный ресурс] : учеб. и практикум для приклад. бакалавриата / [О. Н. Романенкова [и др.] ; под общ. ред. О. Н. Романенковой, 2014. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 456 с.

15. Синяева И. М. Реклама и связи с общественностью [Электронный ресурс] : учеб. для бакалавров / И. М. Синяева, О. Н. Романенкова, Д. А. Жильцов, 2015. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 552 с.

16. Синяева И. М. Маркетинг [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата/ И. М. Синяева, О. Н. Жильцова; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 3-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2019. - 1 on-line, 495 с.. - (Бакалавр. Академический курс). - Лицензия до 31.12.2019. - ISBN 978-5-534-02621-4: Б.ц.

17. Ценообразование [Электронный ресурс] : учеб. и практикум для бакалавриата и магистратуры / ред. Т. Г. Касьяненко, 2019. - 1 on-line, 437 с.

18. Федотова Л. Н. Реклама: теория и практика [Электронный ресурс] : учеб. для акад. бакалавриата / Л. Н. Федотова, 2019. - 1 on-line, 391 с.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы

- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Математика»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Омельян М.Н., старший преподаватель

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Математика».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Математика»

Цель дисциплины: изучение студентами математического аппарата и формирование у них навыков, необходимых для усвоения общенаучных и специальных дисциплин, воспитание достаточно высокой математической культуры. Математическая культура включает в себя ясное понимание необходимости математического образования в общей подготовке бакалавра, в том числе выработку представления о роли и месте математики в современной цивилизации.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1 Знание фундаментальных математических объектов, использующихся при формулировании базовых экономических понятий ОПК-2.2 Применяет основные математические алгоритмы и методы к решению задач экономико-финансового характера ОПК-2.3 Использует ретрансляции фундаментальных экономических закономерностей, выраженных в виде абстрактных математических структур на различные области знания с целью установления изоморфных соотношений	Знать: - фундаментальные математические объекты, использующиеся при формулировании базовых экономических понятий, - основные математические методы и алгоритмы, позволяющие делать прогнозы и оценки для релевантных задач в областях экономики, финансов и политики Уметь: - использовать основные математические алгоритмы и методы к решению задач экономико-финансового характера, - корректно формулировать постановку задачи при моделировании реальных финансовых и экономических процессов Владеть: - навыками ретрансляции фундаментальных экономических закономерностей, выраженных в виде абстрактных математических структур на различные области знания с целью установления изоморфных соотношений - навыками работы с формальными математическими системами, принципами строгого анализа абстрактных

		математических формул и навыками интерпретации полученных математических решений в русле конкретных экономических и финансовых рекомендаций, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Математика» представляет собой дисциплину базовой части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
1	Тема 1. Линейная алгебра	Понятие матрицы. Детерминанты матрицы n-ого порядка, минор матрицы. Свойства определителей матрицы произвольного порядка, определитель произведения матриц, обратная матрица. Системы линейных уравнений произвольного порядка. Метод

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
		Крамера, матричный метод и метод Гаусса для решения систем линейных уравнений. Понятие матрицы социальных счетов. Задача балансировки матрицы социальных счетов.
2	Тема 2. Векторная алгебра	Понятие вектора и линейных операций над векторами. Линейно-зависимые и линейно-независимые системы векторов. Базис. Ортонормированный базис. Связь между линейно независимыми векторами и моделью Леонтьева многоотраслевой экономики. Скалярное произведения векторов и их свойства. Приложение скалярного произведения векторов к вычислению производственных показателей.
3	Тема 3. Аналитическая геометрия в пространстве R_2	Декартова система координат на плоскости. Алгебраические линии первого порядка: виды уравнения прямой, взаимное расположение прямых, угол между прямыми, расстояние точки от прямой.
4	Тема 4. Применение методов линейной алгебры в экономике и управлении	Экономические задачи, сводящиеся к системам линейных уравнений. Модель "затраты – выпуск".
5	Тема 5. Введение в математический анализ	Множество вещественных чисел. Понятие комплексного числа. Функция, способы задания функции, сложная функция, элементарные функции. Предел переменной величины, предел функции. Бесконечно малые и бесконечно большие величины. Свойства пределов, замечательные пределы. Задача о сложном проценте. Непрерывность функции в точке и на промежутке, основные свойства непрерывных функций, точки разрыва.
6	Тема 6. Дифференциальное исчисление	Производная, её геометрический и механический смысл. Основные правила и основные формулы нахождения производных. Дифференциал и его геометрический смысл, свойства дифференциала. Функции, заданные параметрически, их дифференцирование. Производные и дифференциалы высших порядков. Основные теоремы дифференциального исчисления, правило Лопиталя. Условия возрастания и убывания функции, экстремумы, выпуклость и вогнутость, точки перегиба. Асимптоты графика функции. Общая схема исследования функции и построения графика.
	Тема 7 Интегральное исчисление	Первообразная. Неопределённый интеграл, его свойства. Таблица основных формул интегрирования. Непосредственное интегрирование, интегрирование по частям и подстановкой.
	Тема 8 Обыкновенные дифференциальные уравнения	Дифференциальные уравнения первого порядка, задача Коши, общее и частное решение. Интегрирование простейших типов дифференциальных уравнений первого порядка. Модель естественного роста выпуска.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Линейная алгебра Понятие матрицы. Детерминанты матрицы n-ого порядка, минор матрицы. Свойства определителей матрицы произвольного порядка, определитель произведения матриц, обратная матрица. Системы линейных уравнений произвольного порядка. Метод Крамера, матричный метод и метод Гаусса для решения систем линейных уравнений. Понятие матрицы социальных счетов. Задача балансировки матрицы социальных счетов.

Тема 2. Векторная алгебра Понятие вектора и линейных операций над векторами. Линейно-зависимые и линейно-независимые системы векторов. Базис. Ортонормированный базис. Связь между линейно независимыми векторами и моделью Леонтьева многоотраслевой экономики. Скалярное произведения векторов и их свойства. Приложение скалярного произведения векторов к вычислению производственных показателей.

Тема 3. Аналитическая геометрия в пространстве R_2 Декартова система координат на плоскости. Алгебраические линии первого порядка: виды уравнения прямой, взаимное расположение прямых, угол между прямыми, расстояние точки от прямой.

Тема 4. Применение методов линейной алгебры в экономике и управлении

Экономические задачи, сводящиеся к системам линейных уравнений. Модель "затраты – выпуск".

Тема 5. Введение в математический анализ Множество вещественных чисел. Понятие комплексного числа. Функция, способы задания функции, сложная функция, элементарные функции. Предел переменной величины, предел функции. Бесконечно малые и бесконечно большие величины. Свойства пределов, замечательные пределы. Задача о сложном проценте. Непрерывность функции в точке и на промежутке, основные свойства непрерывных функций, точки разрыва.

Тема 6. Дифференциальное исчисление Производная, её геометрический и механический смысл. Основные правила и основные формулы нахождения производных. Дифференциал и его геометрический смысл, свойства дифференциала. Функции, заданные параметрически, их дифференцирование. Производные и дифференциалы высших порядков. Основные теоремы дифференциального исчисления, правило Лопиталя. Условия возрастания и убывания функции, экстремумы, выпуклость и вогнутость, точки перегиба. Асимптоты графика функции. Общая схема исследования функции и построения графика.

Тема 7 Интегральное исчисление Первообразная. Неопределённый интеграл, его свойства. Таблица основных формул интегрирования. Непосредственное интегрирование, интегрирование по частям и подстановкой.

Тема 8 Обыкновенные дифференциальные уравнения Дифференциальные уравнения первого порядка, задача Коши, общее и частное решение. Интегрирование простейших типов дифференциальных уравнений первого порядка. Модель естественного роста выпуска.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1 Линейная алгебра Матрицы, действия над ними. Типы матриц. Детерминанты матрицы n-ого порядка, минор матрицы. Свойства определителей матрицы произвольного порядка, определитель произведения матриц. Обратная матрица. Системы линейных уравнений произвольного порядка. Метод Крамера, матричный метод и метод Гаусса для решения систем линейных уравнений.

Тема 2 Векторная алгебра Понятие вектора и линейных операций над векторами. Линейно-зависимые и линейно-независимые системы векторов. Базис. Скалярное произведения векторов и их свойства.

Тема 3 Аналитическая геометрия в пространстве R_2 Декартова прямоугольная и полярная системы координат на плоскости. Алгебраические линии первого порядка: виды

уравнения прямой, взаимное расположение прямых, угол между прямыми, расстояние точки от прямой, деление отрезка пополам. Условие ортогональности прямых.

Тема 4 Применение методов линейной алгебры в экономике и управлении Решение текстовых задач на составление систем линейных уравнений в приложении к экономике.

Тема 5 Введение в математический анализ Нахождение пределов последовательности и функции одной переменной. Сравнение бесконечно малых величин, исследование функций на непрерывность. Классификация точек разрыва функции.

Тема 6 Дифференциальное исчисление Нахождение производных явно, неявно и параметрически заданных функций. Правило Лопиталя. Асимптоты. Выпуклость и вогнутость функции, точки перегиба. Отработка техники нахождения производных и дифференциалов первого и высших порядков и всех этапов полного исследования функций одной переменной. Моделирование реальных экономических ситуаций с помощью аппарата дифференциального исчисления.

Тема 7 Интегральное исчисление Таблица первообразных элементарных функций. Метод замены переменной. Интегрирование по частям.

Обыкновенные дифференциальные уравнения Нахождение общих решений дифференциальных уравнений первого порядка с разделяющимися переменными. Задача Коши.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку опорных сладов лекций и учебной литературы, по следующим темам:

1. Матричный анализ в экономике. Вычисление ранга матрицы методом элементарных преобразований. Неизменность ранга при элементарных преобразованиях.
2. Геометрическая интерпретация систем линейных уравнений в случае двух или трех неизвестных. Ненулевые решения однородной системы уравнений.
3. Полярная системы координат. Построение кривых второго порядка в полярной системе координат.
4. Иллюстрация экономического смысла второй производной.
5. Формула Ньютона-Лейбница, вычисление определённого интеграла по частям и подстановкой. Некоторые геометрические приложения определённого интеграла.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение кейсов, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по темам курса.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия,

практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций, текущий контроль по дисциплине
1. Линейная алгебра	ОПК-2	решение задач, тесты, коллоквиум
2. Векторная алгебра	ОПК-2	решение задач, коллоквиум
3. Аналитическая геометрия в пространстве R_2	ОПК-2	решение задач, коллоквиум
4. Применение методов линейной алгебры в экономике и управлении	ОПК-2	решение задач, коллоквиум
5. Введение в математический анализ	ОПК-2	решение задач, тесты
6. Дифференциальное исчисление	ОПК-2	решение задач, тесты
7. Интегральное исчисление	ОПК-2	решение задач, тесты
8. Обыкновенные дифференциальные уравнения	ОПК-2	решение задач

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Примеры тестовых заданий

1. Укажите верное значение определителя $\begin{vmatrix} 1 & 2 \\ -2 & 3 \end{vmatrix}$.

☑ 7; ☐ -1; ☐ -7;

2. Укажите верное значение определителя $\begin{vmatrix} 0 & -2 & 0 \\ 1 & 3 & 1 \\ 1 & 1 & 3 \end{vmatrix}$.

☐ -2; ☐ 7; ☑ 4.

3. Укажите верное значение определителя $\begin{vmatrix} 2 & -3 & 0 \\ 1 & 5 & 5 \\ 0 & 1 & 1 \end{vmatrix}$.

☐ 10; ☑ 3; ☐ 13; ☐ -3.

4. Укажите верное значение определителя $\begin{vmatrix} k & k^2 \\ 1 & -k \end{vmatrix}$.

☑ $-2k^2$; ☐ $2k^2$; ☐ $k^2 - k$.

5. Решите уравнение $\begin{vmatrix} k & 4 \\ -1 & k \end{vmatrix} = 0$. Укажите все верные ответы.

☑ 2i; ☑ -2i; ☐ 2; ☐ -2.

6. Выполните действие над матрицами $\begin{pmatrix} 3 & 5 \\ -1 & 0 \end{pmatrix} + E$. Укажите правильный ответ.

☑ $\begin{pmatrix} 4 & 5 \\ -1 & 1 \end{pmatrix}$; ☐ $\begin{pmatrix} 4 & 6 \\ 0 & 1 \end{pmatrix}$; ☐ $\begin{pmatrix} 3 & 5 \\ -1 & 0 \end{pmatrix}$.

7. Решите уравнение $\begin{vmatrix} k-1 & 0 & 0 \\ 1 & 1 & 6 \\ k & 1 & k-1 \end{vmatrix} = 0$.

☑ $k_1 = 1, k_2 = 7$; ☐ $k_1 = -1, k_2 = 7$; ☐ нет решений.

8. Вычислите определитель, укажите правильный ответ.

№	Определитель	Возможные ответы
1	$\begin{vmatrix} 1 & -9 & 1 \\ 2 & 7 & 0 \\ 3 & 9 & 0 \end{vmatrix}$	☑ -3 ☐ 3 ☐ 0 ☐ -14
2	$\begin{vmatrix} 0 & 1 & 0 \\ 2 & 2 & 1 \\ 3 & 1 & 4 \end{vmatrix}$	☑ -5 ☐ 5 ☐ 11 ☐ 0
3	$\begin{vmatrix} 2 & 21 & 0 \\ 0 & 1 & -2 \\ 0 & 1 & 1 \end{vmatrix}$	☐ - 2 ☐ 4 ☑ 6 ☐ -6
4	$\begin{vmatrix} 5 & -5 & 0 \\ 2 & 1 & 2 \\ 3 & 2 & 4 \end{vmatrix}$	☑ 10 ☐ -10 ☐ 0
5	$\begin{vmatrix} 0 & k & 3 \\ 1 & 1 & 2 \\ 0 & k & 4 \end{vmatrix}$	☐ 0 ☐ k ☑ $-k$ ☐ $4k$

9. Даны матрицы $A=\begin{pmatrix}1 & 1\\ 0 & 9\end{pmatrix}$, $B=\begin{pmatrix}-1 & 1\\ 5 & 1\end{pmatrix}$. Укажите верный ответ суммы матриц.

☐ $A+B=\begin{pmatrix}0 & 2\\ 5 & 1\end{pmatrix}$; ☑ $A+B=\begin{pmatrix}0 & 2\\ 5 & 10\end{pmatrix}$; ☐ $A+B=\begin{pmatrix}0 & 2\\ 4 & 10\end{pmatrix}$.

10. Сколько решений имеет система уравнений $\begin{cases}2x+y=1,\\ -3x+y=0\end{cases}$?

☐ бесконечное множество решений; ☑ единственное решение;
☐ не имеет решений.

11. Укажите значение параметра k, при котором определитель $\begin{vmatrix}k & 1 & 0\\ 3 & 2 & 1\\ 2 & 1 & 1\end{vmatrix}$ равен нулю?

☐ $k=2$; ☐ $k=-1$; ☑ $k=1$.

12. Решите уравнение $\begin{vmatrix}k & -4 & 0\\ 1 & k & 0\\ 2 & 1 & 1\end{vmatrix}=0$ и укажите верное решение.

☐ Нет решений; ☑ $\pm 2i$; ☐ ± 2.

13. Из предложенного списка операций выберите правильно последовательность действий для решения системы линейных уравнений $AX=B$ матричным методом.

① Умножить матрицу B на обратную A^{-1} справа: $X=BA^{-1}$

② Построить обратную матрицу $A^{-1}=\dfrac{1}{\det A}\begin{pmatrix}A_{11} & A_{21} & A_{31}\\ A_{12} & A_{22} & A_{32}\\ A_{13} & A_{23} & A_{33}\end{pmatrix}$;

③ Вычислить определитель системы $\det A$;

④ Вычислить присоединенную (союзную) матрицу $\begin{pmatrix}A_{11} & A_{21} & A_{31}\\ A_{12} & A_{22} & A_{32}\\ A_{13} & A_{23} & A_{33}\end{pmatrix}$;

⑤ Умножить матрицу B на обратную A^{-1} слева: $X=A^{-1}B$;

⑥ Проверить условие, отличен ли определитель от нуля: $\det A\neq 0$.

Ответ: ③; ⑥; ④; ②; ⑤.

14. Можно ли решить систему линейных уравнений $\begin{pmatrix} 1 & 0 & -1 \\ 1 & 1 & 2 \\ 2 & 1 & 1 \end{pmatrix} \cdot \begin{pmatrix} x \\ y \\ z \end{pmatrix} = \begin{pmatrix} 1 \\ 2 \\ 3 \end{pmatrix}$ матричным способом?

☐ Можно, система имеет вид $AX = B$;

☑ Нельзя, так как определитель матрицы системы равен нулю: $\det A = 0$.

15. Укажите, сколько решений имеет система линейных уравнений, записанная в матричном виде $\begin{pmatrix} 1 & 0 & -1 \\ 1 & 3 & 2 \\ 2 & 1 & 1 \end{pmatrix} \cdot \begin{pmatrix} x \\ y \\ z \end{pmatrix} = \begin{pmatrix} 1 \\ 2 \\ 3 \end{pmatrix}$?

☐ три решения; ☑ единственное решение; ☐ не имеет решений;
☐ бесконечное множество.

16. Укажите верные соотношения, справедливые для обратных матриц: A^{-1} – обратная матрица для невырожденной матрицы A.

☐ $A^{-1} + A = E$; ☑ $A^{-1}A = E$; ☐ $AE = A^{-1}$; ☑ $A^{-1}A = AA^{-1}$.

17. Поставьте в соответствие пары высказываний

Решение системы линейных уравнений, правило Крамера ①	$X = A^{-1}B$ ②
Решение системы линейных уравнений, матричный метод ②	$A \cdot X = B$ ③
Матричная запись системы линейных уравнений ③	$x = \frac{\Delta_x}{\Delta}, y = \frac{\Delta_y}{\Delta}, z = \frac{\Delta_z}{\Delta}$ ①

18. Можно ли построить обратную матрицу A^{-1} для матрицы $A = \begin{pmatrix} 1 & 0 & -1 \\ 2 & 1 & 1 \\ 1 & 1 & 2 \end{pmatrix}$?

☐ Можно; ☑ Нет, так как $\det A = 0$, обратная матрица не существует.

19. Верно ли записана формула построения обратной матрицы

$$A^{-1}=\frac{1}{\det A}\begin{pmatrix} A_{11} & A_{21} & A_{31} \\ A_{12} & A_{22} & A_{32} \\ A_{13} & A_{23} & A_{33} \end{pmatrix}?$$

☐ Нет, $A^{-1}=\frac{1}{\det A}\begin{pmatrix} A_{11} & A_{12} & A_{13} \\ A_{21} & A_{22} & A_{23} \\ A_{31} & A_{32} & A_{33} \end{pmatrix}$; ☑ Да.

20. Даны матрицы $A=\begin{pmatrix} 1 & -2 \\ 0 & 7 \end{pmatrix}$, $B=\begin{pmatrix} 1 & -3 \\ 2 & 4 \\ 1 & 1 \end{pmatrix}$. Из предложенного списка арифметических операций над матрицами укажите, какие действия над этими матрицами возможны?

☑ $B\cdot A$; ☑ $B\cdot A^{-1}$; ☐ $A+B$; ☐ $A\cdot B$; ☐ $B+A^{-1}$.

Примеры типовых задач

1. Вычислить определитель матрицы системы

$$\begin{cases} 2x_1+3x_2+x_3=0 \\ 4x_1+x_2+4x_3=6 \\ x_1-2x_2+2x_3=6 \end{cases}$$

а) с помощью «правила треугольников»; б) разложением определителя по строке (столбцу).

2. Решить систему уравнений из задания 1 по правилу Крамера.
3. Найти методом Гаусса общее решение и одно частное решение системы уравнений

$$\begin{cases} 2x_1+x_2+2x_3=1 \\ x_1+x_2-x_3=2 \end{cases}.$$

4. Решить систему уравнений методом Гаусса (исключения неизвестных)

$$\begin{cases} x_1+3x_2-3x_3=2 \\ 4x_1+4x_2-4x_3=5 \\ -x_1-7x_2+7x_3=-1 \end{cases}.$$

5. Вычислите значение выражения 4*A — 9*B, где

$$A=\begin{pmatrix} -7 & 2 \\ 6 & 3 \end{pmatrix} \qquad B=\begin{pmatrix} 4 & -3 \\ -2 & 5 \end{pmatrix}$$

6. Вычислить значение выражения P(A) = A2 − 4·A + 13·E, где

$A=\begin{pmatrix}-1 & 1\\ 2 & 3\end{pmatrix}$ $E=\begin{pmatrix}1 & 0\\ 0 & 1\end{pmatrix}$

7. Найти матрицу, обратную $\begin{pmatrix}-10 & 8 & -11\\ 4 & -3 & 4\\ 9 & -7 & 10\end{pmatrix}$.
8. Решить систему матричным методом:

   x+y+2z=-1

   2x-y+2z=-4

   4x+y+4z=-2

1. Найти точку пересечения прямых L1 и L2

   L1: 3x – 2y + 5 = 0

   L2: x + 2y – 9 = 0,
2. Найти уравнение прямой, проходящей через точку пересечения прямых из первого задания и

   а) параллельной прямой L3: 2x + y + 6 = 0;

   б) перпендикулярной прямой L3.
3. Даны точки A(-2;4), B(6;-2). Составить уравнение прямой, проходящей через точку A и точку B.
4. Построить прямую, задаваемую уравнением

$$-\frac{x}{4}+\frac{y}{5}=1.$$

5. Записать уравнения прямой задания 3 в виде уравнения с угловым коэффициентом и в виде общего уравнения.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Определители 2, 3-порядка. Правило Сарруса. Понятия минора и алгебраического дополнения.
2. Определители произвольного порядка и их свойства (с доказательством одного из свойств).
3. Система линейных уравнений 2, 3-порядка.
4. Метод Гаусса.
5. Метод Крамера.
6. Вектор в пространстве R : определение вектора, сложение и вычитание векторов, умножение вектора на число.
7. Скалярное произведение векторов. Необходимое и достаточное условия ортогональности векторов (теорема).
8. Понятие линейно независимых векторов. Базис пространства. Приложение понятия вектора к экономическим задачам.
9. Операции над векторами, представленными разложением по единичному ортогональному базису: сложение, вычитание, вычисление длины вектора (с выводами формул).
10. Операции над векторами, представленными разложением по единичному ортогональному базису: скалярное произведение, определение угла между векторами (с выводами формул).

11. Прямая в пространстве R : уравнение прямой с угловым коэффициентом. Угол между прямыми.
12. Прямая в пространстве R : уравнение прямой, построенной по нормальному вектору и точке. Уравнение прямой, построенное по точке и направляющему вектору (с выводами формул).
13. Прямая в пространстве R : уравнение, построенное по двум точкам. Уравнение прямой в отрезках (с выводами формул).
14. Условия параллельности и ортогональности прямых в пространстве R2.
15. Матрицы и действия над ними. Линейные операции над матрицами. Матрица социальных счетов.
16. Умножение матриц.
17. Обратная матрица. Обращение матриц 2 и 3 порядка.
18. Простейшие матричные уравнения и их решения.
19. Предел переменной величины. Предел числовой последовательности.
20. Свойства предела последовательности.
21. Предел функции. Свойства предела функции. Второй замечательный предел. Задача о сложном проценте.
22. Первый замечательный предел (с выводом).
23. Бесконечно малые и бесконечно большие величины. Понятие эквивалентных бесконечно малых.
24. Непрерывность функции. Свойства непрерывной функции. Непрерывность функций y = const и y = x (с выводами формул).
25. Классификация точек разрыва.
26. Производная функции. Геометрический, физический и экономический смысл производной.
27. Производные основных элементарных функций (с выводом производных от функций y = const и y = x).
28. Производные основных элементарных функций (с выводом производной от степенной функции методом логарифмического дифференцирования).
29. Производные основных элементарных функций (с выводом логарифмической).
30. Правила дифференцирования (с выводом).
31. Производная сложной функции. Теорема о сложной функции. Производная неявно заданной функции.
32. Дифференциал функции одной переменной. Свойства дифференциалов.
33. Производные высших порядков. Правило Лопиталя.
34. Признаки монотонности функции. Локальный экстремум функции.
35. Необходимое и достаточное условия существования локального экстремума функции. Стационарные точки первого рода.
36. Выпуклость графика функции. Точки перегиба. Стационарные точки второго рода.
37. Асимптоты графика функции.
38. Схема полного исследования функции на одном из примеров.
39. Первообразная. Неопределенный интеграл и его свойства.
40. Метод замены переменной в неопределенном интеграле.
41. Интегрирование по частям в неопределенном интеграле.
42. Формула Ньютона-Лейбница, вычисление определённого интеграла по частям и подстановкой.
43. Некоторые геометрические приложения определённого интеграла
44. Основные понятия обыкновенных дифференциальных уравнений. Общие решения. Задача Коши.
45. Уравнения первого порядка с разделяющимися переменными.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Березина, Н.А. Математика : учеб. пособие / Н.А. Березина, Е.Л. Максина. - Москва : ИЦ РИОР ; НИЦ Инфра-М, 2013. - 175 с. - ISBN 978-5-369-00061-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/369492

Дополнительная литература

1. Шипачев В. С. Высшая математика [Электронный ресурс] : учеб. и практикум для бакалавриата и специалитета / В. С. Шипачев ; под ред. А . Н. Тихонова, 2019. - 1 on-line, 447 с.
2. Высшая математика для экономического бакалавриата [Комплект] : учеб. и практикум : учеб. для вузов / под ред. Н. Ш. Кремера, 20122013. - 909 с.
3. Высшая математика для экономистов [Текст] : учеб. пособие для студ. эконом. спец. вузов / под ред. Н. Ш. Кремера, 1997. - 439 с.
4. Корсакова Л. Г. Высшая математика для экономистов [Текст] : учеб. пособие. Ч. 2, 2007. - 156 с.
5. Корсакова Л. Г. Высшая математика для экономистов [Текст] : учеб. пособие. Ч. 1, 2003. - 208 с.
6. Минорский В. П. Сборник задач по высшей математике [Текст] : учебное пособие / В. П. Минорский, 2001,2003. - 336 с.
7. Попов Ю. И. Высшая математика для студентов экономических специальностей [Электронный ресурс] : учеб. пособие / Ю. И. Попов , 2010. - 1 on-line, 306 с.
8. Минорский В. П. Сборник задач по высшей математике [Текст] : [учеб. пособие для втузов] / В. П. Минорский, 2008. - 336 с.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;

- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Excel.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Менеджмент»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Бородавкина Н.Ю., к.э.н, доцент.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1. Наименование дисциплины «Менеджмент».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Наименование дисциплины: «Менеджмент».

Цель дисциплины - усвоение студентами важнейших понятий и закономерностей менеджмента, ознакомление с основными концепциями и современными подходами в теории менеджмента, овладение основными умениями и навыками, необходимыми для использования полученных знаний в практической управленческой деятельности.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-3 Способен осуществлять социальное взаимодействие и реализовывать свою роль в команде	УК-3.1 Понимает эффективность использования стратегии сотрудничества для достижения поставленной цели УК-3.2 Устанавливает разные виды коммуникации (деловую, межличностную) УК-3.3 Взаимодействует с другими членами команды, участвует в обмене информацией, знаниями и опытом, в презентации результатов работы команды	**Знать**: особенности внутриорганизационной групповой динамики, механизмов командообразования, способы коммуникаций, механизмы управления конфликтами, стили руководства; **Уметь**: осуществлять критический анализ коммуникационных процессов в организации и разрабатывать предложения, направленные на повышение их эффективности; **Владеть**: современными методами, механизмами, технологиями эффективного командообразования в организации, а также групповой динамики; навыками деловых коммуникаций.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Знает ключевые концепции менеджмента, функции менеджмента и принципы функционирования организаций с учетом их внутренней и внешней среды ОПК-4.2 Применяет современный инструментарий реализации основополагающих функций менеджмента ОПК-4.3 Способен оценивать влияние факторов внутри и вовне организации на ее управление	**Знать**: сущность управленческой деятельности, функции, технологии, основные понятия менеджмента, эволюцию менеджмента как науки и профессиональной деятельности; сущность управленческой деятельности, функции, технологии, основные качества эффективного менеджера; функции менеджмента, в т.ч. принципы целеполагания, особенности организационного планирования; методы стратегического анализа; основы организационного проектирования; принципы функционирования и структуру организации как социально-экономической системы, основные отношения в ней; особенности внутренней и внешней среды; механизмы внутриорганизационного кон-

		троля; систему мотивации внутри организации **Уметь**: определять цели и задачи управления организацией, исследовать внутреннюю и внешнюю организационную среду и оценивать влияние ее факторов на управленческие ситуации и процессы внутри организации; разрабатывать и внедрять мотивационные программы для персонала организации, а также механизмы и способы его стимулирования; **Владеть**: современным инструментарием исследования деятельности организации, в т.ч. ее внешней среды; инструментами и методами реализации основополагающих функций менеджмента

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Менеджмент» представляет собой дисциплину обязательной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требо-

вания к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Теоретические основы менеджмента	Сущность и основные понятия менеджмента. Функции и роли менеджера в организации. Основные этапы становления и методология современного менеджмента Организация как объект менеджмента. Внешняя и внутренняя среда организации
2	Система функций менеджмента	Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование Организационные отношения в системе менеджмента Мотивация деятельности в менеджменте. Регулирование и контроль в системе менеджмента.
3	Динамика групп и лидерство в системе менеджмента	Управление человеком и управление группой. Лидерство и руководство в менеджменте. Власть, убеждение, участие. Управление конфликтами в организации. Коммуникационный процесс в организации.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Раздел 1. Теоретические основы менеджмента

Тема 1. Сущность и основные понятия менеджмента. Функции и роли менеджера в организации.

Цели, задачи и содержание курса «Менеджмент». Общая теория управления. Закономерности управления различными системами. Управление социально-экономическими системами (организациями). Менеджмент: вид деятельности и система управления. Основные этапы становления современного менеджмента. Опыт менеджмента за рубежом: особенности европейской, американской, японской систем менеджмента. Роль и значение менедж-мента в современных условиях России. Сущность деятельности менеджера. Личность менеджера и ее значение в эффективном управлении. Основные характеристики, присущие современному менеджеру. Факторы, формирующие личность менеджера.

Тема 2. Основные этапы становления и методология современного менеджмента.

Основные школы менеджмента: научного управления, административная школа, человеческих отношений и поведенческих наук, количественных методов. Методологические основы менеджмента. Процессный, системны и ситуационный подходы.

Тема 3. Организация как объект менеджмента. Внешняя и внутренняя среда организации.

Условия эффективного функционирования и развития организаций. Характеристика организации как сложной социально-экономической системы. Классификация организаций. Инфраструктура менеджмента. Внутренние переменные организации. Взаимодействие внутренних переменных (цели, задачи, структура, технологии, люди, информация).

Внешняя среда предприятия. Структура и характеристики внешней среды. Организация взаимодействия предприятия и внешней среды. Среда прямого воздействия. Среда косвенного воздействия. Международное окружение.

Раздел 2. Система функций менеджмента

Тема 4. Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование.

Природа и состав функций менеджмента. Управление и планирование. Разновидности планирования и типы планов. Эффективность планирования. Стратегические и тактические планы в системе менеджмента. Процесс разработки стратегических планов. Методы и инструменты реализации стратегических планов. Оценка реализации стратегического плана. Стратегический анализ в менеджменте.

Тема 5. Организация как функция менеджмента. Организационные отношения в системе менеджмента

Формы организации системы менеджмента. Понятие организации и ее функции. Факторы, определяющие организационную структуру. Делегирование полномочий и ответственности. Специализация и разделение управленческого труда, нормы управляемости, департаментализация, централизация и децентрализация в управлении. Виды организационных структур, характеристика их особенностей. Принципы формирования организационных структур. Организационное проектирование.

Тема 6. Мотивация деятельности в менеджменте.

Понятие мотивации. Потребности и вознаграждения как базовые понятия современных теорий мотивации. Общие подходы к проблеме мотивации работников. Содержательные теории мотивации. Процессуальные теории мотивации.

Современные проблемы мотивации наемных работников. Создание системы мотивации труда.

Тема 7. Регулирование и контроль в системе менеджмента.

Необходимость и значение регулирования в системе менеджмента. Необходимость контроля и его виды. Процесс контроля, его элементы, стадии. Поведенческие аспекты контроля. Характеристики эффективного контроля.

Раздел 3. Динамика групп и лидерство в системе менеджмента.

Тема 8. Управление человеком и управление группой. Лидерство и руководство в менеджменте.

Сущность малая группы. Неформальная группа как система отношений между людьми. Комитеты: необходимость и роль в организации. Формирование групп в процессе функционирования организаций. Основные характеристики неформальных организаций и их роль в системе менеджмента. Обеспечение эффективного взаимодействия формальных и неформальных групп

Руководство: власть и партнерство. Основные формы власти и влияния. Эффективное использование влияния. Стиль менеджмента и имидж (образ) менеджера. Стиль, диктуемый стремлением к лидерству, власти, должности. Стиль, опирающийся на человеческий фактор. Стиль, определяемый ситуацией. Теории лидерства.

Тема 9. Коммуникационный процесс в организации.

Понятие и значение информации. Коммуникации. Коммуникационный процесс. Межличностные коммуникации: преграды и пути их преодоления. Организационные коммуникации: преграды и пути их преодоления. Информационное обеспечение функций менеджмента.

Тема 10. Управление конфликтами в организации.

Природа и причины конфликта. Функции конфликта. Модель процесса конфликта. Классификация конфликтов. Типы поведения в конфликтных ситуациях. Управление конфликтной ситуацией. Структурные и межличностные методы разрешения конфликтов.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Раздел 1. Теоретические основы менеджмента

Тема 1. Сущность и основные понятия менеджмента. Функции и роли менеджера в организации.

Вопросы для обсуждения: Какова сфера применения термина «управление»? Каково определение менеджмента? Каково значение менеджмента как вида деятельности? Каково значение менеджмента как науки? Каких великих менеджеров в теории и практике можно назвать? Какие вы знаете подходы к менеджменту? Определите сущность новой управленческой парадигмы в мире и в России.

Тема 2. Основные этапы становления и методология современного менеджмента.

Вопросы для обсуждения: В чем заключается сущность концепции Ф. Тейлора? Какой вклад в развитие менеджмента внесли супруги Фрэнк и Лилиан Гилбрет? Какие 12 принципов производительности труда сформулированы Г. Эмерсоном? В чем состоят основные положения фордизма? Каков анализ основных недостатков и достоинств тейлоризма? Какое влияние оказала школа научного управления на формирование современного менеджмента? Какова характеристика административной (классической) школы менеджмента? Как раскрываются понятия «человеческие отношения» и «бихевиоризм»? Что представляет собой школа поведенческих наук? Чем характеризуется процессный, системный и ситуационный подходы в менеджменте? Какие основные этапы развития науки управления в дореволюционной России?

Тема 3. Организация как объект менеджмента. Внешняя и внутренняя среда организации.

Вопросы для обсуждения: Что такое организация? Когда деятельность организации можно считать успешной? В чем заключаются различия между горизонтальным и вертикальным разделением труда? Как организации взаимодействуют с внешней средой? Для чего необходимо управление в организации? Каковы определения эффективности, производительности? Какие основные внутренние переменные организации следует учитывать руководству? Что такое цели? Какие цели бывают у организации? Какова взаимосвязь структуры организации и разделения труда в ней? Какое влияние специализация задач оказывает на производительность труда? Какие крупные перевороты в технологии оказали существенное влияние на управление? Каковы определения таких понятий, как «потребности», «способности», «восприятие», и их влияние на поведение людей? Каковы компоненты социотехнической подсистемы организации? Почему руководство обязано осознавать взаимосвязь внутренних переменных? Какими свойствами обладает организация как объект управления? Какими свойствами характеризуется организация как система? Что такое внешняя среда организации и каков состав ее элементов? Приведите характеристику внешней среды организации

Раздел 2. Система функций менеджмента

Тема 4. Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование.

Вопросы для обсуждения: Что такое планирование? Для чего оно необходимо? Какие виды планирования вы знаете? Из каких этапов состоит функция планирования? Каких принципов нужно придерживаться, осуществляя планирование? Что такое стратегическое планирование? Чем стратегическое планирование отличается от долгосрочного? Из каких этапов состоит стратегическое планирование? Что такое миссия организации? Какие элементы она может включать? Какие цели может ставить перед собой организация? Какие факторы оценивают при анализе внешней среды и при анализе внутренней среды? Какими методами анализа при этом пользуются? Какие основные стратегии действий предприятия вы знаете? Из каких процедур состоит тактическое планирование? В чем заключается управление по целям? Как следует оценивать стратегический план? Какова практика применения инструментов и методов стратегического анализа.

Тема 5. Организация как функция менеджмента. Организационные отношения в системе менеджмента

Вопросы для обсуждения: В чем заключается функция организации? Что такое делегирование полномочий? Для чего оно необходимо? Какие виды полномочий вы знаете?

Какие причины могут препятствовать эффективному делегированию полномочий? Каковы основные характеристики организационной структуры? Какова последовательность проектирования организационной структуры управления? Какие элементы должны обязательно учитываться при проектировании организации? Какие факторы определяют ситуационный характер организационной структуры? Какая существует связь между структурой и стратегией, планами развития организации? Какие основные типы организационных структур выделяются и чем они отличаются друг от друга? Какова область применения различных структур, а также их достоинства и недостатки. Как формируются краткие определения линейной, функциональной и линейно-функциональной структур? Каковы отличия дивизиональной структуры от линейно-функциональной? В чем основной недостаток матричной структуры? В чем преимущества децентрализации? Какие методы проектирования и какие методы совершенствования структуры управления вы знаете?

Тема 6. Мотивация деятельности в менеджменте.

Вопросы для обсуждения: Что такое мотивация? Какие теории мотивации вы знаете? Что представляет собой пирамида потребностей А. Маслоу? Что относится к факторам здоровой окружающей среды, а что - факторам мотивации в теории Ф. Герцберга? На чем основана теория ожиданий В. Врума? Какова основная мысль теории справедливости? Какая теория соединяет теорию ожиданий и теорию справедливости? Какие выводы для управления можно сделать, основываясь на существующих теориях мотивации? Сущность и особенности стимулирования персонала организации: современный взгляд.

Тема 7. Регулирование и контроль в системе менеджмента.

Вопросы для обсуждения: Что такое контроль? Основные виды контроля. Из каких этапов состоит процедура контроля? Какими свойствами должен обладать контроль, чтобы быть эффективным?

Раздел 3. Динамика групп и лидерство в системе менеджмента.

Тема 8. Управление человеком и управление группой. Лидерство и руководство в менеджменте.

Вопросы для обсуждения: Каков уровень научного познания проблемы малой группы в отечественных и зарубежных исследованиях? Какие выводы из хоторнских экспериментов имеют значение для изучения групповой динамики? Какие виды формальных групп могут функционировать в организации? Проанализируйте их особенности. Перечислите позитивные и негативные аспекты функционирования неформальных групп. Сформулируйте различия между группой и командой. Приведите примеры команд из разных сфер общественной жизни. Какие способы психологического взаимовлияния вы знаете? В чем заключается влияние межгрупповых отношений в организации на эффективность ее деятельности? Какие способы формирования и поддержания эффективности деятельности групп вы знаете?

В чем заключается разница между лидерством и руководством? Что такое стиль управления и каковы его основные составляющие? Какие личностные качества необходимы менеджеру для эффективной работы? Сравните поведенческие и ситуационные теории руководства. В чем их сходство и различие? Какое воздействие на стиль руководства оказывает изменение внешней и внутренней среды организации? Приведите примеры. Какими методами и показателями можно оценить эффективность управленческих воздействий? Что такое власть? Как соотносятся между собой власть и влияние? В чем заключается специфика законной власти? Охарактеризуйте ее позитивное и негативное влияние на конкретных примерах. Сравните формы власти, основанные на принуждении и вознаграждении. Какая из них является наиболее распространенной в современных организациях и почему? В чем причина возрастания сегодня информационной власти? Обоснуйте свой ответ примерами из практики. В чем заключается концепция баланса власти между руководителями и подчиненными? Что такое харизма и как ею пользуется руководитель? Каково ваше мнение относительно роли личности в жизни общества? Как соотносится роль великой личности в истории и харизматического руководителя в бизнесе?

Тема 9. Коммуникационный процесс в организации.

Вопросы для обсуждения: Что такое коммуникация? Какова роль коммуникаций в управлении? Какие существуют модели коммуникаций? Какие этапы осуществляются в коммуникационном процессе? Почему обратная связь так важна в коммуникациях? Чем вызваны трудности в восходящих и нисходящих потоках? Какие методы межличностных коммуникаций известны? Какие существуют коммуникационные стили и роли? Какие коммуникационные барьеры препятствуют межличностным коммуникациям? В каких формах осуществляются организационные коммуникации? Какие существуют способы улучшения организационных коммуникаций? Какие отличительные характеристики имеет неформальная коммуникация? Что представляют собой коммуникационный менеджмент и коммуникационная политика? Какова роль коммуникационных стратегий? Как формируется коммуникативное пространство организации? Какие коммуникационные сети более эффективны?

Тема 10. Управление конфликтами в организации.

Вопросы для обсуждения: Что такое конфликт? Что лежит в его основе? Определите возможные последствия функционального конфликта. Выявите роль дисфункционального конфликта. Какие типы конфликтов Вам известны? Дайте им характеристику. Вспомните один или несколько их четырех типов конфликтов из Вашей жизни. Назовите и поясните основные причины конфликтов. Опишите пять основных стилей отношений между людьми, используемые для разрешения конфликта. Назовите и поясните четыре фазы развития конфликта. Как Вы понимаете стресс? Представьте и поясните модель стрессовой реакции. Назовите причины стресса.

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, подготовку к заданиям в рамках аудиторной работы на семинарах по следующим темам: Сущность и основные понятия менеджмента. Функции и роли менеджера в организации. Основные этапы становления и методология современного менеджмента. Организация как объект менеджмента. Внешняя и внутренняя среда организации. Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование. Организация как функция менеджмента. Организационные отношения в системе менеджмента. Мотивация деятельности в менеджменте. Регулирование и контроль в системе менеджмента. Управление человеком и управление группой. Лидерство и руководство в менеджменте. Коммуникационный процесс в организации. Управление конфликтами в организации.

2. Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение кейсов в рамках групповой работы по следующим темам: Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование. Мотивация деятельности в менеджменте. Управление человеком и управление группой. Лидерство и руководство в менеджменте.

3. Сбор, систематизация и анализ информации о компаниях для выполнения заданий по следующим темам: Организация как объект менеджмента. Внешняя и внутренняя среда организации. Организация как функция менеджмента. Организационные отношения в системе менеджмента.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разра-

ботку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

При освоении дисциплины рекомендуется по возможности посещать занятия, внимательно следить за изложением материала преподавателем и задавать вопросы немедленно при их возникновении. В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

Перед началом очередного практического занятия рекомендуется повторить лекционный материал, соответствующий практическому занятию и материал предыдущего практического занятия. На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий. Выполнение самостоятельной работы студентом требует точного и полного усвоения поставленной задачи. При необходимости конкретизации вопроса следует обратиться к преподавателю за разъяснениями. При выполнении самостоятельной работы студенту рекомендуется обращаться к текстам основной и дополнитель-

ной литературы и информационным системам, указанным в настоящей рабочей программе.

Методические рекомендации по организации групповой работы и решению ситуационных задач

Групповая работа по решению ситуационных задач в первую очередь требует внимательного изучения задания и поставленных в нем вопросов каждым членом группы индивидуально. В дальнейшем рекомендуется сделать общее обсуждение содержания задания для выяснения однозначности понимания изложенного материала и поставленных вопросов. В случае ограниченности во времени рекомендуется назначить формального «руководителя», отвечающего за готовность группы к презентации и «контролера», отслеживающего регламент. В случае серьезного расхождения во взглядах на решение поставленной задачи, во время презентации группа может доложить о наличии особого мнения. Презентация должна быть готова в электронном виде (Microsoft Power Point), быть краткой и информативной.

Решение кейсов.

Решение кейсов как процедура оценивания может быть выполнено группой или индивидуально, в зависимости от целей оценки, быть самостоятельной процедурой или входить как часть в зачет или экзамен.

По времени решение кейса может занимать от 20-30 минут до 2-3 часов. В качестве требований к содержанию кейса рекомендуется отсутствие однозначных решений проблемы, побуждающее студентов к поиску оптимальных решений, их аргументации и обоснования.

В качестве критериев оценки результатов индивидуального или группового решения кейсов могут выступать следующие параметры:

–уровень обоснования собственного решения, которые отличают данное решение кейса от других решений;

–глубина анализа, четкие и ясные формулировки проблем, заложенных в кейсе;

–демонстрация адекватных аналитических методов при работе с информацией кейса;

–использование дополнительных источников информации для решения кейса;

–выполнение всех необходимых расчетов.

Требования к презентациям

Общие требования:

1. Наличие титульного листа.
2. Соответствие теме сообщения.
3. Слайд должен содержать минимально возможное количество слов.
4. Для надписей и заголовков следует употреблять четкий крупный шрифт, ограничить использование просто текста. Текст легко читаем.
5. Правильность используемой терминологии.
6. Отсутствие ошибок правописания и опечаток.
7. Заливка фона, букв, линий предпочтительна спокойного, «неядовитого» цвета, не вызывающая раздражение и утомление глаз.
8. Чертежи, рисунки, фотографии и другие иллюстрационные материалы должны, по возможности, максимально равномерно заполнить все экранное поле. Но при этом не перегружать слайд зрительной информацией.
9. Наличие выводов по рассматриваемой проблеме.
10. Наличие однотипных элементов навигации на всех слайдах (управляющие кнопки, гиперссылки)
11. Работа всех ссылок.
12. Единый стиль оформления всех слайдов.
13. Соответствие дизайна слайда содержанию. Сочетается фон, текст и графика.

14. Целесообразно использование эффектов анимации.

15. Звуковое сопровождение слайдов не должно носить резкий, отвлекающий, раздражающий характер.

К содержанию: соответствие заявленной теме и целям; наличие логической связи между рассматриваемыми явлениями и показателями; представление информации в виде картосхем, графиков и диаграмм; отсутствие географических, грамматических и стилистических ошибок; формулировка вывода по результатам проведенной работы.

К оформлению: дизайн должен соответствовать содержанию презентации; анимационные эффекты не должны отвлекать от информации, представленной на слайде; предпочтительно представлять информации кратко, в виде схем, тезисов, карт, диаграмм и т.д., в едином стиле, масштабах и цветовой гамме; чередовать использование разных видов слайдов для обеспечения разнообразия, размер шрифта должен соответствовать важности информации. На первом слайде размещается тема работы и данные автора или авторов. На последнем слайде обязательно должен присутствовать перечень используемой литературы, веб-сайты

Советы по составлению мультимедийной презентации.

Стиль. Соблюдайте единый стиль оформления. Избегайте стилей, которые будут отвлекать от самой презентации. Вспомогательная информация (управляющие кнопки) не должны преобладать над основной информацией (текст, рисунки).

Фон. Для фона выбирайте более холодные тона (синий или зеленый).

Использование цвета. На одном слайде рекомендуется использовать не более трех цветов: один для фона, один для заголовков, один для текста. Для фона и текста используйте контрастные цвета. Обратите особое внимание на цвет гиперссылок (до и после использования).

Анимационные эффекты. Используйте возможности компьютерной анимации для представления информации на слайде. Не стоит злоупотреблять различными анимационными эффектами, они не должны отвлекать внимание от содержания информации на слайде.

Содержание информации. Используйте короткие слова и предложения. Минимизируйте количество предлогов, наречий, прилагательных. Заголовки должны привлекать внимание аудитории.

Расположение информации на странице. Предпочтительно горизонтальное расположение информации. Наиболее важная информация должна располагаться в центре экрана. Если на слайде располагается картинка, надпись должна располагаться под ней.

Шрифты. Для заголовков – не менее 24. Для информации – не менее 18. Шрифты без засечек легче читать с большого расстояния. Нельзя смешивать разные типы шрифтов в одной презентации. Для выделения информации следует использовать жирный шрифт, курсив или подчеркивание. Нельзя злоупотреблять прописными буквами (они читаются хуже строчных).

Способы выделения информации. Следует использовать: рамки, границы, заливку; разные цвета шрифтов, штриховку, стрелки; рисунки, диаграммы, схемы для иллюстрации наиболее важных фактов.

Объем информации. Не стоит заполнять один слайд слишком большим объемом информации: люди могут единовременно запомнить не более трех фактов, выводов, определений. Наибольшая эффективность достигается тогда, когда ключевые пункты отображаются по одному на каждом отдельном слайде.

Виды слайдов. Для обеспечения разнообразия следует использовать разные виды слайдов: С текстом; С таблицами; С диаграммами.

Презентация исследования учащегося должна включать: Название исследования. Содержание. Цель самостоятельной работы. Ход и результат исследования. Выводы. Список использованных ресурсов.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Сущность и основные понятия менеджмента. Функции и роли менеджера в организации.	ОПК-4	практическое задание
Тема 2. Основные этапы становления и методология современного менеджмента.	ОПК-4	подготовка презентации, контрольная работа
Тема 3. Организация как объект менеджмента. Внешняя и внутренняя среда организации.	ОПК-4	подготовка презентации, контрольная работа
Тема 4. Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование.	УК-3	решение кейса, контрольная работа
Тема 5. Организация как функция менеджмента. Организационные отношения в системе менеджмента	УК-3	практическое задание, контрольная работа
Тема 6. Мотивация деятельности в менеджменте.	ОПК-4	решение кейса, контрольная работа
Тема 7. Регулирование и контроль в системе менеджмента.	ОПК-4	контрольная работа
Тема 8. Управление человеком и управление группой. Лидерство и руководство в менеджменте.	УК-3	решение кейса
Тема 9. Коммуникационный процесс в организации.	УК-3	решение кейса
Тема 10. Управление конфликтами в организации.	УК-3	решение кейса

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые практические задания:

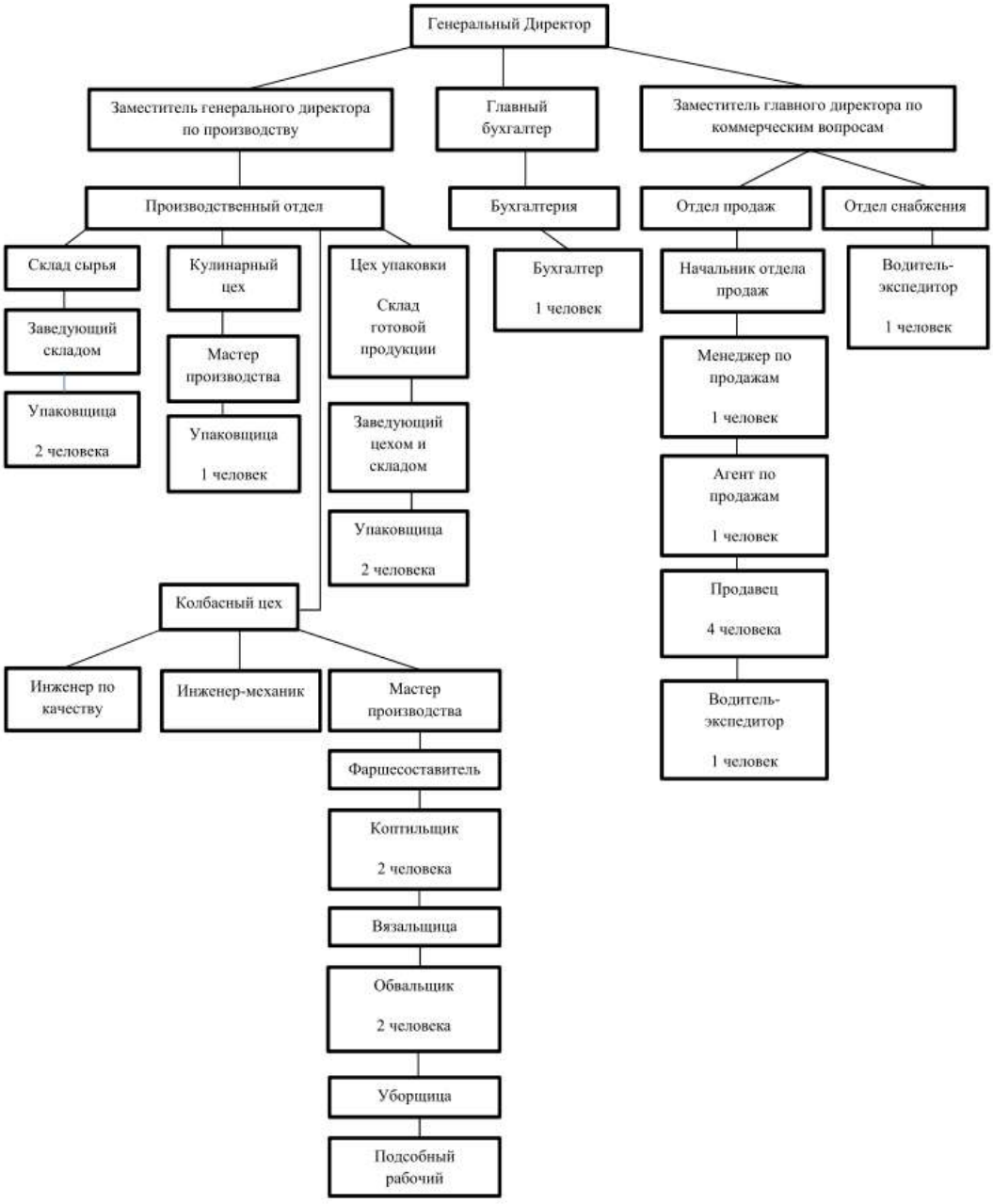
По теме 1. Сущность и основные понятия менеджмента. Функции и роли менеджера в организации.

Обсуждение требований к должности менеджера, составление объявления о найме на должность известного руководителя компании/организации, с ответами на следующие вопросы:

- Какие профессиональные и личные качества работника определяют поведение человека в организации?
- Какие характеристики организации оказывают влияние на роль человека в организации?
- Какая характеристика является наиболее важной с Вашей точки зрения: физические данные и профессиональные характеристики; социальные характеристики и партийная принадлежность; анкетные данные?

По теме 5. Организация как функция менеджмента. Организационные отношения в системе менеджмента

Проведите анализ организационной структуры компании, руководствуясь известными показателями оценки ее эффективности:



Типовые задания по подготовке презентации:

По теме 2. Основные этапы становления и методология современного менеджмента.

Подготовка индивидуальной (максимум - вдвоем) презентации по концепциям и теориям менеджмента на основании списка предложенных тем (см. прикрепленный файл). Возможно дополнение тем по предложению студентов при согласовании с преподавателем.
Требования к содержанию презентации:

1. общая характеристика исследований
2. основные исследователи (краткая биография, вклад в науку менеджмента)
3. возможность применения в современных условиях

Требования к выступлению:

1. соблюдение регламента по времени (до 7 минут)
2. самостоятельное изложение информации, без чтения текста со слайдов

Возможные темы презентаций:

1. Творческий путь Ф.Тейлора и его работа: «Принципы научного менеджмента». Основы философии менеджмента Ф.Тейлора.
2. Вклад Ф. и Л. Гилбертов в развитие научной организации труда.
3. Значение графических методов интерпретации управленческих процессов Г.Гантта для современного менеджмента.
4. Социально – экономический эксперимент Г.Форда.
5. Вклад А.Файоля в развитие классической теории менеджмента.
6. Теория бюрократии М. Вебера.
7. Жизнь и творчество А.Маслоу, вклад в создание теории мотивации.
8. Школа человеческих отношений. Хотторнские эксперименты Дж.Э. Мэйо.
9. Развитие поведенческой школы менеджмента.
10. Системный подход к управлению.
11. Ситуационный подход к управлению. Кейс-метод.
12. Направления и формы развития научной организации труда (НОТ) в СССР и России
13. Механизмы управления в период плановой экономики в СССР
14. Современные школы и научные направления в российском менеджменте.
15. Современные научные направления и школы менеджмента за рубежом.
16. Особенности европейского, менеджмента
17. Особенности американского менеджмента
18. Особенности японского менеджмента

По теме 3. Организация как объект менеджмента. Внешняя и внутренняя среда организации
Групповая презентация по теме «Анализ внутренней и внешней среды крупной российской компании».
Требования к содержанию:

1. использование информации из открытых источников (официальный сайт компании, аналитические статьи, данные статистики)
2. анализ всех элементов внешней среды компании (макросреда и микросреда)
3. анализ всех элементов внутренней среды компании

Требования к выступлению:

1. обязательное участие всех участников группы
2. соблюдение регламента по времени (10-12 минут)
3. самостоятельное изложение информации, отсутствие чтения текста со слайдов

Типовые задания контрольных работ:
По теме 2. Основные этапы становления и методология современного менеджмента.

1. Перечислите авторов административной школы менеджмента. Укажите известные вам факты их биографии.
2. Опишите основной вклад поведенческой школы менеджмента

3. Опишите особенности американского менеджмента

По теме 3. Организация как объект менеджмента. Внутренняя и внешняя среда организации

1. Что такое сложность внешней среды организации? Приведите примеры организаций с разным уровнем сложности внешней среды.
2. Перечислите элементы среды прямого воздействия на организацию. Опишите один из них подробно (на примере).
3. Опишите, что такое задачи организации и технологии как элемент внутренней среды. Приведите примеры.

По теме 4. Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование.

Следует определить, «верно» или «неверно» каждое из предложенных утверждений.

ПЛАНИРОВАНИЕ		
1.	Цель является средством реализации решения.	
2.	Цели уменьшают неопределенность, разъясняя людям, что организация преследует в своей деятельности.	
3.	Правила и процедуры способствуют достижению целей организации, так как повышают эффективность путем исключения ненужных повторов процесса, приводящего к удовлетворительному решению.	
4.	Миссия — это способ или средство достижения долгосрочных целей.	
5.	Согласование целей по горизонтали — это достижение договоренности по организационным вопросам между подразделениями функциональной, технологической или производственной цепочки.	
6.	Политика создает каркас для принятия решений в рутинных ситуациях.	
7.	Анализ внешней среды проводится в виде управленческого обследования внутренних сильных и слабых сторон организации.	
8.	Стратегия ограниченного роста осуществляется путем ежегодного значительного повышения уровня краткосрочных и долгосрочных целей над уровнем показателей предыдущего года.	
9.	Для успешного планирования руководство должно иметь полное представление о внутренних потенциальных возможностях и недостатках организации, а также о существенных внешних проблемах.	
10.	Правило точно определяет, что должно быть сделано в специфической единичной ситуации.	

По теме 5 Организация как функция менеджмента. Организационные отношения в системе менеджмента

Следует определить, «верно» или «неверно» каждое из предложенных утверждений.

ОРГАНИЗАЦИЯ		
11.	Власть - это любое поведение одного индивида, которое вносит изменения в поведение, отношения, ощущения другого индивида.	
12.	Развитие дивизиональной иерархии нередко приводит к дублированию в работе, увеличению численности персонала и неэффективному использованию ресурсов.	
13.	Власть, основанная на вознаграждении, оказывает влияние через положительное подкрепление подчиненного с целью добиться от него желаемого поведения.	
14.	Бюрократический тип организации действует эффективно в условиях сложного и динамичного внешнего окружения и высокой неопределенности.	

15.	Адаптивный тип организации характеризуется слабым или умеренным использованием формальных правил и процедур, децентрализацией и участием в принятии решений.	
16.	Когда основой власти является принуждение, легко поддерживать эффективный контроль при умеренных затратах, так как ослабляется стремление людей сознательно обманывать организацию.	
17.	Преимущество матричной организации — высокая способность в адаптации к изменениям внешней среды путем простого изменения баланса между ресурсами и результатами, функциями и продуктом, техническими и административными целями.	
18.	Группы «проектного» типа являются устойчивыми структурными образованиями организации.	
19.	Матричная схема организации осуществима в рамках механистического подхода.	
20.	Делегирование представляет собой передачу задач и полномочий лицу, которое принимает на себя ответственность за их выполнение	

По теме 6. Мотивация деятельности в менеджменте.
Следует определить, «верно» или «неверно» каждое из предложенных утверждений.

МОТИВАЦИЯ		
21.	Степень воздействия на человека одного и того же мотиватора является величиной постоянной и не зависит времени его применения.	
22.	Теория К. Альдерфера обосновывает, что в случае неудовлетворенности потребности верхнего уровня усиливается степень действия потребности более низкого уровня, переключая внимание человека на этот уровень.	
23.	Потребности в уважении (высший уровень, по А. Маслоу) — это нужда в превращении потенции в действительность, достижении того, чего можно достичь. Они могут быть реализованы в написании поэмы, воспитании семьи или чем-то подобном.	
24.	Вторичные потребности заложены генетически, а первичные обычно осознаются с опытом. Поскольку люди имеют различный приобретенный опыт, первичные потребности людей различаются в большей степени, чем вторичные.	
25.	Содержательные теории основываются в первую очередь на том, как ведут себя люди с учетом их восприятия и образования. Основные из них: теория ожидания, теория справедливости и комплексная модель мотивации Портера-Лоулера.	
26.	Потребности существования, по К. Альдерферу, отражают социальную природу человека, стремление человека быть членом семьи, иметь коллег, друзей, врагов, начальников и подчиненных.	
27.	По Ф. Герцбергу, работник начинает обращать внимание на факторы здоровья (гигиенические) только тогда, когда сочтет их реализацию неадекватной или несправедливой.	
28.	Сохранение размеров заработков сотрудников в тайне, как это следует из теории ожидания, поддерживает положительное мотивационное воздействие роста заработной платы, связанное с продвижением по службе.	
29.	Если работники чувствуют, что прямой связи между затрачиваемыми усилиями и достигаемыми результатами нет, то, согласно теории ожидания, мотивация будет ослабевать.	
30.	Мотивационная теория справедливости утверждает, что пока работники не начнут считать, что они получают справедливое вознаграждение, они будут стремиться уменьшать интенсивность труда.	

По теме 7. Регулирование и контроль в системе менеджмента

Следует определить, «верно» или «неверно» каждое из предложенных утверждений.

КОНТРОЛЬ		
31.	Назначение контроля — выявление проблем и корректировка деятельности организации после того, как проблемы перерастут в кризис.	
32.	Любая организация должна обладать способностью вовремя фиксировать ошибки и исправлять их до того, как они повредят достижению ее целей	
33.	Заключительный контроль осуществляется с целью отреагировать на проблемы в момент их возникновения.	
34.	В процессе контроля одновременно следует осуществлять активное наблюдение за достижением промежуточных целей, намеченных на разные промежутки времени, и максимально быстро реагировать на отклонения — как положительные, так и в особенности на отрицательные.	
35.	Контроль - основной инструмент реализации результатов SWOT-анализа организации	
36.	В организациях предварительный контроль используется в трех ключевых областях — по отношению к человеческим, материальным и финансовым ресурсам.	
37.	Для того чтобы быть эффективной, система измерения должна соответствовать тому виду деятельности, который подвергается контролю.	
38.	Для того чтобы определить реальное соотношение затрат и прибыли для системы контроля, необходимо рассматривать как долгосрочные аспекты, так и краткосрочные.	
39.	Обстоятельство, когда стандарт установлен на низком уровне, и достичь его не составляет никакого труда, оказывает сильное мотивирующее воздействие на людей с высоким уровнем потребностей в достижении высоких результатов.	
40.	Избыточная сложность контроля ведет к беспорядку, являющемуся синонимом потери контроля над ситуацией.	

Типовые кейсы:

По теме 4. Планирование в системе менеджмента. Стратегическое планирование.

Кейс «Недетский выбор»

Компания «Ост-Вест» входит в число пяти крупнейших туроператоров, которые специализируются на детском отдыхе. Она разрабатывает маршруты и программы, заключает договоры с отелями, транспортными и принимающими компаниями, обеспечивает сопровождение групп. Готовый продукт «Ост-Вест» продает через агентскую сеть — 1470 турагентств по всей России, работающих за комиссионные.

Программы детского отдыха приносят компании около 70% оборота (в 2010 году выручка «Ост-Вест» составила 118 млн руб.). Основные объемы продаж в этом бизнесе приходятся на лето. В осенние, весенние, новогодние каникулы, а также на майские праздники спросом пользуются детские экскурсионные туры, но количество групп несравнимо меньше, чем летом (15% зимой против 85% летом). «Рентабельность на массовых направлениях в туризме в лучшем случае достигает 5%, поэтому что-то заработать мы можем только на больших объемах. Зимой же их хватает только на то, чтобы покрыть затраты на содержание детского отдела из шести человек, а сотрудники оказываются недозагруженными»,— поясняет генеральный директор компании «Ост-Вест» Зоя Бондарь.

Предоставлять сотрудникам в межсезонье оплачиваемые отпуска было бы слишком накладно. Отправлять людей в неоплачиваемые — значит потерять команду и навредить бизнесу. Коллектив формировался долго, но сейчас в компании отличная команда, текучки практически нет. Выход — занять людей в новых направлениях.

Каникулы на воздухе

В 2007 году в компании «Ост-Вест» сменился собственник, и в 2008 году ее возглавила Зоя Бондарь. Новое руководство продолжило развивать те направления, которые и раньше были успешны: детский отдых, а также автобусные туры.

«В детском туризме принципиальное значение имеют опыт, репутация, отношения с партнерами. Все это нарабатывается годами. Хорошие объемы можно получить тоже далеко не сразу. «Ост-Вест» занимается детским отдыхом около 20 лет, мы подхватили это направление и серьезно развили»,— рассказывает генеральный директор. Компания предлагает клиентам широкий ассортимент программ — лагеря в Турции, Болгарии, Словакии, Венгрии и Греции, языковые курсы на Мальте. Помимо зарубежного отдыха «Ост-Вест» организует программы в Краснодарском крае, Крыму и Подмосковье. Иностранные туры составляют примерно 70% продаж, российские — около 30%. На данный момент зарубежные предложения в большинстве своем выигрывают по соотношению цена—качество.

По словам Бондарь, люди иногда удивляются, почему отдых ребенка обходится дороже, чем путевка взрослого. Но дело в том, что на каждую детскую группу требуется больше персонала: вожатые, врачи, психологи, аниматоры. Так, на отдых в России компания отправляет группы вместе с сопровождающими (их функции иногда выполняют школьные учителя), а некоторые зарубежные лагеря полностью обустраивает сама или совместно с партнерами. «Где-то нам предоставляют только территорию, помещения для проживания, питание и услуги уборки. А мы обеспечиваем персонал для работы с детьми, разрабатываем программы отдыха»,— говорит Бондарь. Каждое лето компания нанимает для работы в зарубежных лагерях около 250 человек — это сезонный персонал, большинство из них работает с «Ост-Вест» по несколько лет.

В прошлом году компания отправила в детские оздоровительные лагеря около 5 тыс. детей, а в 2011-м спрос, скорее всего, вырастет на 30% — места активно бронируют уже сейчас. Гендиректор довольна, как развивается этот бизнес-сегмент: детский отдых — стабильное направление, а вероятность, что кто-то сможет потеснить лидеров, невелика. «Многие крупные туроператоры рассматривают детский отдых скорее как второстепенный продукт, он нужен им лишь для увеличения загрузки чартерных рейсов. К тому же организовывать детские туры — дело более хлопотное и нервное, чем для взрослых»,— говорит она. В этом случае оператор несет дополнительную юридическую и моральную ответственность, а заработать здесь можно не больше, чем на продаже обычных туров.

Летом шесть сотрудников детского отдела работают с полной отдачей. В осенние, весенние и новогодние каникулы они предлагают автобусные туры для детей. Однако в межсезонье количество экскурсионных групп значительно меньше, и сотрудники часто сидят без дела.

Кроме детского отдыха «Ост-Вест» организует автобусные туры для взрослых — этим занимаются еще четыре сотрудника. По ряду стран (Франция, Италия, Чехия, Польша) у компании хорошие предложения и большие объемы продаж. Рынок автобусного туризма также растет, с открытием питерского офиса компания планирует расширять направление и предлагать поездки по Скандинавии. Однако спрос на автобусные туры не имеет сезонности, здесь загрузка равномерная, поэтому перебрасывать сюда временно свободных сотрудников детского отдела, по мнению Бондарь, не имеет смысла.

Зимой и летом одним цветом

«Лучше всего на туристическом рынке себя чувствуют компании, которые имеют сильные позиции как по летним направлениям, так и по зимним. Например, зимой продают Таиланд и Египет, а летом Турцию»,— комментирует Зоя. Оптимальное решение для «Ост-Вест» — найти такой же массовый продукт для зимы, каким является детский отдых летом.

Как вариант, можно было бы взять горнолыжные туры. Однако данный сегмент уже прочно оккупировали другие туроператоры, бороться с которыми на основных направлениях горнолыжного отдыха сложно. В то же время Зоя уверена: наличие зару-

бежных партеров, с которыми у компании сложились доверительные отношения, может стать основой для развития бизнеса. «Иногда для раскрутки чего-то нового нужно время. Позволить себе действовать стратегически, работая какое-то время в ноль, мы можем только с теми, с кем уверены, что дальше будем развиваться и зарабатывать вместе»,— объясняет Зоя.

В частности, прочные отношения у «Ост-Вест» сложились с одной словацкой компанией. Сейчас Словакия продвигает свои горнолыжные курорты в Татрах, здесь строятся подъемники и реконструируются отели. Местные зоны отдыха были популярны у россиян еще до вступления страны в Шенген, но теперь аудиторию предстоит завоевывать заново. Минувшей зимой вместе с другими операторами «Ост-Вест» организовал еженедельный чартер рейс до города Попрада, продавал горнолыжные туры и организовал детский горнолыжный лагерь в Низких Татрах. Но результаты по горнолыжному направлению у компании, по мнению Зои, хуже, чем у конкурентов. «Турагентства, специализирующиеся на этом виде отдыха, не воспринимают нас как горнолыжного оператора, все знают, что мы занимаемся детским отдыхом»,— замечает Бондарь.

Ост или вест

Спортивный туризм — еще одно из потенциальных направлений развития туроператора. В прошлом году 15% детей, отправленных на летний отдых, поехали в составе спортивных групп, а течение года компания организовывала спортивные сборы для пловцов, баскетболистов, футболистов, для детей, занимающихся спортивными танцами. У «Ост-Вест» также был опыт организации любительских детских соревнований по каратэ в Турции.

Бондарь уверена, что спрос на организацию спортивных сборов и любительских соревнований (как среди детей, так и среди взрослых), а также поездок болельщиков на международные мероприятия, которые проходят круглый год, будет расти. Сейчас, например, компания отправляет туристов на чемпионат мира по хоккею, проходящий в Братиславе и Кошице.

Однако группы, с которыми «Ост-Вест» работает,— либо ее давние клиенты, либо пришли по их рекомендации. Чтобы развивать спортивный туризм, нужно искать дополнительные каналы выхода на целевую аудиторию, давать рекламу. Этим, похоже, никто пока серьезно не занимался на туристическом рынке, и, как подступиться к вопросу, пока не очень понятно. Спортивный туризм неплохо развит за рубежом, в России же у «Ост-Вест» есть шансы стать одними из первых.

Другой перспективный путь — набирающий популярность оздоровительный и лечебный туризм. Для партнеров из Восточной Европы, с которой «Ост-Вест» сотрудничает по части детского туризма, это стратегическое направление развития. В Словакии, Венгрии, Чехии есть множество бальнеологических курортов, хороших санаториев и специалистов, цены ниже, чем в Западной Европе, и не выше, чем в России. Кроме того, в этой нише пока нет явных лидеров. Но выбрать ее в качестве основной Бондарь не решается. Есть примеры компаний, которые пробовали продвигать оздоровительный туризм, но не достигли успеха — возможно, они что-то делали неправильно. С другой стороны, компания могла бы для начала предлагать детские санатории и программы, что вполне могут делать сотрудники «детского» отдела. В этом случае Бондарь придется дополнительно нанять в штат специалистов-медиков. Но, главное, лечебный туризм — направление круглогодичное, так что создать с его помощью баланс летнему детскому отдыху вряд ли удастся.

«Возможно, наибольшего успеха можно добиться, став принимающей стороной — сначала для российских туристов, а потом и зарубежных. Многие группы, которые приезжают в Москву и Санкт-Петербург,— детские, а основные объемы экскурсионки приходятся как раз на весенний, осенний и зимние сезоны»,— рассуждает гендиректор. Хорошие связи и наработки по этому направлению у компании есть, а троих сотрудников отдела внутреннего туризма, которые «сидят на приеме» зимой, можно усилить за счет сво-

бодных людей из «детского» отдела. По мнению Бондарь, на данный момент это самое перспективное направление, тем более что явных лидеров здесь опять-таки нет.

Задания к кейсу:

1. Какие проблемы организационного и управленческого характера стоят перед руководством компании?
2. Произведите оценку конкурентных преимуществ компании «Ост-Вест».
3. Примените известные методы стратегического анализа (SWOT-анализ, матрицу БКГ и др.) для выявления стратегических проблем и потенциала развития «Ост-Вест».
4. Развивать ли понемногу все перспективные направления или сосредоточиться на одном?
5. Чем загрузить персонал детского отдела зимой, чтобы сотрудники могли вернуться к своим обязанностям летом?
6. Можно ли (и нужно ли) ломать стереотип турагентств, которые привыкли воспринимать «Ост-Вест» исключительно как детского туроператора?

По теме 6. Мотивация деятельности в менеджменте.

Кейс «Плата за рост»

Дмитрий Завольсков вот уже десять лет занимается продажей фармацевтических препаратов. Из-за сложной рыночной ситуации ему неоднократно приходилось менять привычные схемы работы. Тем не менее, удалось сохранить коллектив, который каждый раз успешно подстраивался под новые условия. Но в 2007 году Дмитрий был вынужден принять кардинальное решение и уйти с фармрынка: "Рынок поделили между собой федеральные сети, небольшой компании конкурировать с ними было просто невозможно".

Ушли, правда, недалеко — на ветеринарный рынок. "По сути, сейчас мы снова торгуем фармпрепаратами, но уже не для людей, а для животных. На этом рынке действуют те же схемы и механизмы, которые мы использовали раньше. Более того, некоторые препараты производятся на тех же заводах, с которыми мы уже сотрудничали,— объясняет Завольсков.— У нас была отличная команда, которая умеет работать, был склад, налаженная логистика — и мы решили рискнуть".

Компания "Ветфарм" появилась в мае 2007 года. Сейчас у нее около полусотни поставщиков, а клиенты (ветеринарные магазины, клиники, аптеки) находятся по всей стране. "Наш оборот составляет 6–7 млн руб. в месяц,— рассказывает генеральный директор компании Дмитрий Завольсков.— А показатели лидеров — около $1 млн, то есть примерно 30 млн руб. Получается, что у нас — примерно одна пятая оборота крупнейших компаний. Согласитесь, для новичков неплохие результаты".

Бизнесмен рассказывает, что может увеличить оборот в полтора раза, но не уверен, что доход "Ветфарма" вырастет пропорционально этому. Чтобы доходность сохранилась на прежнем уровне, компании необходимо изменить систему мотивации менеджеров. А как это сделать, Дмитрий пока не придумал.

Переломный момент

Ветеринарный рынок, по словам Завольского, сейчас сопоставим с рынком фармацевтическим, но 15-летней давности: спрос на услуги дистрибуторов ветпрепаратов существенно превышает предложение. "Когда мы работали на фармацевтическом рынке, на нашем складе постоянно находился товар на сумму примерно в 80% от оборота. Тогда я точно представлял, какой товар, кому и на какую сумму мы продадим,— вспоминает бизнесмен.— Сейчас, когда мы работаем в условиях дефицитного ветеринарного рынка, объем складских запасов превышает месячный оборот в полтора раза — это необходимо, чтобы у нас не было отказов". Естественно, для этого пришлось увеличить вложения в обеспечение работы склада.

Как бы то ни было, коллектив "Ветфарма", имеющий опыт работы на агрессивном фармацевтическом рынке, на новом направлении чувствует себя довольно комфортно. Достаточно комфортно для того, чтобы сделать качественный рывок и перейти из средних

компаний в крупные. Более того, Завольсков готов вкладывать в "Ветфарм" еще больше, увеличив число поставщиков компании до 60–70 и объем товарных запасов. Благодаря этим мерам компания станет более привлекательной для клиентов из-за расширения ассортимента и снижения числа возможных отказов в поставках. В результате значительно вырастет и оборот "Ветфарма".

Завольсков не сомневается, что сотрудники будут рады работать в новых условиях, ведь они смогут продавать больше и рассчитывать на больший заработок. Вот только при существующей системе мотивации может получиться так, что вся прибыль от дополнительных вложений уйдет на вознаграждение менеджеров по продажам.

Люди и деньги

В компании работает восемь менеджеров по продажам. Все они получают оклад за выполнение определенного плана по сбыту. Если сотрудник заболел или по другим не зависящим от него причинам не смог выполнить план, этот оклад он все равно получит. "Мы понимаем, что бывают разные обстоятельства и ситуации, но людям важно знать, что какой-то постоянный, гарантированный уровень дохода у них будет,— объясняет Завольсков.— И мы даем им такую уверенность".

Естественно, у менеджеров есть возможность увеличить свой доход: за продажи сверх плана они получают процент от объема реализации. Величина процента не зависит от того, насколько превышен минимальный объем реализации и одинакова для всех менеджеров. При этом результаты работы сотрудников "Ветфарма" неоднородны: одни не гонятся за высоким доходом и довольствуются окладом, не стараясь перевыполнить план. Другие достигают объемов продаж, в три раза превышающих минимальную норму.

"В новых условиях выполнить план будет проще, чем сейчас, ведь наша компании станет более привлекательной для клиентов,— рассуждает Дмитрий.— Получится, что работать менеджеры будут меньше, а получать при этом столько же. Мне кажется, это не совсем справедливо, особенно учитывая то, что некоторые наши сотрудники вполне довольствуются базовой зарплатой".

Но как изменить систему мотивации персонала? Просто повысить минимальный объем выработки неправильно, считает глава "Ветфарм". "Некоторые менеджеры работают с крупными оптовиками. Эти клиенты закупают определенную номенклатуру товаров, которыми пользуются постоянно, и увеличивать объемы не будут, даже если мы увеличим свое предложение. Получается, что, повысив минимальный объем выработки, я „подставлю” менеджеров, которые работают с такими клиентами",— объясняет он.

С другой стороны, если уменьшить размер процента с продаж, который получают менеджеры, под ударом окажутся те сотрудники, которые работают с большим количеством мелкооптовых клиентов: чтобы сохранить прежний уровень дохода, им придется находить новых клиентов, а при занятости людей это крайне сложно. Просто разделить менеджеров на тех, кто работает с крупными клиентами или мелкими оптовиками, а потом создать дифференцированную систему мотивации, не получится: все менеджеры имеют как крупнооптовых клиентов, так и работают с небольшими компаниями.

"Я не могу ухудшать условия работы людей, потому что они отлично справляются со своими обязанностями,— размышляет Завольсков.— Надо придумать такую схему, чтобы менеджеры имели возможность получать не меньше, чем раньше, и доходность компании выросла сопоставимо с вложениями".

При этом бизнесмен подчеркивает, что не хочет потерять команду, с которой работает не один год, ведь на этих сотрудников "завязаны" многие клиенты "Ветфарм".

Вопросы к кейсу:

1. Чтобы увеличить доходность компании, торгующей ветеринарными препаратами, необходимо изменить систему мотивации сотрудников. Но как это сделать?
2. Какие схемы применить небольшой компании, чтобы суметь выйти на качественно иной уровень работы?

По теме 8. Управление человеком и управление группой. Лидерство и руководство в менеджменте.

Кейс «Настоящий полковник».

– У меня такое ощущение, что в детстве его били. Поэтому он считает насилие единственным способом воспитания и управления. – Ольга не могла скрыть возмущения в голосе. Её собеседники в курилке согласно закивали. Ко-гда речь заходила о новом исполнительном директоре небольшого рекламного агентства, сотрудники проявляли удивительное единодушие.

– Это не детство, это армия. Чего ты хочешь – солдафон! Откуда он взялся только на нашу голову?

– Говорят, старый друг Папы.

Папой в знак большой любви и уважения в агентстве называли Владимира Самойленко – владельца и генерального директора. Под его руководством компания всего за два года достигла стабильного положения на рынке. Создан-ная агентством реклама – телевизионные ролики, слоганы, постеры – отличались чувством юмора и оригинальностью, а само агентство почти всегда укладывалась в указанные сроки (что для творческих людей рекламного мира было редкостью). Поскольку дела на фирме шли хорошо, Владимир Самойленко решил отойти от текущих вопросов и сосредоточиться на развитии компании и новых проектах. А за вдохновением уехал в долгосрочный отпуск, представив команде исполнительного директора – Зубцова Алексея Борисовича. Зубцов действительно ушёл в отставку в чине майора, получил экономическое образование по программе переподготовки военнослужащих и успел полгода поработать в строительной компании заместителем генерального директора по общим вопросам.

Начав работу в агентстве, Зубцов был возмущён царившей здесь, по его выражению, «анархией», которую сотрудники почему-то называли «творческим процессом». Зубцов решил, что Самойленко распустил коллектив, и собрался к его возвращению «закрутить гайки», навести порядок в организации. Он взялся за дело очень активно: провёл собрание, посвящённое дисциплине, на котором объявил о запрете на гибкий рабочий график, введении системы штрафных санкций за разнообразные провинности (опоздание на работу, непредоставление ежедневных отчётов о ходе выполнения каждого проекта и т. п.). Коллектив начал роптать, но жёсткого Зубцова недовольство не останавливало.

Он регулярно устраивал обход офиса, высказывая критические замечания, каждое утро вызывал к себе менеджеров, требуя отчётов. Сотрудники бы-ли настолько обескуражены творившимся в компании, что это сказывалось на их результативности. Впервые за долгое время клиенты стали проявлять недовольство. Генеральный директор, единственный, к кому можно было обратиться за помощью, находился в тысяче километров от них, без связи, и возвращался только через 3 недели.

– Все-таки, надо отдать ему должное, польза от него есть. После разговора с ним наша повариха перестала опаздывать с обедом и приносит его вовремя. Да ещё и курьер, которого раньше было не найти, теперь всегда на связи и быстр как метеор, – робко попыталась вступиться за Зубцова Юлия.

«Я вам покажу "вдохновения нету"»! – донёсся откуда-то с дальнего конца офиса голос исполнительного директора, и все невольно поёжились.

Вопросы для работы с кейсом

1. Опишите, с точки зрения известных вам теорий лидерства, взаимоотношения Зубцова с коллективом агентства.

2. Как вы считаете, почему его стиль руководства оказался неэффективным?

3. Почему от некоторых сотрудников он всё же добился желаемого?

4. Как вы считаете, что следует предпринять Владимиру Самойленко по возвращении, чтобы нормализовать ситуацию?

По теме 9. Коммуникационный процесс в организации.

Кейс « Проблемы с коммуникациями в корпорации «МакКессон»».

В 1994 г. Корпорация «МакКессон» приобрела фирму «Чэмпион Интэрнэшнл», производящую конторское оборудование и располагающее 17 сбытовыми центрами, «функционировавшими практически без вмешательства из главной конторы». Это невмешательство означало, что «17 отделений фирмы идут по семнадцати разным направлениям», результатом чего в значительной мере стала репутация фирмы «Чэмпион Интернэшнл» - «вечного аутсайдера в своей области».

В 1996 г. Отделение «Офис продактс дивижн» (занимавшееся конторским оборудованием) корпорации «МакКессон» увеличило свою выручку на 40%, а лучшие торговые агенты побили все предыдущие рекордные показатели объема продаж. В значительной мере успех был обусловлен изменением подхода к обмену информацией.

Вскоре после приобретения фирмы «Чэмпион» Линда Бос была назначена вице-президентом по сбыту корпорации «МакКессон». Бос быстро поняла, что между торговыми агентами нет эффективного обмена информацией – иногда она отсутствует полностью, - поэтому невозможна совместная работа над определением текущих и перспективных целей. Плохой обмен информацией стал главной помехой для повышения эффективности работы организации. В совершенствовании нуждались коммуникации как между отдельными людьми, так и в организации в целом.

Бос установила, что отсутствует механизм систематического обмена идеями между торговыми агентами. Главная помеха заключалась в том, что они никогда не встречались. Памятные записки курсировали взад-вперед, но в силу непрерывных разъездов агентов эти записки часто лежали без дела неделями. Бос установила также, что «трудно пробудить воодушевление и энтузиазм с помощью клочка бумаги». Она решила создать механизм оповещения торговых агентов о работе их коллег, пригодный также для обмена идеями и предложениями и получения нужной информации. Она посчитала необходимым, чтобы каждый агент в одно и то же время получал одну и ту же информацию по новым изделиям, мероприятиям по продвижению продукции на рынок и различным программам.

Бос учредила ежемесячные, продолжительностью в рабочий день совещания по сбыту продукции фирмы, чтобы наладить двусторонний обмен информацией между главной конторой и сбытовыми центрами, способствовать обмену информацией между торговыми агентами, генерировать новую информацию и обеспечивать в определенной мере обучение персонала.

Теперь совещания проводятся раз в месяц в каждом из 17 сбытовых центров, обычно в последнюю пятницу месяца и присутствие на них обязательно. Базовая форма таких совещаний стандартизирована, однако каждый управляющий по сбыту вправе корректировать повестку дня с учетом собственных (данного сбытового центра) потребностей. Ядро повестки дня и ключевые темы определяет Бос и ее сотрудники, а региональные управляющие по сбыту модифицируют их в зависимости от конкретных нужд и «неповторимости» их сбытовых центров и торговых агентов.

Обратная связь с местами – одно из главных достоинств подобных совещаний. Обратная связь встроена в систему с помощью формуляра, который через неделю после каждого очередного совещания региональные управляющие направляют Бос. В этих формулярах содержится информация о том, «как прошло совещание, что идет хорошо, а что плохо, в чем требуется дополнительная поддержка».

Бос старается быстро отвечать на вопросы и реагировать на предложения, поступающие с мест, чтобы успеть к следующему совещанию. «Очень просто заявить – дайте нам нужную информацию, но обеспечить ее приток – это совсем другое дело, поэтому мы всегда отвечаем своим сотрудникам», - говорит она.

Региональные управляющие сбытом поначалу слегка сопротивлялись идеям Бос, но сегодня направляют в главную контору все больше и больше предложений. Торговые агенты все активнее вовлекаются в ежемесячные совещания, поскольку там обсуждаются удачные варианты стратегий действий и происходит обмен полезной информацией. По

сообщениям, они начали обслуживать потребителей и поставщиков с большим энтузиастом и профессионализмом. Новая коммуникационная атмосфера способствовала «смещению акцентов туда, куда нужно было компании». Специалисты и управляющие по сбыту приветствуют расширение информационного обмена. Они считают, что 17 отделений теперь созданы в единое целое и составляют часть компании, движущуюся в четко определенном направлении.

Вопросы:

1. Какими были некоторые из преград на путях информационного обмена, когда корпорация «МакКессон» приобрела фирму «Чэмпион Интэрнэшнл»?

2. Каким образом ежемесячные совещания по сбыту способствуют информационному обмену между отдельными людьми и внутри организации?

3. Каким образом стандартизированная форма проведения совещаний способствовала совершенствованию обмена информацией? Что сделано для преодоления изъянов такой стандартизированной формы?

4. Обсудите различные механизмы, посредством которых обратная связь повысила эффективность информационного обмена.

5. Каковы некоторые достоинства новой системы коммуникаций?

По теме 10. Управление конфликтами в организации.

Кейс «Конфликт производства и сбыта».

ЗАО «Агроторг» - подразделение одной из крупнейших в России фирм, производящей сельскохозяйственные продукты. Подразделение было образовано в 1960 г. для проектирования цистерн и контейнеров из нержавеющей стали, используемых при хранении и перевозках молока и молочных продуктов. Начиная с 1970 г. фирма развивалась, проектируя и изготавливая нержавеющие цистерны и контейнеры и для смежных областей сельского хозяйства, а также по запросам клиентов из других отраслей народного хозяйства.

К. 1975 г. ЗАО «Агроторг» продавало свою продукцию по всей России. Десять лет спустя сбытовая сеть ЗАО «Агроторг» охватила не только Россию, но и часть Западной Европы. Всего в структуре отрасли работало десять ведущих и большое количество мелких производств.

В соответствии с утверждением менеджеров по сбыту ЗАО «Агроторг» выросло в лидера на своем рынке благодаря прежде всего конкурентной ценовой политике. Конкуренция была очень жесткой, особенно в области инноваций, Однако инженеры и конструкторы ЗАО «Агроторг» ухитрялись отвечать на каждый вызов конкурентов в этой сфере. ЗАО «Агроторг» всегда уделяло большое внимание техническим аспектам своей деятельности, принимая в расчет происхождение компании от проектной организации. Многие сотрудники сбытовых структур работали в компании с самого начала, имели опыт работы инженерами по обслуживанию и могли говорить с заказчиками на языке техники.

ЗАО «Агроторг» имело региональную организацию структуры сбыта, со сбытовыми офисами в Москве, Ростове-на-Дону, Краснодаре, Вологде и Калининграде. Местные представители компании были очень активны и эффективны в деловых контактах, отношениях с клиентами, в распространении информации о продуктах фирмы и обеспечении сбыта. Если появлялась необходимость в разработке нового типа или модификации существующих изделий, сбытовики вступали в контакт с проектными инженерами в Ростове-на-Дону. Последние разрабатывали предварительный проект и давали оценку стоимости для сбытового подразделения. Таким образом, вся необходимая информация о размерах, мощности и стоимости могла быть представлена заказчику. Проектное бюро ЗАО «Агроторг» было укомплектовано инженерами, компетентными в различных областях техники, знания в которых необходимы для разработки нержавеющих стальных цистерн и контейнеров.

С недавних пор сотрудники проектного бюро стали высказывать много нареканий в адрес сбытовиков. Проблема возникла с того момента, когда продавцы нашли заказ на проектирование совершенно нового типа контейнера. Проектное бюро выполнило предварительный проект и сделало оценку стоимости, однако сбытовики заявили, что спроектированное не имеет ничего общего с тем, что было заказано. Аргументы проектировщиков в их споре со сбытовиками, обобщенные главным инженером, звучали следующим образом.

«Сбытовики пришли к нам и попросили выполнить предварительный проект в короткие сроки. Мы, не разгибая спины, работали, чтобы успеть выполнить заказ. А они вдруг заявляют, что продали заказчику совершенно другой контейнер по сравнению с тем, над которым работали мы! Такое впечатление, что они готовы продавать все, что желает рынок, а совсем не то, что проектируется нами для них».

Еще одним источником раздражения инженеров была привычка сбытовиков вести переговоры о ценах с каждым заказчиком. Главный инженер комментировал эту практику коллег из сбыта следующим образом. «Неужели они там никогда не слышали о стандартной цене?» В заключение он заметил: «Кажется, что они готовы продавать все, что им вздумается. Иногда несколько месяцев мы сидим без работы и ждем заказов, а потом вдруг начинается перегрузка, мы вынуждены идти на сверхурочные и даже в этом случае не можем удовлетворить и половины заказчиков, так как клиентам даются заведомо невыполнимые обещания. И во всем этом, по их словам, виноваты мы, проектировщики. Настала пора разобраться с этим ненормальным положением».

Вопросы и задания

1. В чем суть конфликта?
2. Кто клиенты ЗАО «Агроторг»?
3. Кто конкуренты ЗАО «Агроторг»?
4. В чем сильные и слабые стороны ЗАО «Агроторг»?
5. Что произойдет, если ЗАО «Агроторг» будет продолжать «в том же духе»?
6. Сделайте предложения по выходу из сложившейся ситуации.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к дифференцированному зачету:

1. Навыки менеджера и уровни управления. Объект и субъект управления.
2. Роли менеджера по Г. Минцбергу.
3. Исследование школ и концепций в историческом развитии менеджмента.
4. Теория «научного менеджмента» Ф.У.Тейлора.
5. Административная школа А. Файоля.
6. Концепция «идеальной бюрократии» М.Вебера.
7. Школа человеческих отношений и Э. Мэйо.
8. Количественные подходы в менеджменте.
9. Вклад Ф. и Л. Гилбертов в развитие научной организации труда.
10. Значение графических методов интерпретации управленческих процессов Г.Гантта для современного менеджмента.
11. Социально – экономический эксперимент Г.Форда.
12. Развитие поведенческой школы менеджмента.
13. Системный подход к управлению.
14. Ситуационный подход к управлению. Кейс-метод.
15. Направления и формы развития научной организации труда (НОТ) в СССР и России
16. Механизмы управления в период плановой экономики в СССР
17. Современные школы и научные направления в российском менеджменте.
18. Современные научные направления и школы менеджмента за рубежом.

19. Особенности американского менеджмента
20. Особенности японского менеджмента
21. Особенности европейского менеджмента
22. Типология организаций как объектов управления.
23. Модели жизненного цикла организации и менеджмент. Модель И. Адизеса.
24. Внутренняя среда организаций: «алмаз» Г.Левитта.
25. Миссия, видение, цели организации.
26. Основные элементы миссии организации.
27. Норма управляемости: особенности для разных организаций
28. Модель «7С». Мягкие и жесткие переменные.
29. Типы технологий по Дж Вудворд и Дж.Томпсону.
30. Функции управления и связующие процессы.
31. Планирование как функция менеджмента: основные этапы
32. Стратегическое планирование по М. Мескону
33. SWOT-анализ как ключевой инструмент стратегического анализа.
34. Организация стратегического управления фирмой.
35. Организация как функция менеджмента.
36. Делегирование: принципы и этапы реализации
37. Этапы и инструменты формирования организационной структуры
38. Линейно-функциональная организационная структура, преимущества и недостатки.
39. Дивизиональная организационная структура, преимущества и недостатки.
40. Матричная организационная структура, преимущества и недостатки.
41. Показатели оценки эффективности организационной структуры.
42. Содержательные теории мотивации. Иерархия потребностей А.Маслоу: достоинства и недостатки. Теория К. Альдерфера. Теория Д. МакКлелланда. Двухфакторная модель Ф. Герцберга.
43. Процессуальные теории мотивации: теория справедливости (Дж.С. Адамс) и теория ожидания (В. Врум).
44. Экономические (материальные) методы мотивации в организации.
45. Организационно-распорядительные методы мотивации в организации.
46. Социально-психологические методы мотивации в организации.
47. Типы контроля. Цикл контроля: построение и применение. Этапы контроля.
48. Типология форм власти.
49. Теория лидерских качеств Р. Стогдилла.
50. Особенности теории «X» и теория «Y» (Д. МакГрегор).
51. Концепции лидерского поведения. Исследования университета штата Огайо. Управленческая решетка Р. Блейка и Дж. Моутона.
52. Модель ситуационного лидерства П. Херси и К. Бланшара.
53. Виды и роли организационных коммуникаций. Коммуникационные каналы, их емкость. Коммуникационные сети.
54. Преграды при коммуникациях и их преодоление.
55. Методы совершенствования коммуникаций фирмы.
56. Организация и методы делового общения.
57. Конфликты: типология, функциональность, процесс.
58. Механизм управления конфликтами на предприятии.
59. Способы разрешения межличностных конфликтов.
60. Методы повышения эффективности руководства коллективом.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Степень освоения студентами учебного курса контролируется с помощью методологии рейтинговых оценок. Текущий контроль представляет собой оценку преподавателем работы студента в течение семестра. Оценивается выполнение практических работ,

тестов, кейсов, участие в дискуссии, а так же посещаемость занятий, активность на семинарах. По сути, в состав элементов текущего контроля входят задания аудиторного, внеаудиторного и рубежного контроля. Баллы, полученные студентами, по аудиторному, внеаудиторному и рубежному контролю формируют рейтинг допуска студента к итоговому контролю.

Чтобы быть допущенным к итоговому контролю студенту необходимо набрать минимальный бал допуска по каждому типу контроля – будет сформирован минимальный рейтинг допуска.

Формула баллов: 60 баллов за занятия в семестре + 40 баллов за итоговый тест = 100

Баллы в семестре: 4заданияА х 3 балла + 4заданияР х 6 баллов + 3заданияВА х 8 баллов = 60

Задания аудиторного контроля (всего 4 задания, каждое по 3 балла, в сумме можно набрать 12 баллов, минимум баллов для допуска - 6)

Задания рубежного контроля (всего 4 задания, каждое по 6 баллов, в сумме можно набрать 24 балла, минимум баллов для допуска - 12). Все задания выполняются на занятии или на консультации.

Задания внеаудиторного контроля (всего 3 задания, каждое по 8 баллов, в сумме можно набрать 24 балла, минимум баллов для допуска - 12)

Итоговый контроль – компьютерное тестирование (максимум – 40 баллов)

Структура оценки за тест:

«5» - от 86 до 100

«4» - от 68 до 85

«3» - от 51 до 67

«2» - от 0 до 50

Общая оценка за курс:

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профес-	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информа-	хорошо		68-85

	сиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	цию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		51-67
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	50 и менее

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Гапонова, О. С. Менеджмент : учебник / О. С. Гапонова, Л. С. Данилова, Ю. Ю. Чилипенок. - Москва : РИОР : ИНФРА-М, 2019. - 480 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-369-01819-4. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1032618

2. Мячин, Ю. В. Менеджмент : учебник / Ю.В. Мячин, К.А. Тюрина ; под общ. ред. Ю.В. Мячина. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 181 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-110087-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1861531

Дополнительная литература

1. Виханский, О. С. Менеджмент: учеб. для вузов/ О. С. Виханский, А. И. Наумов. - 4-е изд., перераб. и доп.. - М.: Экономистъ, 2005. - 669, [3] с.: ил., портр.. - (Homo Faber). - Библиогр.: с.663-669 . - ISBN 5-98118-131-1

2. Власть, влияние и политика в организациях / Джеффери Пфеффер ; пер. с англ. Е. Трибушной. - Москва: Манн, Иванов и Фербер, 2014. - 447 с. - Библиогр.: с. 434-447. – ISBN 978-5-91657-950-5

3. История менеджмента: учеб. для вузов / А. И. Кравченко. - 3-е изд., перераб. и доп.. - М.: КноРус, 2010. - 430, [1] с.: ил., фото). - Библиогр. в подстроч. примеч.. – ISBN 978-5-406-00011-3

4. Менеджмент / [Алексеев А. Н. [и др.] ; под общ. ред. И. Н. Шапкина; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 4-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2014. - 692, [1] с.: табл.. - (Бакалавр. Углубленный курс). - Библиогр. в конце гл.. – ISBN 978-5-9916-3601-8

5. Менеджмент организации: история, теория и практика: учеб. пособие для вузов / О. Г. Тихомирова, Б. А. Варламов. - Москва: ИНФРА-М, 2015. - 255 с. - (Высшее образование - бакалавриат). - Библиогр.: с. 238-251 (304 назв.). - Соответствует ФГОС (третьего поколения). – ISBN 978-5-16-005014-0

6. Менеджмент организации: учеб. для вузов/ А.В. Тебекин, Б.С. Касаев. - 4-е изд., перераб. и доп. - Москва: КноРус, 2014. - 418, [1] с.: ил. - Библиогр.: с. 416-419 (75 назв.). – ISBN 978-5-406-03685-3

7. Менеджмент: деловые ситуации, практические задания, курсовое проектирование: практикум для вузов / В. И. Малюк. - М.: КноРус, 2009. - 291, [2] с.: ил., табл.. - Библиогр.: с. 293 (3 назв.). – ISBN 978-5-406-00009-0

8. Менеджмент: практикум : учеб. пособие для сред. проф. образования / Е. Л. Драчева, Л. И. Юликов. - 3-е изд., стер.. - М.: Академия, 2013. - 297, [4] с. - (Среднее профессиональное образование. Экономика и управление). - Библиогр.: с. 298. - Соответствует ФГОС (третьего поколения). – ISBN 978-5-4468-0094-0

9. Менеджмент: учеб. для бакалавров / Е. В. Песоцкая [и др.]. ; под ред. А. Н. Петрова; С.-Петерб. гос. ун-т экономики и финансов. - 2-е изд., испр. и доп.. - М.: ЮРАЙТ, 2012. - 645 с.: табл. + 1 эл. опт. диск (CD-ROM). - (Бакалавр). - Библиогр. в конце разд.. – ISBN 978-5-9916-1853-3

10. Менеджмент: учеб. для бакалавров / Рос. гос. торгово-экон. ун-т; под общ. ред.: Н. И. Астаховой, Г. И. Москвитина. - М.: Юрайт, 2013. - 422 с.: ил.. - (Бакалавр. Базовый курс). - Библиогр. в конце разд.. – ISBN 978-5-9916-2155-7

11. Менеджмент: учеб. для вузов / Г. В. Осипов, В. А. Лисичкин, Н. Д. Корягин. - М.: Норма; М.: ИНФРА-М, 2013. - 527 с. - Библиогр.: с. 522-527. – ISBN 978-5-91768-188-7. – ISBN 978-5-16-004909-0

12. Менеджмент: учеб. для вузов / Е. Л. Маслова. - Москва: Дашков и К°, 2015. - 332 с.: ил., табл.. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр.: с. 329-332 (42 назв.). – ISBN 978-5-394-02414-6

13. Менеджмент: учеб. для сред. проф. образования / Е. Л. Драчева, Л. И. Юликов. - 14-е изд., стер.. - М.: Академия, 2013. - 299, [2] с.: ил. - (Среднее профессиональное образование. Экономика и управление). - Библиогр.: с. 297. - Соответствует ФГОС (третьего поколения). – ISBN 978-5-4468-0093-3

14. Мескон, М. Основы менеджмента: пер. с англ. : [учебник]/ Майкл Мескон, Майкл Альберт, Франклин Хедоури; Акад. нар. хоз-ва при правительстве РФ. - М.: Дело, 2006. - 719 с.: ил. - (Зарубежный эко-номический учебник). - Библиогр. в конце гл. - Предм. указ.: с. 699-719. - ISBN 5-7749-0142-4. - ISBN 0-06-044415-0

15. Основы менеджмента: учеб. пособие для вузов / А. П. Балашов. - М.: Вуз. учеб.; М.: ИНФРА-М, 2012. - 287, [1] с.: табл.. - (Вузовский учебник). - Библиогр. в конце гл.. – ISBN 978-5-9558-0056-1

16. Семенов, А. К. Теория менеджмента : учебник / А. К. Семенов, В. И. Набоков. — Москва : Дашков и К, 2017. — 492 с. — ISBN 978-5-394-01413-0.

17. Современные технологии менеджмента: учеб. для вузов / [В. И. Королев [и др.] ; под ред. В. И. Королева; Всерос. акад. внеш. торговли. - М.: Магистр; М.: ИНФРА-М, 2012. - 639 с.: ил. - (Федеральное рецензирование). - Библиогр.: с. 638-639 (44 назв.). - ISBN 978-5-9776-0218-1. – ISBN 978-5-16-005327-1

18. Современный менеджмент: учеб. пособие вузов / [А. И. Базилевич [и др.] ; науч. ред. А. Н. Романов ; под ред. М. М. Максимцова, В. Я. Горфинкеля]. - М.: Вуз. учеб.; М.: ИНФРА-М, 2012. - 297, [2] с.: ил.. - (Вузовский учебник). - Библиогр.: с. 290-293 (78 назв.). – ISBN 978-5-9558-0160-5. - ISBN 978-5-16-004159-9

19. Теория менеджмента: учеб. для вузов / В. А. Баринов. - Москва: ИНФРА-М, 2014. - 204, [2] с.: граф.. - (Высшее образование - Бакалавриат). - Библиогр. в конце гл.. - Соответствует ФГОС (третьего поколения). – ISBN 978-5-16-006009-5. – ISBN 978-5-16-100048-9

20. Теория менеджмента: учеб. для вузов/ А. М. Сергеев, И. А. Иванова. - Москва: Академия, 2013. - 317, [1] с.: ил., табл.. - (Высшее профессиональное образование. Экономика и управление). - (Бакалавриат). - Библиогр.: с. 313-314. – ISBN 978-5-7695-9585-1

21. Цветков, А. Н. Теория менеджмента : учебник / А. Н. Цветков. — Санкт-Петербург : Лань, 2019. — 344 с. — ISBN 978-5-8114-4194-5.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Методы и модели прогнозирования»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Лукьянова Наталия Юрьевна, кандидат экономических наук, доцент.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «**Методы и модели прогнозирования**».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Методы и модели прогнозирования».

Цель дисциплины - освоение бакалаврами теоретических основ прогнозирования и применение полученных навыков в практической деятельности экономиста.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-4. Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Знание особенностей социально-экономического прогнозирования, этапов разработки социально-экономического прогноза, современного обеспечения прогнозирования (информационное, организационное, методическое, программное и т.д.) ОПК-4.2 Знание основных количественных (формализованных) моделей прогнозирования, используемых в мировой практике ОПК-4.3 Владение навыками разработки достоверных прогнозов на основе базовых методов и моделей, а также навыками подготовки на их основе обоснованных экономических решений ОПК-4.4 Умение решать стандартные задачи прогнозирования	**Знать**: Технологию прогнозирования, базовые методы и модели прогнозирования, а также базовые задачи прогнозирования для экономики и финансов **Уметь**: Строить достоверные прогнозы, разрабатывать модели для базовых задач прогнозирования в области экономики и финансов и прогнозировать по ним**.** **Владеть**: Техниками прогнозирования и навыками работы в универсальных и специализированных программных средах.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «**Методы и модели прогнозирования**» представляет собой дисциплину вариативной (дисциплина по выбору) части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством

электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Теоретические аспекты прогнозирования. Методы и модели построения прогнозов	Прогностика как наука. Этапы развития прогностики. Особенности социально-экономического прогнозирования. Планирование и прогнозирование как функции управления. План, прогноз, программа. Особенности и этапы разработки социально-экономического прогноза. Основные прикладные задачи прогнозирования. Современное обеспечение прогнозирования (информационное, организационное, программное и т.д.). Шкалы измерений. Классификация методов прогнозирования. Система социально-экономических прогнозов в управлении субъектом хозяйствования. Виды прогнозов. Практика применения различных методов прогнозирования для задач управления.
2.	Прогнозирование на основе экспертных методов	Прогнозирование на основе индивидуальных экспертных оценок (метод экспертных опросов). Прогнозирование на основе групповых экспертных оценок (методы комиссий, мозгового штурма, Дельфи). Прогнозирование развития отраслевых рынков, территорий методом мозгового штурма. Прогнозирование развития

		среды фирмы на основе метода ранжирования альтернатив в среде пакета Excel Методика формирования базы данных экспертов. Методики оценки согласованности мнений экспертов. Достоинства, недостатки, ограничения на использование экспертных методов прогнозирования.
3.	Прогнозирование на основе статистических методов анализа динамики (временных рядов)	Виды динамики. Временные ряды, характеристики временных рядов социально-экономических показателей. Комбинированная методика прогнозирования тенденций изменения социально-экономических показателей (на основе комбинирования методов ”Дельфи” и “скользящих средних”) в среде пакета Excel. Методики прогнозирования тенденций изменения социально-экономических показателей (развития отраслевых рынков и фирм как субъектов отраслевых рынков) методом аналитического выравнивания и экстраполяции по тренду в среде пакета Excel, методом адаптивного прогнозирования – экспоненциального сглаживания в среде пакета Statistica. Точечный и интервальные прогнозы. Статистическая оценка качества прогнозов.
4.	Прогнозирование на основе статистических методов анализа зависимостей	Взаимосвязь социально-экономических показателей. Виды моделей (регрессионные и эконометрические модели, производственные функции, кривые роста и логистические кривые). Методика прогнозирования социально-экономических показателей на основе многофакторных регрессионных моделей в среде пакета Statistica. Точечный и интервальные прогнозы. Статистическая оценка качества прогнозов.
5	Прогнозирование на основе экономико-математических методов	Основные понятия Имитационного моделирования и теории массового обслуживания. Прогнозирование эффективности бизнес-процессов как системы массового обслуживания. Методика прогнозирования показателей эффективности системы массового обслуживания в среде пакета MatLab.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Теоретические аспекты прогнозирования. Классификация методов построения прогнозов. Базовые модели прогнозирования. Этапы разработки прогноза для подготовки принятия экономического (управленческого) решения. Современное обеспечение прогнозирования (информационное, организационное, методическое, программное и т.д.)

Тема 2. Прогнозирование на основе экспертных методов. Методики. Особенности. Примеры реальных кейсов.

Тема 3. Прогнозирование на основе статистических методов анализа динамики (временных рядов). Методики. Особенности. Примеры реальных кейсов.

Тема 4. Прогнозирование на основе статистических методов анализа зависимостей. Методика. Особенности. Примеры реальных кейсов.

Тема 5. Прогнозирование на основе экономико-математических методов. Методика. Особенности. Примеры реальных кейсов.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Теоретические аспекты прогнозирования. Методы и модели построения прогнозов
Презентации рефератов по теме.
Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Тема 2. Прогнозирование на основе экспертных методов
Мозговой штурм результатом, которого является разработка коллективного прогноза на основе кейсов
Разработка анкеты методом комиссий для проведения исследования востребованности у работодателей прогностических исследований, обработка результатов анкетирования и их презентация
Прогнозирование возможностей и угроз экономического субъекта хозяйственной деятельности с использованием экспертного метода “ранжирования альтернатив” и SWOT-анализа с учетом весомости высказываний экспертов и согласованности их мнений с вероятностью 95%.
Расчетные задачи по теме и выполнение практического кейса по теме с использованием Excel.
Презентации рефератов по теме.
Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Тема 3. Прогнозирование на основе статистических методов анализа динамики (временных рядов)
Прогнозирование экономических показателей, характеризующих динамику развития отраслевого территориального рынка и прогнозирования развития отрасли с использованием комбинирования экспертного метода “Дельфи” и статистического метода “скользящих средних”.

Прогнозирование развития отрасли по тренду на основе точечных и интервальных прогнозов с использованием статистического метода “аналитического выравнивания по тренду”
Расчетные задачи по теме и выполнение практических кейсов по теме с использованием Excel и Statistica.
Презентации рефератов по теме.
Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Тема 4. Прогнозирование на основе статистических методов анализа зависимостей
Прогнозирование экономического показателя, характеризующего результат деятельности фирмы или состояние отраслевого территориального рынка (например, спрос), и факторов оказывающих на него существенное влияние с использованием регрессионного моделирования
Расчетные задачи по теме и выполнение практического кейса по теме с использованием Statistica.
Презентации рефератов по теме.
Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Тема 5. Прогнозирование на основе экономико-математических методов
Прогнозирование эффективности бизнес-процесса с использованием моделирования системы массового обслуживания
Расчетные задачи по теме.
Расчетные задачи по теме и выполнение практического кейса по теме с использованием MatLab.
Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Требования к самостоятельной работе студентов

Выполнение домашнего задания, предусматривающего выполнение заданий, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам:

Тема 1. Теоретические аспекты прогнозирования. Методы и модели построения прогнозов
Задание 1. Подготовка реферата по теме 1
Задание 2. Обучающее тестирование по теме 1 на портале lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.
Задание 3. Самостоятельное изучение теоретических аспектов прогнозирования по основной и дополнительной литературе. Изучение подходов к прогнозированию: исторический, комплексный и системный подходы.
Задание 4. Самостоятельное изучение методик методов прогнозирования (экспертных и формализованных) не вошедших в программу курса. Углубленное изучение методик методов прогнозирования (экспертных и формализованных) вошедших в программу курса.
Задание 5. Изучение лучших мировых практик применения прогнозов в управлении бизнес-процессами, фирмами, территориями.

Тема 2. Прогнозирование на основе экспертных методов
Задание1. Подготовка реферата по теме 2

Задание 2. Обучающее тестирование по теме 2 на портале lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Задание 3. Самостоятельное изучение теоретического и контролирующего блоков индивидуального (лабораторного) исследования по теме 2 на lms-3.kantiana.ru:

- Прогнозирование возможностей и угроз экономического субъекта хозяйственной деятельности с использованием экспертного метода "ранжирования альтернатив" и SWOT-анализа с учетом весомости высказываний экспертов и согласованности их мнений.

Задание 4. Анкетирование работодателей региона для проведения исследования востребованности у работодателей прогностических исследований. Подготовка презентации результатов анкетирования.

Задание 5. Оформление отчета по лабораторной работе по теме 2 и прикрепление его в lms-3.kantiana.ru на проверку.

Тема 3. Прогнозирование на основе статистических методов анализа динамики (временных рядов)

Задание 1.Подготовка реферата по теме 3

Задание 2. Обучающее тестирование по теме 3 на портале lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Задание 3. Самостоятельное изучение теоретического и контролирующего блоков индивидуальных (лабораторных) исследований по теме 3 на lms-3.kantiana.ru:

- Прогнозирование экономических показателей, характеризующих динамику развития отраслевого территориального рынка и прогнозирования развития отрасли с использованием комбинирования экспертного метода "Дельфи" и статистического метода "скользящих средних".
- Прогнозирование развития отрасли по тренду на основе точечных и интервальных прогнозов с использованием статистического метода "аналитического выравнивания по тренду"

Задание 4. Самостоятельное изучение информационных ресурсов и баз данных открытого доступа с целью формирования информационной базы прогностических исследований. Например, сайта Росстата http://gks.ru/, сайт исследования рынков в России Росбизнесконсалтинг http://marketing.rbc.ru/, сайт отделения Росстата по Калининградской области http://kaliningrad.gks.ru/, сайт Центра макроэкономического анализа и прогнозирования при ИНП РАН WWW.FORECAST.RU и других.

Задание 5. Подготовка информационной базы для проведения самостоятельных исследований с использованием ресурсов Интернета для:

- прогнозирования экономических показателей, характеризующих динамику развития отраслевого территориального рынка и прогнозирования развития отрасли с использованием комбинирования экспертного метода "Дельфи" и статистического метода "скользящих средних";
- прогнозирования развития отрасли по тренду на основе точечных и интервальных прогнозов с использованием статистического метода "аналитического выравнивания по тренду".

Задания 6-7. Оформление отчетов по лабораторным работам по теме 3 и прикрепление их в lms-3.kantiana.ru на проверку.

Тема 4. Прогнозирование на основе статистических методов анализа зависимостей

Задание 1.Подготовка реферата по теме 4

Задание 2. Обучающее тестирование по теме 4 на портале lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Задание 3. Самостоятельное изучение теоретического и контролирующего блоков индивидуального (лабораторного) исследования по теме 4 на lms-3.kantiana.ru:

- Прогнозирование экономического показателя, характеризующего результат деятельности фирмы или состояние отраслевого территориального рынка (например, спрос), и факторов оказывающих на него существенное влияние с использованием регрессионного моделирования

Задание 4. Оформление отчета по лабораторной работе по теме 4 и прикрепление его в lms-3.kantiana.ru на проверку.

Тема 5. Прогнозирование на основе экономико-математических методов

Задание 1.Подготовка реферата по теме 5

Задание 2. Обучающее тестирование по теме 5 на портале lms-3.kantiana.ru. Студентам дается одна попытка тестирования по теме в любое удобное время, как подготовка к контрольному тестированию во время аудиторных занятий.

Задание 3. Самостоятельное изучение теоретического и контролирующего блоков индивидуального (лабораторного) исследования по теме 5 на lms-.kantiana.ru : - Прогнозирование показателей эффективности работы системы массового обслуживания

Задание 4. Студентам предлагается самостоятельно сформулировать задачу прогнозирования работы СМО и описать реальную СМО в терминах теории массового обслуживания

Задание 5. Оформление отчета по лабораторной работе по теме 5 и прикрепление его в lms-3.kantiana.ru на проверку.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с

преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Теоретические аспекты прогнозирования. Методы и модели построения прогнозов	*ОПК-4.1* *ОПК-4.2*	Тестирование, реферат
Тема 2. Прогнозирование на основе экспертных методов	*ОПК-4.2* *ОПК-4.3* *ОПК-4.4*	Тестирование, решение задач, реферат, контрольная работа
Тема 3. Прогнозирование на основе статистических методов анализа динамики (временных рядов)	*ОПК-4.2* *ОПК-4.3* *ОПК-4.4*	Тестирование, решение задач, реферат, контрольная работа
Тема 4. Прогнозирование на основе статистических методов анализа зависимостей	*ОПК-4.2* *ОПК-4.3* *ОПК-4.4*	Тестирование, решение задач, реферат,, контрольная работа
Тема 5. Прогнозирование на основе экономико-математических методов	*ОПК-4.2* *ОПК-4.3* *ОПК-4.4*	Тестирование, решение задач, реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тематика рефератов

Тема 1. Теоретические аспекты прогнозирования. Методы и модели построения прогнозов

1. История прогнозирования
2. Выдающиеся прогнозисты современности
3. Социально-экономические прогнозы, которые сбылись
4. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Методы логического моделирования: сценарного прогнозирования)
5. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Экономические индикаторы)
6. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Методы логического моделирования: морфологического анализа)
7. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Методы логического моделирования: прогнозирования по аналогии)
8. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Методы логического моделирования: на основе “дерева решений”)

9. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (имитационное моделирование и прогнозирование на основе марковских процессов)
10. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Методы структурного моделирования - балансовые и оптимизационные)
11. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Генетические алгоритмы)
12. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Искусственные нейронные сети)

Тема 2. Прогнозирование на основе экспертных методов

1. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Методы экспертного прогнозирования)
2. Практика применения в экономике и финансах экспертных прогнозных моделей и методов (отечественный и зарубежный опыт)

Тема 3. Прогнозирование на основе статистических методов анализа динамики (временных рядов)

1. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (Методы прогнозирования по временным рядам)
2. Практика применения в экономике и финансах прогнозных моделей и методов прогнозирования по временным рядам (отечественный и зарубежный опыт)

Тема 4. Прогнозирование на основе статистических методов анализа зависимостей

1. Практика применения в экономике и финансах метода (модели, методики) прогнозирования, не вошедшего в программу курса “Методы и модели прогнозирования” (производственные функции)
2. Практика применения в менеджменте регрессионных прогнозных моделей (отечественный и зарубежный опыт)

Тема 5. Прогнозирование на основе экономико-математических методов

1. Практика применения в экономике и финансах прогнозных экономико-математических моделей, не вошедших в программу курса “Методы и модели прогнозирования”
2. Практика применения в экономике и финансах прогнозных экономико-математических моделей (отечественный и зарубежный опыт)

Типовые задания практических, контрольных работ и тестов:

Тема 1. Теоретические аспекты прогнозирования. Методы и модели построения прогнозов

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Научная дисциплина о закономерностях разработки прогнозов – это…	прогнозирование прогностика моделирование планирование нет правильного ответа
К форме научного предвидения относят:	программу метод прогноз методологию нет правильного ответа
Какой шкалой измерений измеряются социальный статус, система оценок в школе или в вузе, рейтинг банков или учебных заведений?	номинальной порядковой интервальной отношений нет правильного ответа
К какому классу методов прогнозирования относятся методы “Искусственных нейронных сетей ”?	экспертные методы методы статистического прогнозирования ассоциативные методы методы экономико-математического прогнозирования системно-структурные методы и модели

Тема 2. Прогнозирование на основе экспертных методов

Текст вопроса теста	Варианты ответов
При каком значении коэффициента конкордации мнение экспертов может быть признано согласованным?	0 0,3 0,35 0,4 нет правильного ответа
При каком значении коэффициента вариации среднее значение оценок экспертов можно использовать в качестве согласованного прогноза?	33% 90% 95% 99% нет правильного ответа

Задача

Используя экспертный метод “ранжирования альтернатив”, составьте итоговую матрицу SWOT-анализа сети ювелирных магазинов "Ювелирторга" (по пять альтернатив

для “сильных” и “слабых” сторон, “возможностей” и “угроз”) по приведенным ниже данным (табл.).

Сделайте прогноз “возможностей” и “угроз” для сети ювелирных магазинов "Ювелирторга" при согласованности мнений шести экспертов, с высокой весомостью высказываний, с вероятностью 95%. Разработайте рекомендации по реализации “возможностей” и “устранению угроз” для сети ювелирных магазинов "Ювелирторга" в Калининградской области.

Таблица . Исходные данные к работе

Сильные стороны	**Слабые стороны**
1. Широкий ассортимент 2. Широкий ценовой диапазон на продукцию 3. Наличие постоянных клиентов 4. Разветвленная торговая сеть 5. Известность бренда 6. Удобное расположение магазинов 7. Хорошее качество продукции 8. Постоянно высокий спрос на продукцию 9. Успешное использование CRM-технологий 10. Высокая квалификация менеджеров	1. Не развиты дополнительные сервисы: доставка, фирменная упаковка, ремонт и т.д. 2. Высокая текучесть кадров 3. Невысокий уровень зарплат у сотрудников 4. Слабый маркетинг 5. Большое количество конкурентов 6. Недостаточная квалификация продавцов 7. Демотивирующая система компенсации у сотрудников, не стимулирующая увеличение продаж 8. Недостаток внутрифирменных коммуникаций, отсутствие регулярного информирования сотрудников, слабая обратная связь 9. Недостаточный уровень инвестиций в маркетинг 10. Уровень цен выше, чем у конкурентов
Возможности	**Угрозы**
1. Рост доходов населения (покупательной способности) 2. Стимулирование использования населением ювелирных украшений в качестве долгосрочных инвестиций 3. Расширение ассортимента (столовые приборы, элементы интерьера и др.) 4. Занять долю рынка, оставляемую мелкими конкурентами 5. Появление новых технологий производства продукции, удешевляющее производство 6. Выход на новые рынки 7. Увеличение объема продаж за счет эффективных маркетинговых компаний 8. Поиск новых поставщиков на выгодных условиях 9. Участие в ювелирных выставках 10. Развитие сервисных услуг	1. Увеличение арендной платы для сети магазинов 2. Выход на рынок новых конкурентов 3. Введение налога на роскошь 4. Изменение вкусов и предпочтений покупателей 5. Изменение модных тенденций в области ювелирных изделий 6. Снижение уровня жизни населения 7. Сбои в поставках продукции 8. Рост закупочных цен на продукцию 9. Уход квалифицированных менеджеров к конкурентам 10. Усиление позиций конкурирующих торговых сетей, занимающих значительные доли рынка

По результатам прогнозирования “возможностей” и “угроз” для сети ювелирных магазинов "Ювелирторга" разработайте систему организационно-управленческих мероприятий по повышению конкурентоспособности сети.

Задача. Спрогнозируйте наиболее значимые угрозы для бизнеса. Проведите экспертный опрос пяти экспертов с целью ранжирования по степени значимости угроз для бизнеса сети ювелирных магазинов "Ювелирторга" (от главной до менее важной)

Угрозы
1. Увеличение арендной платы для сети магазинов
2. Выход на рынок новых конкурентов
3. Введение налога на роскошь
4. Изменение вкусов и предпочтений покупателей
5. Изменение модных тенденций в области ювелирных изделий
6. Снижение уровня жизни населения
7. Сбои в поставках продукции
8. Рост закупочных цен на продукцию
9. Уход квалифицированных менеджеров к конкурентам
10. Усиление позиций конкурирующих торговых сетей, занимающих значительные доли рынка

Проранжируйте угрозы, проверьте гипотезу о согласованности мнений экспертов на основе коэффициента конкордации с вероятностью 95% на основе критерия Пирсона.

Задача. Прогнозирование экспертным методом групповой экспертизы Дельфи.

Используя данные файла формата EXCEL с результатами опроса экспертов по поводу ожидаемых затрат на питание в месяц (рублей) по результатам опроса 100 экспертов, спрогнозируйте значение показателя экспертным методом групповой экспертизы Дельфи. Результаты следует представить в lms-3.kantiana.ru в формате файла .xlsx в установленные дедлайном сроки. В ответе приведите формулу и расчет коэффициента вариации, а также воды о согласованности мнений экспертов.

Тема 3. Прогнозирование на основе статистических методов анализа динамики (временных рядов)

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Какое условие применения метода прогнозирования по тренду нарушено, если исследователь прогнозирует показатели, характеризующие динамику национального рынка жилищного строительства в нашей стране по данным с 1980г. по 2021г.?	сопоставимость уровней ряда по территориальному принципу сопоставимость уровней ряда по критерию изменения внешней среды сопоставимость уровней ряда по критерию равенства временных интервалов (моментов) сопоставимость лет нет правильного ответа
Каким образом исследователь устанавливает вероятность (% вероятности) при интервальном прогнозировании?	у исследователя есть выбор: вероятность равна 90%, 95% или 99% исследователь самостоятельно выбирает вероятность вероятность установлена статистическими критериями оценки (тестами)

у исследователя нет выбора: вероятность всегда равна 95%
нет правильного ответа

Задача

По имеющимся данным о строительном рынке в Российской Федерации за одиннадцать лет, предлагается проанализировать динамику численности действующих строительных организаций (тыс.ед.) и объема работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство» (млрд. руб.) дескриптивно-статистическими методами (табл.). При необходимости предварительно приведите уровни ряда в сопоставимый вид. Методом “скользящих трехлетних средних” сгладьте исходные временные ряды для выявления основной тенденции. Предоставьте результаты анализа экспертам. Спрогнозируйте экспертным методом “Дельфи” значения показателей на будущий год. К экспертизе рекомендуется привлечь более 10 экспертов. Проверьте, сбылся ли экспертный прогноз по данным статистики.

Таблица . Исходные данные к работе

Показатель	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2020**	**2021**
Численность действующих строительных организаций, тыс.	129340	118374	113082	113720	114705	112846	122598	131394	155036	175817	182439
Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство» в фактически действовавших ценах , млрд. руб.	631,8	873,9	1021,6	1256,8	1537,2	1993,2	2618,4	3493,5	3618,7	4398,3	4572,8

По результатам прогнозирования показателей о строительном рынке в Российской Федерации разработайте систему организационно-управленческих мероприятий по повышению конкурентоспособности строительной организации для Калининградской области.

Задача

По имеющимся данным о строительном рынке в Российской Федерации за одиннадцать лет, предлагается спрогнозировать численность действующих строительных организаций (тыс.ед.) и объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство» (млрд. руб.) на будущий год (табл.). На основе метода однократного аналитического выравнивания по тренду рассчитайте точечные прогнозы для каждого показателя и доверительные интервалы с вероятностью 95%. Проверьте, сбылся ли ваш прогноз по данным статистики.

Таблица. Исходные данные к работе

Показатель	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2020**	**2021**
Численность действующих строительных	129340	118374	113082	113720	114705	112846	122598	131394	155036	175817	182439

организаций, тыс.											
Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство» в фактически действовавших ценах , млрд. руб.	631,8	873,9	1021,6	1256,8	1537,2	1993,2	2618,4	3493,5	3618,7	4398,3	4572,8

По результатам прогнозирования показателей о строительном рынке в Российской Федерации разработайте систему организационно-управленческих мероприятий по повышению конкурентоспособности строительной организации для Калининградской области.

Тема 4. Прогнозирование на основе статистических методов анализа зависимостей

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Каким образом при проверке гипотезы о качестве построенной регрессионной модели прогноза на основе статистических критериев (тестов) исследователь устанавливает уровень значимости (% вероятности) ?	вероятность установлена статистическими критериями оценки (тестами вероятность всегда равна 95% вероятность равна 90%, 95% или 99% исследователь самостоятельно выбирает вероятность при проверке гипотез нет правильного ответа
Какой эконометрический тест (критерий) позволяет оценить качество регрессионной модели прогноза в целом с высокой степенью вероятности?	t – критерий Стьюдента $\chi 2$– критерий Пирсона (хи-квадрат) F – критерий Фишера два критерия дают одинаковые результаты: t – критерий Стьюдента и F – критерий Фишера нет правильного ответа

Задача

Изучается зависимость предполагаемых затрат клиента автомобильного салона на приобретение автомобиля (предполагаемой стоимости автомобиля), тыс. руб. (Y) от пяти факторов: ежемесячного дохода респондента, тыс. руб. (X1); ежемесячных затрат респондента на бензин, тыс. руб. (X2); затрат на обслуживание автомобиля в месяц, тыс. руб. (X3); количества автомобилей в семье респондента, единиц (X4); возраста респондента (X5) (табл.50).

Требуется спрогнозировать стоимость покупки автомобиля для целевого сегмента “людей среднего класса, проживающих в г.Калининграде и области, обладающих следующими характеристиками X1=50тыс.руб.; X2=5тыс.руб.; X3=5тыс.руб; X4=2единицы; X5=40лет” с вероятностью 95%.

Источник данных: Результаты анкетирования 100 респондентов – потенциальных клиентов одного из автомобильных салонов г. Калининграда – официального дилера

европейского автомобильного бренда (респондентов отбирали методом случайного бесповторного отбора).

Таблица . Исходные данные к работе.
Фрагмент файла в формате пакета Statistica ™ Таблица_L4_v1.sta

№ респондента	Y	X1	X2	X3	X4	X5
1	1194	60,9	2,7	3,9	1	49
2	1266	61,5	2,6	4,0	2	40
3	1307	65,9	1,4	4,2	1	45
4	1329	70,4	1,1	4,8	2	23
…	…	…	…	…	…	…
96	1043	67,3	2,9	3,4	2	38
97	971	58,6	3,1	3,1	2	34
98	951	55,1	3,1	2,8	2	37
99	1289	63,6	1,7	4,9	1	32
100	1012	50,4	1,4	1,3	2	46

Задача. По результатам прогнозирования показателей о строительном рынке в Российской Федерации разработайте систему организационно-управленческих мероприятий по повышению конкурентоспособности автосалона для Калининградской области.

Тема 5. Прогнозирование на основе экономико-математических методов

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Модель, описывающая функционирование системы массового обслуживания, позволяет прогнозировать:	затраты на обслуживание заявок показатели вероятности состояний системы скорость обслуживания заявок прибыль от обслуживания заявок нет правильного ответа

Задача. Примените методы теории вероятностей и математической статистики для прогнозирования показателей эффективности работы системы массового обслуживания (например, бизнес-процесса обслуживания клиентов в нотариальной конторе или в поликлинике, обслуживания клиентов на автозаправочной станции, на автомойке, прикассовой зоны магазина и т.п.). Ознакомьтесь с методикой моделирования систем массового обслуживания на примере двухфазной системы массового обслуживания с отказами. Определите входные показатели работы бизнес-процесса. Постройте графическую модель (граф состояний) функционирования двухфазной системы массового обслуживания с отказами и получите показатели эффективности ее функционирования, используя возможности программной среды MATLAB™ .

Задача. Проанализируйте полученные результаты моделирования, полученные при решении предыдущей задачи на основе проведенного анализа подготовить управленческие рекомендации.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Предмет изучения прогностики.
2. Прогнозирование как функция управления.
3. История прогнозирования.
4. Объекты прогнозирования в задачах управления.
5. Роль прогнозирования в управлении предприятиями и организациями.
6. Прогноз и гипотеза: понятия, сходства и отличия.
7. Прогноз и программа: понятия, сходства и отличия.
8. Прогноз и план: понятия, сходства и отличия.
9. Характеристика основных подходов к прогнозированию.
10. Типология прогнозов.
11. Функции прогнозирования.
12. Принципы прогнозирования.
13. Этапы процесса прогнозирования.
14. Метод прогнозирования.
15. Классификация методов прогнозирования.
16. Общая характеристика экспертных методов прогнозирования.
17. Область применения экспертных методов прогнозирования в менеджменте организации.
18. Сравнительная характеристика методов индивидуальных экспертных оценок.
19. Сравнительная характеристика методов групповых экспертных оценок.
20. Методические подходы к формированию группы экспертов.
21. Согласованность мнений экспертов.
22. Применение экспертных оценок в менеджменте организации: прогнозирование тенденций изменения социально-экономических показателей.
23. Применение экспертных оценок в экономике организации: прогнозирования развития отраслевых рынков.
24. Применение экспертных оценок в экономике организации: прогнозирования развития фирм как субъектов отраслевых рынков.
25. Общая характеристика формализованных методов прогнозирования.
26. Область применения формализованных методов прогнозирования в менеджменте организации.
27. Особенности подготовки и предварительной обработки данных для прогнозирования формализованными методами (по временным рядам).
28. Ограничения на применение экстраполяционных методов прогнозирования.
29. Факторы, влияющие на формирование значений уровней рядов динамики.
30. Неслучайная составляющая рядов динамики и точечный прогноз.
31. Случайные составляющие рядов динамики и интервальные прогнозы.
32. Виды интервальных прогнозов.
33. Доверительная вероятность в прогнозировании.
34. Оптимистический, пессимистический и наиболее вероятный прогнозы.
35. Статистическое выравнивание и сглаживание временного ряда: скользящие средние.
36. Статистическое выравнивание и сглаживание временного ряда: повторное сглаживание.
37. Влияние сглаживания на сезонную компоненту временного ряда
38. Методика прогнозирования на основе экстраполяции по тренду.
39. Методики прогнозирования на основе адаптивных методов и моделей (метода экспоненциального сглаживания).
40. Статистическая оценка качества экстраполяционных прогнозов.

41. Особенности подготовки и предварительной обработки данных для прогнозирования формализованными методами (по регрессионным моделям).
42. Ограничения на применение регрессионного моделирования при прогнозировании.
43. Критерии отбора факторных признаков в регрессионную модель.
44. Однофакторные и многофакторные регрессионные модели.
45. Выбор формы регрессионной модели. Критерии.
46. Естественная и нормализованная форма многофакторной регрессионной модели, их особенности.
47. Эконометрическая оценка качества регрессионных моделей.
48. Эконометрические критерии: сущность и значение для прогнозирования (t-критерий Стьюдента).
49. Эконометрические критерии: сущность и значение для прогнозирования (F-критерий Фишера).
50. Методика прогнозирования на основе регрессионных моделей.
51. Статистическая оценка качества прогнозов на основе регрессионных моделей.
52. Средства и инструменты прогнозирования в среде Excel, Statistica, MatLab
53. Особенности применения специализированных программных средств и современных информационных технологий в построении прогнозов и прогнозных моделей.
54. Прогнозирование тенденций изменения социально-экономических показателей на основе групповых экспертных оценок методом ”Дельфи” в среде пакета Excel.
55. Прогнозирование тенденций изменения социально-экономических показателей методом “скользящих средних” в среде пакета Excel.
56. Прогнозирование развития отраслевых рынков методом экстраполяции по тренду в среде пакета Statistica.
57. Прогнозирование спроса на отраслевых рынках на основе многофакторных регрессионных моделей в среде пакета Statistica.
58. Прогнозирование портрета потребителя – клиента фирмы на основе многофакторных регрессионных моделей в среде пакета Statistica.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	90-100
Базовый	Применение	*Включает*	хорошо	зачтено	70-89

	знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	зачтено	50-69
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 50

Итоговый рейтинг по дисциплине определяется как среднее арифметическое взвешенное оценок текущего и промежуточного контроля с учетом весовых коэффициентов.

Весовые коэффициенты для итогового рейтинга по дисциплине (зачет с оценкой**)**

	Тестирование	Подготовка реферата	Решение задач и контролируемая самостоятельная работа	Промежуточный контроль **(**зачет**)**
вес	0,15	0,05	0,2	0,6

На основе итогового рейтинга студент получает оценку «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Басовский, Л. Е. Прогнозирование и планирование в условиях рынка : учебное пособие / Л. Е. Басовский. - Москва : ИНФРА-М, 2019. - 260 с. - (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-004198-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1005927

Дополнительная учебная литература

1. Смирнова, Е. В. Основы экономического прогнозирования : учебное пособие / Е. В. Смирнова. — Оренбург : ОГУ, 2019. — 145 с. — ISBN 978-5-7410-2425-6.
2. Лукьянова, Н. Ю. Маркетинговое прогнозирование: учеб. для бакалавров/ Н. Ю. Лукьянова; Балт. федер. ун-т им. И. Канта. - Казань: Бук, 2017. - 191 с.
3. Лебедева, Т. В. Анализ временных рядов и бизнес-прогнозирование : учебно-методическое пособие / Т. В. Лебедева. — Оренбург : ОГУ, 2018. — 240 с. — ISBN 978-5-7410-2205-4.
4. Лукьянова, Н. Ю. Статистический анализ данных с использованием компьютера: учеб. пособие/ Н. Ю. Лукьянова; Калинингр. гос. ун-т. - Калининград: Изд-во КГУ, 2001. - 88 с. - Библиогр.: с. 78.
5. Афанасьев, В. Н. Анализ временных рядов и прогнозирование: учеб. для вузов/ В. Н. Афанасьев, М. М. Юзбашев. - М.: Финансы и статистика, 2001. - 227 с.
6. Боровиков, В.П. Популярное введение в программу Statistica/ В. П. Боровиков. - Москва: КомпьютерПресс, 1998. - 266 с.
7. Литвак, Б. Г. Экспертные технологии в управлении/ Б. Г. Литвак; Акад. нар. хоз-ва при правительстве РФ. - М.: Дело, 2004. - 399 с.
8. Светуньков, И. С.Светуньков, И. С. Методы социально-экономического прогнозирования [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для акад. бакалавриата/ И. С. Светуньков, С. Г. Светуньков ; Высш. шк. экономики, Нац. исслед. ун-т. - Москва: Юрайт, 2015
9. Светуньков, И. С.Светуньков, И. С. Методы социально-экономического прогнозирования [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для акад. бакалавриата/ И. С. Светуньков, С. Г. Светуньков ; Высш. шк. экономики, Нац. исслед. ун-т. - Москва: Юрайт, 2015

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;

- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

специализированное ПО (при наличии):

Программа Microsoft Word

Программа Microsoft Excel

Программа STATISTICA

Программа MatLab

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Методы оптимальных решений»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Лукьянова Наталия Юрьевна, кандидат экономических наук, доцент.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «**Методы оптимальных решений**».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Методы оптимальных решений».

Цель дисциплины - является освоение бакалаврами теоретических основ подготовки принятия решений в практической финансово-экономической деятельности на основе методов, ориентированных на подготовку оптимальных решений.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-10. Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	УК-10.1 Знание базовых методик подготовки оптимальных решений и инструментальных сред оптимизационного моделирования УК-10.2 Способность готовить обоснованные оптимальные решения, используя современные технические средства и информационные технологии, в том числе специализированные программные продукты	**Знать**: Базовые методики подготовки оптимальных решений и программное обеспечение для оптимизационного моделирования **Уметь**: Использовать для решения оптимизационных задач современные технические средства и информационные технологии, в том числе специализированные программные продукты базовые методы подготовки оптимальных экономических, финансовых и управленческих решений **Владеть**: Техниками оптимизационного моделирования в среде универсальных и специализированных программных продуктов
ОПК-2. Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач;	ОПК-2.1 Знание базовых оптимизационных методов для решения экономических и финансовых задач ОПК-2.2 Способность готовить оптимальные решения, основанные на математическом исследовании прикладных моделей, адаптированных к конкретным финансово-экономическим задачами	**Знать:** Методы количественного и качественного анализа информации для выбора типовой прикладной модели оптимального управленческого решения. Базовые методы подготовки оптимальных решений. **Уметь:** Использовать количественные и качественные данные для адаптации типовых прикладных моделей к конкретным задачам управления **Владеть:** Навыками подготовки оптимальных решений, основанных на математическом исследовании прикладных моделей, адаптированных к конкретным управленческим задачам

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «**Методы оптимальных решений**» представляет собой дисциплину базовой (обязательной) части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Оптимизационные модели в экономике и управлении	Роль оптимизационных моделей в принятии управленческих решений. Структура оптимизационной модели. Критерии классификации оптимизационных моделей их виды. Классы управленческих задач, решаемых с помощью оптимизационных моделей. Примеры задач управления производством и финансами.
2.	Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами линейного и целочисленного программирования	Структура задачи линейного программирования. Задачи производственного планирования, решаемые методами линейного

		программирования. Симплекс-метод решения задач линейного программирования. Теория двойственности и ее практическое применение. Структура задачи целочисленного программирования. Примеры производственных задач целочисленного программирования. Решение реальных кейсов в средах EXCEL и MatLab
3.	Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования	Структура задачи нелинейного программирования. Производственные задачи, решаемые методами нелинейного программирования. Методы решения задач нелинейного программирования. Решение реальных кейсов в среде EXCEL
4.	Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами динамического программирования	Структура задачи динамического программирования. Производственные задачи, решаемые методами динамического программирования. Метод решения задач динамического программирования. Решение реальных кейсов в среде EXCEL
5.	Основы теории игр	Основные понятия теории игр. Классификация игр. Игры с природой. Производственные задачи, решаемые методами теории игр. Методы поиска оптимальных решений в парных матричных играх. Методы принятия оптимальных решений в играх с природой.
6.	Основы имитационного моделирования и теории массового обслуживания	Основные понятия имитационного моделирования и теории массового обслуживания. Моделирование эффективности бизнес-процессов как системы массового обслуживания. Методика моделирования СМО и оценки показателей эффективности функционирования системы массового обслуживания в среде MatLab.
7.	Основы теории управления запасами	Основные понятия и общая структура модели управления запасами. Критерии классификации моделей управления запасами: детерминированные и стохастические модели. Выбор оптимальных стратегий управления запасами для детерминированных и стохастических моделей. Решение реальных кейсов с использованием среды EXCEL

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Оптимизационные модели в экономике и управлении
Роль оптимизационных моделей в принятии управленческих решений. Структура оптимизационной модели. Критерии классификации оптимизационных моделей их виды. Классы управленческих задач, решаемых с помощью оптимизационных моделей. Примеры задач управления производством и финансами.

Тема 2. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами линейного и целочисленного программирования
Математическая модель задачи линейного программирования. Задачи производственного планирования, решаемые методами линейного программирования. Симплекс-метод решения задач линейного программирования. Теория двойственности и ее практическое применение. Математическая модель задачи целочисленного программирования. Примеры производственных задач целочисленного программирования. Примеры реальных кейсов.

Тема 3. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования
Математическая модель задачи нелинейного программирования. Производственные задачи, решаемые методами нелинейного программирования. Методы решения задач нелинейного программирования. Примеры реальных кейсов.

Тема 4. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами динамического программирования
Математическая модель задачи динамического программирования. Производственные задачи, решаемые методами динамического программирования. Метод решения задач динамического программирования. Примеры реальных кейсов.

Тема 5. Основы теории игр
Основные понятия теории игр. Классификация игр. Игры с природой. Производственные задачи, решаемые методами теории игр. Методы поиска оптимальных решений в парных матричных играх. Методы принятия оптимальных решений в играх с природой. Примеры реальных кейсов.

Тема 6. Основы имитационного моделирования и теории массового обслуживания
Основные понятия имитационного моделирования и теории массового обслуживания. Моделирование эффективности бизнес-процессов как системы массового обслуживания. Методика моделирования СМО и оценки показателей эффективности функционирования системы массового обслуживания. Примеры реальных кейсов.

Тема 7. Основы теории управления запасами
Основные понятия и общая структура модели управления запасами. Критерии классификации моделей управления запасами: детерминированные и стохастические модели. Выбор оптимальных стратегий управления запасами для детерминированных и стохастических моделей. Примеры реальных кейсов.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 2. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами линейного и целочисленного программирования
1. Выполнение лабораторной работы по теме с использованием MatLab и Excel (Разработка моделей и решение задач линейного программирования: 1) определения оптимальной производственной программы; 2) определения оптимального состава технологической смеси; 3) определения оптимального плана перевозок. Разработка моделей и решение задач целочисленного программирования)
2. Презентации рефератов по теме.
3. Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Тема 3. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования
1. Выполнение лабораторной работы по теме с использованием Excel (Разработка моделей и решение задач нелинейного программирования: 1) определения оптимальной производственной программы; 2) оптимального размещения ресурсов).
2. Презентации рефератов по теме.
3. Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Тема 4. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами динамического программирования
1. Выполнение лабораторной работы по теме с использованием Excel (Разработка моделей и решение задач динамического программирования: 1) задачи о выборе оптимального маршрута транспортировки груза; 2) задачи оптимального распределения ресурсов; 3) задачи определения оптимальной политики замены оборудования)

2. Презентации рефератов по теме.
3. Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru
Тема 5. Основы теории игр
1. Разработка моделей и решение задач на принятие решений в условиях неопределенности: 1) определения оптимального объема производства; 2) определения оптимального объема запаса.
2. Презентации рефератов по теме.

Тема 6. Основы имитационного моделирования и теории массового обслуживания
1. Выполнение лабораторной работы по теме с использованием MatLab.
2. Презентации рефератов по теме.
3. Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Тема 7. Основы теории управления запасами
1. Разработка моделей и решение задач управления запасами: 1) детерминированных; 2) стохастических с использованием Excel.
2. Презентации рефератов по теме.
3. Контрольное электронное тестирование на портале lms-3.kantiana.ru

Требования к самостоятельной работе студентов

Выполнение домашнего задания, предусматривающего выполнение заданий, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам:

Тема 1. Оптимизационные модели в экономике и управлении

На основании литературных источников и интернет-ресурсов рассмотреть следующие вопросы: 1) структурированные и неструктурированные проблемы в управлении; 2) модели принятия решений для структурированных проблем; 3) структура оптимизационной экономико-математической модели; 4) виды оптимизационных экономико-математических моделей

Работа с кейсами: переход от вербальной характеристики ситуации к построению оптимизационной экономико-математической модели; определение типа оптимизационной экономико-математической модели.

Подготовка реферата по выбранной теме

Тема 2. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами линейного и целочисленного программирования

По исходным данным или самостоятельно сформированному условию решить задачи линейного программирования: 1) на определение оптимальной производственной программы; 2) на определение оптимального состава смеси; 3) на определение оптимального плана перевозок. По исходным данным и условию решить задачи целочисленного программирования на определение оптимальной производственной программы.

Подготовка реферата по выбранной теме. Оформление отчета по лабораторной работе и прикрепление в установленные “дедлайном” сроки в lms-3.kantiana.ru.

Тема 3. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования

По исходным данным или самостоятельно сформированному условию решить задачи нелинейного программирования: 1) на определение оптимальной производственной программы; 2) на определение оптимального размещения ресурсов

Подготовка реферата по выбранной теме

Оформление отчета по лабораторной работе и прикрепление в установленные “дедлайном” сроки в lms-3.kantiana.ru.

Тема 4. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами динамического программирования

По исходным данным или самостоятельно сформированному условию решить задачи динамического программирования: 1) на определение оптимального распределения ресурсов; 2) на выбор оптимального маршрута; 3) на определение оптимальной политики замены оборудования

Подготовка реферата по выбранной теме

Оформление отчета по лабораторной работе и прикрепление в установленные “дедлайном” сроки в lms-3.kantiana.ru.

Тема 5. Основы теории игр

По исходным данным или самостоятельно сформированному условию найти оптимальное решение в игре с природой: 1) на определение оптимального объема производства; 2) на определение оптимального объема запаса

Подготовка реферата по выбранной теме

Тема 6. Основы имитационного моделирования и теории массового обслуживания

По исходным данным или самостоятельно сформированному условию сформулировать характеристики функционирования реального бизнес-процесса в терминах СМО, описать состояния работы СМО, построить граф состояний СМО, составить систему дифференциальных уравнений Колмогорова-Смирнова.

Подготовка реферата по выбранной теме

Оформление отчета по лабораторной работе и прикрепление в установленные “дедлайном” сроки в lms-3.kantiana.ru.

Тема 7. Основы теории управления запасами

По исходным данным или самостоятельно сформированному условию решить: 1) детерминированные задачи управления запасами с дефицитом и без дефицита на определение оптимального объема партии и интервала между поставками; 2) стохастические задачи управления запасами на определение оптимального объема запаса

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю

уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Оптимизационные модели в экономике и управлении	ОПК-2, УК-10	тестирование реферат
Тема 2. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами линейного и целочисленного программирования	ОПК-2, УК-10	Тестирование решение задач реферат
Тема 3. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования	ОПК-2, УК-10	Тестирование решение задач реферат
Тема 4. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами	ОПК-2, УК-10	Тестирование решение задач реферат

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
динамического программирования		
Тема 5. Основы теории игр	ОПК-2, УК-10	Тестирование решение задач реферат
Тема 6. Основы имитационного моделирования и теории массового обслуживания	ОПК-2, УК-10	Тестирование решение задач реферат
Тема 7. Основы теории управления запасами	ОПК-2, УК-10	Тестирование решение задач реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тематика рефератов

Тема 1. Оптимизационные модели в экономике и управлении

1. Прикладное значение оптимизационных методов в экономике и финансах
2. Выдающиеся ученые современности, внесшие особый вклад в теорию оптимизации (например, Нобелевские лауреаты)
3. Практика применения в экономике и финансах оптимизационных методов, моделей, методик не вошедших в программу курса “Методы оптимальных решений”
4. Современное программное обеспечение, реализующее оптимизационные модели

Тема 2. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами линейного и целочисленного программирования

1. Прикладное значение оптимизационных методов линейного и целочисленного программирования в экономике и финансах
2. Выдающиеся ученые современности, внесшие особый вклад в теорию линейной и целочисленной оптимизации
3. Современное программное обеспечение, реализующее методы линейного и целочисленного программирования

Тема 3. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования

1. Прикладное значение оптимизационных методов нелинейного программирования в экономике и финансах

Тема 4. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами динамического программирования

1. Прикладное значение оптимизационных методов динамического программирования в экономике и финансах
2. Выдающиеся ученые современности, внесшие особый вклад в теорию оптимизации методами динамического программирования

3. Современное программное обеспечение, реализующее методы динамического программирования

Тема 5. Основы теории игр

1. Прикладное значение теории игр в экономике и финансах
2. Выдающиеся ученые современности, внесшие особый вклад в теорию игр
3. Современное программное обеспечение, реализующее теорию игр

Тема 6. Основы имитационного моделирования и теории массового обслуживания

1. Прикладное значение теории массового обслуживания в экономике и финансах
2. Прикладное значение имитационного моделирования в экономике и финансах
3. Выдающиеся ученые современности, внесшие особый вклад в теорию массового обслуживания и имитационное моделирование
4. Современное программное обеспечение, реализующее имитационное моделирование и теорию массового обслуживания

Тема 7. Основы теории управления запасами

1. Прикладное значение теории управления запасами в экономике и финансах
2. Современное программное обеспечение, реализующее оптимизационные задачи управления запасами

Типовые задания практических, контрольных работ и тестов:

Тема 1. Оптимизационные модели в экономике и управлении

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Решение, которое обеспечивает целевой функции управления экстремальное значение	— Рациональное — Оптимальное — Удовлетворительное — Нет правильного ответа
Как на языке математических методов называется совокупность альтернатив принятия управленческого решения?	— Область оптимальных решений — Область рациональных решений — Область допустимых решений — Нет правильного ответа
Как на языке математических методов называется критерий оптимальности управленческого решения?	— Вектор инструментальных переменных — Область допустимых решений — Целевая функция — Нет правильного ответа

Какие из перечисленных программных продуктов включают инструменты для решения оптимизационных задач?	— Word — MatLab — Excel — Нет правильного ответа

Тема 2. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами линейного и целочисленного программирования

Текст вопроса теста	Варианты ответов
К какому типу относятся модели линейного программирования?	— Детерминированные — Статистические — Стохастические — Нет правильного ответа
Какой элемент модели линейного программирования характеризуется выражением $maxZ = \sum_{j=1}^{n} c_j x_j$?	— Система ограничений — Целевая функция — Вектор инструментальных переменных — Нет правильного ответа
Как называется форма записи задачи $$minZ = \sum_{j=1}^{n} c_j x_j;$$ $\sum_{j=1}^{n} a_{ij} x_j \geq b_i, i = \overline{1,m};$ $x_j \geq 0, j = \overline{1,k}$; x_j - любые, $j = \overline{k+1,n}$?	— Симметричная на минимум — Каноническая — Общая — Нет правильного ответа
Как называется форма записи задачи $minZ = \sum_{i=1}^{m} \sum_{j=1}^{n} c_{ij} x_{ij};$ $$\sum_{j=1}^{n} x_{ij} = e_i, \quad i = \overline{1,m};$$ $$\sum_{i=1}^{m} x_{ij} = d_j, \quad j = \overline{1,n};$$ $x_{ij} \geq 0,\ i = \overline{1,m},\ j = \overline{1,n}$?	— Симметричная на минимум — Каноническая — Общая — Нет правильного ответа

Какие из перечисленных программных продуктов включают инструменты для решения оптимизационных задач методами линейного и целочисленного программирования?

— Word
— MatLab
— Excel
— Нет правильного ответа

Задание 2.1

На базе исходных данных, представленных в таблицах, требуется:

1) симплексным методом найти план выпуска продукции по видам, который обеспечивал бы предприятию максимальный доход;
2) составить математическую модель двойственной задачи и дать ее содержательную экономическую трактовку;
3) найти компоненты оптимального плана двойственной задачи, используя данные заключительной симплексной таблицы исходной задачи;
4) определить целесообразность включения в план выпуска дополнительного вида продукции $П_l$, для которого даны нормы расхода ресурсов a_{il} и цена c_l.

	$П_1$	$П_2$	$П_3$	$П_4$		Пе	b_i
c_i	9	24	15			36	
a_{1i}	1	3	0			3	4
a_{2i}	2	0	4			2	14
a_{3i}	1	3	2			4	12

	$П_1$	$П_2$	$П_3$	$П_4$		Пе	b_i
c_i	3	4	2			10	
a_{1i}	1	2	1			2	18
a_{2i}	2	1	1			3	16
a_{3i}	1	1	2			1	8

	$П_1$	$П_2$	$П_3$	$П_4$		Пе	b_i
c_i	7	3	4	2		20	
a_{1i}	2	4	1	5		5	34
a_{2i}	4	1	4	1		4	16
a_{3i}	2	3	1	2		7	22

Задание 2.2

На базе исходных данных, представленных в таблице, требуется составить смесь продуктов, минимальную по стоимости, используя для решения двойственную задачу.

	C1	C2	C3	b_i
c_i	12	7	9	
a_{1i}	6	5	8	93
a_{2i}	8	2	3	45
a_{3i}	7	9	6	70

Задание 2.3.

Задания 2.1 и 2.2. предлагается решить в среде Excel и Matlab

Тема 3. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами нелинейного программирования

Текст вопроса теста	Варианты ответов
К какому типу относятся модели нелинейного программирования?	— Детерминированные — Статистические — Стохастические — Нет правильного ответа
Какая из представленных функций является нелинейной?	$Z = \sum_{j=1}^{n} c_j x_j$ $Z = \sum_{i=1}^{m}\sum_{j=1}^{n} c_{ij} x_{ij}$ $Z = \sum_{j=1}^{n}\left[(p_j - (c_j^0 + c_j^* x_j)x_j\right]$ — Нет правильного ответа
Каков экономический смысл инструментальных переменных в задаче нелинейного программирования на определение оптимальной производственной программы?	— Себестоимость единицы изделия — Цена единицы изделия — Количество выпускаемых единиц изделия — Нет правильного ответа
Какие из перечисленных программных продуктов включают инструменты для решения оптимизационных задач методами нелинейного программирования?	— SPSS — MatLab — Excel — Нет правильного ответа

Задание 3.1.

Предприятие выпускает 2 вида изделий, при изготовлении которых используется 2 вида сырья. Даны запасы сырья b_i (i=1,2), нормы расхода сырья на выпуск 1 ед. продукции a_{ij}. Цены изделий p_j и их плановая себестоимость c_j^0. Как только объем выпуска перестает соответствовать оптимальным размерам предприятия, дальнейшее увеличение выпуска ведет к росту себестоимости продукции, который можно отобразить в виде функции $c_j = c_j^0 + cj'xj$, где cj' – постоянная величина. Найти план выпуска двух изделий, обеспечивающий предприятию максимум прибыли в условиях нарушения баланса между объемом выпуска продукции и оптимальными размерами предприятия.

Прод.	a_1	a_2	p_j	c_j^0	c_j^1
I	4,5	7	9	4	0,25

II	9	5	5	2	0,25
	54	70			

Прод.	a_1	a_2	p_j	c_j^0	c_j^1
I	4	14	15,6	12	0,2
II	8	10	23,8	22,2	0,2
	48	140			

Прод.	a_1	a_2	p_j	c_j^0	c_j^1
I	3,5	2	4	2	0,125
II	7	2	2,25	0,5	0,125
	42	20			

Прод.	a_1	a_2	p_j	c_j^0	c_j^1
I	3	1	8	2,4	0,4
II	6	1	6	2	0,4
	36	10			

Задание 3.2

Задание 3.1, предлагается решить в среде Excel или Matlab

Тема 4. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами динамического программирования

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Какой ключевой принцип положен в основу динамического программирования?	— Рассмотрение поиска оптимальног решения как процесса, протекающего вс времени — Разбиение исходной задачи на последовательный ряд более простых задач — Включение временного фактора в состав инструментальных переменных — Нет правильного ответа
Как выглядит основное функциональное уравнение динамического программирования для задачи максимизации?	$maxZ = \sum_{j=1}^{n} c_j x_j$ $maxZ = \sum_{j=1}^{n} [(p_j - (c_j^0 + c_j^* x_j) x_j]$ $F_i(x_{i-1}, u_i) = \max_{u_i}(Z_i(x_{i-1}, u_i) + F_{i+1}(x_i))$ — Нет правильного ответа
Какой из компонентов оптимального решения задачи динамического программирования определяется в	— Вектор оптимальных решений — Экстремальное значение целевс

результате рассмотрения шагов в обратном порядке?	функции — Вектор оптимальных цен — Нет правильного ответа
Какие из перечисленных программных продуктов включают инструменты для решения оптимизационных задач методами динамического программирования?	— Word — Statistica — Excel — Нет правильного ответа

Задание 4. 1.

По данным таблицы построить схему дорожной сети и найти методом динамического программирования оптимальный маршрут.

$c_1^{2,3,4}$	$c_2^{5,7}$	$c_3^{5,6,7}$	$c_4^{5,6,7}$	$c_5^{8,9}$	$c_6^{8,9}$	c_7^{9}	c_8^{10}	c_9^{10}
6,2,6	7,3	9,2,8	5,2,9	4,6	7,4	6	7	6

$c_1^{2,3,4}$	$c_2^{5,7}$	$c_3^{5,6,7}$	$c_4^{5,6,7}$	$c_5^{8,9}$	$c_6^{8,9}$	c_7^{9}	c_8^{10}	c_9^{10}
3,5,4	1,6	2,7,4	6,8,3	7,2	9,2	8	1	3

Задание 4.2.

Определить методом динамического программирования оптимальную политику замены оборудования.

t	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
r (t)	20	20	20	19	19	18	18	17	17	16	15
v (t)	10	11	12	12	13	13	14	14	15	15	15

N	s	p
7	0	10

Задание 4. 3.

Методом динамического программирования найти оптимальное распределение ресурсов.

	Прирост объема продаж в зависимости от выделяемых инвестиционных ресурсов, ден.ед.				
Номер подразделения	**20**	**40**	**60**	**80**	**100**
1	7	29	37	41	59
2	9	19	28	37	46
3	7	27	37	48	66
4	16	30	42	65	81

Задание 4.4

Задания 4.1-4.3, предлагается решить в среде Excel

Тема 5. Поиск оптимальных производственных и финансовых решений методами теории игр

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Какую из перечисленных ситуаций характеризует игра как математическая	— Конкуренция

модель?

— Конфликт
— Кооперация
— Нет правильного ответа

Что означает выражение

$$\alpha_i = \min_j a_{ij}$$

в парной игре?

— Минимальный выигрыш пр выборе стратегии A_i
— Математическое ожидани выигрыша при выборе стратеги A_i
— Минимальный средний выигры игрока A
— Нет правильного ответа

Что означает выражение

$$\alpha = \max_i \min_j a_{ij}$$

в парной игре?

— Нижняя чистая цена игры
— Верхняя чистая цена игры
— Чистая цена игры
— Нет правильного ответа

Задание 5.1.

После нескольких лет эксплуатации оборудование может оказаться в одном из трех состояний:1) требуется профилактический ремонт; 2) требуется замена отдельных деталей и узлов; 3) требуется капитальный ремонт.

В зависимости от ситуации руководство предприятия может принять следующие решения: 1) отремонтировать оборудование своими силами, что потребует затрат a; 2) вызвать специальную бригаду ремонтников, расходы в этом случае составят b; 3) заменить оборудование новым, реализовав устаревшее по остаточной стоимости.. Совокупные затраты на это мероприятие составят c.

Требуется найти оптимально решение данной проблемы по критерию минимизации затрат.

	$П_1$	$П_2$	$П_3$
a	5	11	9
b	7	12	6
c	15	10	16
q	0,3	0,5	0,2

(λ = 0,7)

Задание 5.2.

Предприятие планирует выпуск трех видов продукции. Не проданная в сезон продукция реализуется с уценкой. В приводимых таблицах d – себестоимость ед. продукции; p – цена в сезон; r – цена после окончания сезона; a,b,c – объемы спроса (в тыс. ед.) при повышенном, среднем и низком уровне спроса в сезон. Составить оптимальный план выпуска.

Примечание: составлять матрицы по продуктам

d	p	r	a	b	c

1,8	2,7	1,4	24	17	9
2,5	3,8	2,6	24	14	7
0,9	3,8	0,8	41	22	9

Задание 5.3.

За некоторый период времени потребление сырья в зависимости от его качества составляет b единиц. Если для выпуска запланированного объема продукции сырья окажется недостаточно, то его запас можно пополнить, что потребует дополнительных затрат c_1 в расчете на ед. сырья. Если же запас превысит потребности, то дополнительные затраты на хранение остатка составят c_2 в расчете на ед. сырья. Необходимо дать рекомендации об оптимальном объеме запаса сырья с учетом следующих предположений:

а) вероятности потребностей в сырье q известны;

б) потребление сырья в указанных количествах равновероятно;

в) о вероятностях потребления ничего определенного сказать нельзя.

b	12	14	16	18
q	0,25	0,3	0,25	0,2
c	$c_1 = 5$		$c_2 = 7$	
λ	0,6			

Тема 6. Основы имитационного моделирования и теории массового обслуживания

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Понятие потока вероятности характеризует:	— переход системы из начального состояния в соседнее — переход системы из начального состояния в конечное — переход системы из предшествующего состояния в последующее — переход системы из одного состояния в любое соседнее — нет правильного ответа
Решением системы уравнений Колмогорова при моделировании системы массового обслуживания будут:	— показатели скорости поступления заявок — стационарные вероятности состояний системы массового обслуживания — Показатели скорости обслуживания заявок — показатели интенсивности нагрузки каналов обслуживания
Какие показатели эффективности функционирования можно определить для двухфазной системы массового обслуживания с отказами?	— вероятность начала обслуживания, абсолютная и относительная пропускная способность, полное время пребывания требований в

системе
— вероятность начала обслуживания, абсолютная и относительная пропускная способность, средняя длина очереди
— вероятность начала обслуживания, абсолютная и относительная пропускная способность, среднее время пребывания заявки в очереди
— нет правильного ответа

Особенностью какой системы массового обслуживания является то, что различные заявки одновременно обслуживаются в параллельно функционирующих каналах?

— однофазной СМО
— одноканальной СМО
— многоканальной СМО
— двухфазной СМО
— нет правильного ответа

Что произойдет с показателем эффективности многоканальной СМО с ограниченной очередью (средняя длина очереди), если в систему добавить дополнительный канал обслуживания при прочих равных условиях?

— средняя длина очереди увеличится на одну заявку
— средняя длина очереди уменьшится
— средняя длина очереди увеличится
— значение показателя не изменится
— нет правильного ответа

В какой программной среде можно решать задачи теории массового обслуживания ?

— Word
— MatLab
— SPSS
— Нет правильного ответа

Задание 6.1-6.2

Анализ эффективности функционирования бизнес-процесса и его оптимизация на основе моделирования ее работы как системы массового обслуживания с использованием специализированной программной среды MatLab™.

Предлагается рассмотреть функционирование многоканальной системы массового обслуживания с ограниченной очередью для моделирования любого бизнес-процесса, например, работы небольшого бистро, расположенного на оживленной автотрассе, располагает четырьмя окошками для обслуживания автомобилистов. Бистро располагает парковкой на семь автомобилей. Таким образом, максимальное количество ожидающих обслуживания машин составляет 3. К бистро подъезжает в среднем 4 автомобиля в минуту. На обслуживание каждого клиента в любом из окошек в среднем затрачивается 1,25 мин. Средний чек составляет 250 рублей. Работа каждого из окошек требует затрат в размере 10800 рублей в час.

Предлагается рассчитать показатели эффективности работы бистро, смоделировав функционирование СМО в программной среде MatLab™.

Предлагается проанализировать полученные характеристики бизнес-процесса и внести коррективы в его функционирования, путем повторных прогонов программного кода в MatLab™

Тема 7. Основы теории управления запасами

Текст вопроса теста	Варианты ответов
Какова цель разработки моделей управления запасами?	— Минимизировать запасы — Гарантировать бесперебо снабжение запасаемым продукто — Определить оптимальную страте управления запасами — Нет правильного ответа
Какой интервал времени характеризует показатель издержек C_3?	— Единица времени — Интервал времени между постави партий запаса — Весь рассматриваемый период — Нет правильного ответа
Какой интервал времени характеризует показатель издержек c_3?	— Единица времени — Интервал времени между постави партий запаса — Весь рассматриваемый период — Нет правильного ответа
Каков смысл показателя интенсивности спроса?	— Спрос на запасаемый продукт ме поставками партий запаса — Спрос на запасаемый продук единицу времени — Спрос на запасаемый продукт за рассматриваемый период времени — Нет правильного ответа

Задание 7.1.

Рассмотрим стабильный бизнес, основанный на хорошо структурированной и отлаженной технологии, обеспеченный надежными связями с поставщиками и устойчивым спросом на изготавливаемый продукт. Предположим, речь идет о сборке некоторого изделия по заказу оборонного ведомства.

Потребность сборочного производства в деталях составляет 120 000 шт. в год. Детали расходуются равномерно и непрерывно. Заказ деталей осуществляется 1 раз в год. Доставка происходит партиями одинакового размера, указанного в заказе. Хранение

детали на складе стоит 0,35 ден.ед. в сутки. Затраты на доставку партии равны 10 000 ден.ед. Задержки производства из-за отсутствия деталей недопустимы.
Определить наиболее экономичный объем партии и интервал между поставками с помощью формулы Уилсона.

Задание 7.2.

Оставим без изменения условия ранее рассмотренного примера, кроме недопустимости дефицита. Предположим, что отсутствие на сборке каждой детали приносит убыток 3,5 ден. ед. в сутки. Необходимо определить оптимальный объем партии и интервал между поставками, минимизирующие значение функции затрат.

Задание 7.3.

Предположим, предприятие приобретает агрегат с запасными блоками к нему. Стоимость одного блока 5 д.е. В случае выхода агрегата из строя из-за поломки блока убытки от простоя и расходы на срочный ремонт составят 100 д.е. Статистика эксплуатации аналогичных агрегатов представлена в виде таблицы, характеризующей ряд распределения. Требуется определить оптимальное количество запасных блоков.
Таблица. Ряд распределения агрегатов по числу заменяемых блоков.

Число замененных блоков, r	0	1	2	3	4	5	6
Доля агрегатов в выборке, которым потребовалась замена r блоков, $p(r)$	0,90	0,05	0,02	0,01	0,01	0,01	0,00

Задание 7.4.

Складские мощности организации по хранению и реализации гравия составляют 1000 тонн в месяц. Среднесуточный спрос составляет 25 тонн. Издержки хранения 1 тонны в сутки составляет 80 рублей. Накладные расходы – 1500000 рублей в месяц. Требуется определить:

1. Среднесуточные накладные расходы
2. Среднесуточные издержки хранения
3. Оптимальный средний уровень запаса
4. Оптимальная периодичность пополнения запасов
5. Оптимальные средние издержки хранения запасов
6. Оптимальное количество заказов
7. Оптимальный объем заказываемой партии

Задания 7.1.-7.4. выполните с использованием Excel

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Понятия «решение», «оптимальное решение», «лицо принимающее решение»
2. Общая постановка и классификация задач оптимизации.
3. Основные этапы принятия оптимальных решений.
4. Постановка и формы записи оптимизационной задачи линейного программирования.
5. Экономические приложения задачи линейного программирования.
6. Геометрическая интерпретация задачи линейного программирования.
7. Алгоритм симплекс-метода решения задачи линейного программирования.

8. Двойственные задачи линейного программирования.
9. Методы линейного программирования в задачах оптимального управления.
10. Постановка оптимизационной задачи целочисленного линейного программирования.
11. Общая постановка транспортной задачи. Нахождение исходного опорного решения.
12. Модель открытой и закрытой транспортная задача.
13. Методы решения транспортных задач.
14. Нелинейное программирование. Примеры моделей оптимизационных задач нелинейного программирования.
15. Методы нелинейного программирования в задачах оптимального управления.
16. Постановка оптимизационной задачи и основные понятия динамического программирования.
17. Схемы динамического программирования в задачах оптимального управления.
18. Сетевые модели, основные понятия, постановка задачи.
19. Теория игр. Постановка задачи матричной игры.
20. Теория игр. Принцип максимина. Чистая и смешанная стратегия
21. Методы решения задач матричных игр 2х2.
22. Постановка оптимизационной задачи в терминах теории массового обслуживания.
23. Постановка проблемы управления запасами
24. Классическая задача управления запасами
25. Оптимальные стратегии управления запасами
26. Модель управления запасами Уилсона
27. Программное обеспечение оптимизационного моделирования
28. Оптимизационные калькуляторы: возможности и недостатки использования
29. Оптимизационные возможности Excel
30. Оптимизационные возможности Matlab

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	90-100
Базовый	Применение знаний и	*Включает нижестоящий уровень.*	хорошо	зачтено	70-89

	умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	зачтено	50-69
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 50

Итоговый рейтинг по дисциплине определяется как среднее арифметическое взвешенное оценок текущего и промежуточного контроля **(**зачет**)** с учетом весовых коэффициентов.

Весовые коэффициенты для итогового рейтинга по дисциплине (зачет**)**

	Тестирование	Подготовка реферата	Решение задач и контролируемая самостоятельная работа	Промежуточный контроль **(**зачет**)**
вес	0,1	0,05	0,25	0,6

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

2. Бородин, А. В. Методы оптимальных решений : учебное пособие / А.В. Бородин, К.В. Пителинский. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 203 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/textbook_5bf281507f96c2.75870898. - ISBN 978-5-16-012308-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1086025

Дополнительная учебная литература

1. Шелехова, Л. В. Методы оптимальных решений : учебное пособие / Л. В. Шелехова. — 2-е изд., стер. — Санкт-Петербург : Лань, 2017. — 304 с. — ISBN 978-5-8114-2165-7.

2. Солдатова, С. Э. Математические методы и модели в управлении и финансах: учеб.-практ. пособие/ С. Э. Солдатова; Рос. гос. ун-т им. И. Канта. - Калининград: РГУ им. И. Канта, 2009. – 129 с.
3. Методы оптимальных решений в экономике и финансах [Электронный ресурс]: учеб. для вузов/ [И. А. Александрова [и др.] ; под ред. В. М. Гончаренко и В. Ю. Попова. - 2-е изд., стер.. - Москва: КноРус, 2016. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 400 с
4. Катаргин, Н. В. Экономико-математическое моделирование : учебное пособие / Н. В. Катаргин. — Санкт-Петербург : Лань, 2018. — 256 с. — ISBN 978-5-8114-3075-8.
5. Исследование операций в экономике [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата/ [Н. Ш. Кремер [и др.] ; под ред. Н. Ш. Кремер; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 3-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2019. - 438 с.
6. Фирсова И. А. Методы принятия управленческих решений: учеб. и практикум для акад. бакалавриата/ И. А. Фирсова, М. В. Мельник; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2015.
7. Орлова, И. В. Экономико-математические методы и модели: компьютерное моделирование: учеб. пособие для вузов/ И. В. Орлова, В. А. Половников; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 3-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Вуз. учеб.; Москва: ИНФРА-М, 2014. - 387 с.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

специализированное ПО:

Программа Microsoft Word
Программа Microsoft Excel
Программа MatLab

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Микроэкономика»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Алиева Иноббат Акрамовна, кандидат экономических наук, доцент.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины **«Микроэкономика».**
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Микроэкономика».

Целью дисциплины являются формирование у обучающихся способностей к выполнению определенных видов деятельности, призванных дать студентам фундаментальные знания концепций и категорий современной микроэкономики, закономерностей функционирования рыночной экономики и поведения ее субъектов, механизмов формирования цен и объемов производства на различных типах рынков, сформировать методологическую основу для изучения специальных теоретических и прикладных курсов программы, базирующихся на микроэкономике; ознакомить студентов с результатами современных научных исследований российских и зарубежных ученых в области микроэкономического анализа.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач;	ОПК-1.1 Имеет представление об (на промежуточном уровне) основах экономической, организационной и управленческой теории ОПК-1.2 Применяет знания (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории ОПК-1.3 Способен решать профессиональные задачи (на промежуточном уровне) экономической, организационной и управленческой теории	**Знать**: основы экономических, организационных и управленческих теорий в объеме, необходимом для успешной профессиональной деятельности **Уметь**: – использовать знание экономической, организационной и управленческой теорий в профессиональной деятельности; – осуществлять постановку профессиональных задач, используя категориальный аппарат экономической, организационной и управленческой наук **Владеть**: Владеет способностью содержательно интерпретировать формальные выводы теоретических моделей.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Микроэкономика» представляет собой дисциплину базовой части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной

аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	*Теория рыночного равновесия*	*Равновесие по Маршаллу. Равновесие по Вальрасу. Статичные и динамические модели рыночного равновесия. Устойчивость рыночного равновесия. Отличные виды рыночного равновесия. Эластичность спроса и предложения, установление краткосрочного и долгосрочного рыночного равновесия. Практическое применение теории эластичности. Ценообразование.*
2	*Теория поведения потребителя*	*Функциональный и нефункциональный спрос. Основные подходы к изучению поведения потребителя. Кардиналистский подход. Измерение полезности. Первый Закон Госсена. Ординалистский подход. Аксиомы поведения потребителя. Кривая безразличия. Предельная норма замещения .Эффект замещения и эффект дохода по Слуцкому, по Хиксу. Отличные формы кривых безразличия. Бюджетная линия. Уравнение бюджетной линии. Условие оптимума потребителя. Второй Закон Госсена. Кривая Энегеля.*

3	*Теория производства*	*Производственная функция Кобба Дугласа. Особенности факторов производства. Свойства факторов производства. Основные этапы производства: взаимосвязь TP,AP,MP. Изокванта. MRTS. Отличные формы изоквант. Изокоста. Уравнение изокосты. Изоклиналь. Эффект масштаба*
4	*Теория рыночных структур. Фирма – совершенный конкурент. Поведение фирмы в условиях несовершенной конкуренции.*	*Рынок совершенной конкуренции. Условие максимизации прибыли фирмы на рынке совершенной конкуренции. Краткосрочный период. Долгосрочный период. Монополистическая конкуренция. Оптимизация положения фирмы в условиях монополистической конкуренции в краткосрочном, долгосрочном периодах. Олигополия как рыночная структура. Модели олигополии: Курно, Бертран, Штакельбеккер. Ценообразование в условиях олигополии. Картельное ценообразование. Монополия. Поведение фирмы на рынке с высокой концентрацией. Антимонопольное законодательство..*
5.	*Рынок факторов производства*	*Рынок труда. Ценообразование на рынке труда. Трансферернинг. Монопсония на рынке труда. Дифференциация заработной платы. Рынок капитала. Ценообразование на рынке капитала. Ссудный процент. Дисконтирование Рынок земли. Дифференцированная рента. Спрос на землю. Сельскохозяйственный спрос, несельскохозяйственный спрос.*
6.	*Общее экономическое равновесие.*	*Общее экономическое равновесие. Кривая контрактов. Эффективность по Парето. Оптимум. Квазиоптимум*

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных лекционных занятий в форме контактной работы:

№	Тематика	Лекция (часов)
1.	Рыночное равновесие : модели и принципы организации	4 часа
2.	Теория поведения потребителя	4
3.	Технология производства	4
4.	Условие максимизации прибыли и издержки	4

5.	Максимизация прибыли в условиях совершенной конкуренции	4
6.	Максимизация прибыли в условиях монополии	4
7.	Рынок факторов производства	4
8.	Общее экономическое равновесие .	4
9.	Итого	32 часов

Рекомендуемая тематика учебных семинарских (практических) занятий в форме контактной работы:

№	Тематика	Семинарские (практические) занятия (часов)
1.	Статичные и динамические модели рыночного равновесия. Модель равновесия по Вальрасу и по Маршаллу	4 часа
2.	Поведение потребителя. Оптимум потребителя. Максимизация полезности в условиях бюджетного ограничения	4 часа
3.	Теория производства. Графический анализ определения основных этапов производства. Оптимум производителя	4 часа
4.	Золотое правило микроэкономики, условие оптимизации положения фирмы на рынке	4 часа
5.	Максимизация прибыли в условиях совершенной конкуренции	4 часа
6.	Максимизация прибыли в условиях несовершенной конкуренции	4 часа
7.	Рынок факторов производства	4 часа
8.	Общее экономическое равновесие. Коробка Эджворта	4 часа
9.	Итого	32 часа

Самостоятельная работа студентов

№	Темы СРС	Виды работ	Часов
1.	Особенности установления рыночного равновесия в краткосрочном и долгосрочном периоде. Моель Вальраса. Модель Маршалла. Устойчивость рыночного равновесия. Паутинообразоная модель рыночного равновесия	Подготовить доклад сообщение. Ответить на вопросы. Конспектирование	10
2.	Эластичность и ценообразование в условиях рынка. Налоговое бремя. Выигрыш потребителя, выигрыш производителя.	Решение задач. Выполнение кейс заданий. Конспектирование	10
3.	Особенности установления положения оптимума потребителя с позиции кардиналистского	Решение задач. Выполнение индивидуальной	10

	подхода. Принципы максимизации полезности. Кривая доход потребление. Эффект дохода и эффект замещения по Слуцкому. По Хиксу	работы. Конспектирование	
4.	Технология производства. Особенности технологического процесса в краткосрочном и долгосрочном периодах. Изоклиналь и эффект масштаба производства.	Подготовка доклада сообщения. Разбор ситуации. Решение тестовых заданий	10
5.	Определение основных этапов производства от соотношения среднего ,предельного и совокупного продукта труда.	Подготовка доклада сообщения. Конспектирование основных вопросов. Разбор ситуации	10
6.	Максимизация прибыли в условиях совершенной и несовершенной конкуренции.	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	10
7.	Индивидуальный и рыночный спрос	Доклад сообщение Анализ графической интерпретации динамики совокупного спроса	10
8.	Предложение в условиях олигополии. Модели Олигополии. Модель Курно, Бертрана, Штакельбеккера	Решение задач. Анализ статистической информации и оценка ситуации	10
9.	Государственное регулирование несовершенных рынков	Подготовка доклада. Сбор актуальной информации	10
10.	Рынок факторов производства. Производный характер рынка факторов производства	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	10
11.	Рынок земли, Рынок труда. Трансферрернинг. Рынок каптала. Дисконтирование стоимости факторов производства.	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	10
12.	Модель установления общего рыночного равновесия. Частичное равновесие	Решение задач. Оценка статистической информации и анализ ситуации.	10
13.	Теорема Коуза. Провалы рынка. Проблема государственного	Подготовка эссе. Решение задач.	10

	вмешательства в экономику	Оценка статистической информации и анализ ситуации	
14.			130 часов

Требования к самостоятельной работе студентов

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое

обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Основные этапы развития экономической мысли. Основные школы экономической теории. Современные школы экономической науки: российский опыт и зарубежная практика	*ОПК 1.1.*	*Конспектирование. Подготовка сообщений. Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций.*
Методы и принципы экономической теории. Проблема выбора в условиях ограниченности ресурсов. Модель кривая производственных возможностей.	*ОПК 1.2.*	*Конспектирование. Решение задач. Разработка модели выбора*
Рыночное равновесие и его виды. Детерминанты спроса и предложения. Эластичность спроса и предложения	*ОПК 1.1.*	*Конспектирование. Подготовка сообщений. Анализ статистической информации и оценка ситуации*
Издержки в краткосрочном периоде. Издержки в долгосрочном периоде. Эффект масштаба. Графический анализ издержек производства.	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Рыночные структуры и конкуренция	*ОПК 1.1., 1.2.*	*Подготовка доклада сообщения. Решение задач*

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Рынок совершенной конкуренции. Рынок монополистической конкуренции	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Рынок олигополии, рынок монополии.	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Технология производства. Особенности технологического процесса в краткосрочном и долгосрочном периодах. Изоклиналь и эффект масштаба производства.	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Определение основных этапов производства от соотношения среднего ,предельного и совокупного продукта труда.	*ОПК 1.1.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Максимизация прибыли в условиях совершенной и несовершенной конкуренции.	*ОПК 1.2.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Индивидуальный и рыночный спрос	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Предложение в условиях олигополии. Модели Олигополии. Модель Курно, Бертрана, Штакельбеккера	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*
Рынок факторов производства. Производный характер рынка факторов производства	*ОПК 1.3.*	*Анализ статистической информации и оценка ситуации. Решение задач. Решение тестовых заданий. Решение кейс ситуаций*

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тема 1.

1 Цена спроса на товар выражена так: P = 200 – 10Q, а предложения: P = 50 + 5Q. Найти равновесную цену аналитически и графически и определить эластичность спроса и предложения в точке равновесия.

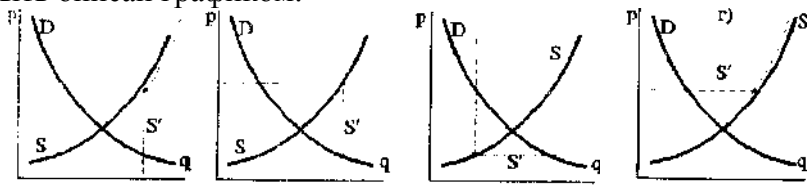
2. На рынке установилось равновесие при следующих параметрах:

P = 4, Q = 18; Ed = -0,05; Es = +0,1. Какая цена равновесия на этот товар установится, если спрос на него вырастет на 10%, а предложение – на 5%, при условии, что функции прямолинейны. Дать алгебраический и графический анализ
Функция спроса на товар: P = 940 – 48Q + Q2. Какова эластичность спроса по цена при продаже 10 единиц товара?
4. В первый год производитель продавал в среднем 23 000 единиц
товара в месяц по цене 13 у.д.е. Но в начале следующего года конкурирующая фирма снизила цены на свой аналогичный товар с 15 до
12 у.д.е. Заказы первой фирмы резко упали: с 23 000 ед. до 13 000 ед.
а) Рассчитайте перекрестную эластичность спроса между продукцией конкурирующих фирм в начале первого года.
б) Допустим, что коэффициент эластичности спроса на продукцию у первой фирмы равен – 2. Полагая, что вторая фирма держит цену на уровне = 12 у.д.е., на сколько должна снизить цену первая фирма, чтобы вернуть объем продаж в 23 000 ед.
в) Рекомендуете ли вы первой

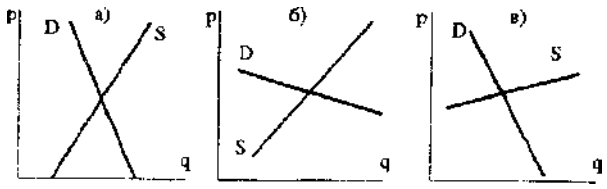
Тема 2.
Новый владелец булочной, расположенной в микрорайоне, решил поднять цену черного хлеба, в то время как во всех остальных булочных этого района она осталась прежней. В результате этого;
а) выручка булочной от продажи черного хлеба возросла;
6) поступления от продажи черного хлеба понизились,
в) выручка от продажи черного хлеба не изменилась,
г) имеющейся информации недостаточно.

8. Ценовая эластичность предложения находится в прямой зависимости от:
а) фактора времени;
6) удельного веса товара в бюджете потребителя;
в) верно а) и б);
г) имеющейся информации недостаточно.

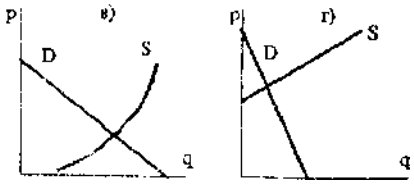
9. Предположим, что программа поддержки отечественной электротехнической промышленности содержит положение об установлении нижнего предела цен на электродвигатели малой мощности. В этом случае рынок таких электродвигателей может быть описан графиком:



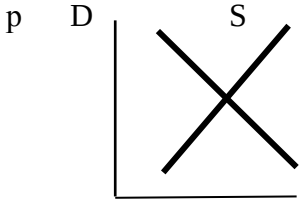
10. Если исходить из стандартных условий, предполагаемых при построении паутинообразной модели, то не может существовать длительное время без серьезных изменений рынок, изображаемый графиком:



11. Ситуация, когда в состоянии рыночного равновесия эластичны и спрос, и предложение, показана на графике:



12. Если в ситуации, изображенной на графике, будет введен налог с продаж, уплачиваемый покупателем, то равновесная цена:



а) возрастет,
6) останется неизменной;
в) понизится;
г) имеющейся информации недостаточно

13. Коэффициент ценовой эластичности спроса равен - 1/3. Это означает:
а) если цена товара вырастет на один процент, то величина спроса на него сократится на 1/3 процента;
6) если цена товара сократится на один процент, то величина спроса на него увеличится на 3 процента;
в) если цена товара повысится на один процент, то величина спроса на него повысится на 1/3 процента;
г) если цена товара снизится на один процент, то величина спроса на него уменьшится на 3 процента.

14. Функция спроса выглядит так: $Q_d = 2100 - 3P$. При какой цене, ценовая эластичность спроса составит -0.75?
а) 200; б) 300; в) 400; г)500

Тема 3.

Верны ли следующие утверждения?

1. Традиционная версия теории потребительского выбора основана на порядковом измерении полезности
2. Предельная полезность –это максимальное удовлетворение , которое может получить потребитель от потребления блага
3. Увеличение потребления некоторого блага ведет к росту его предельной полезности
4. В ситуации потребительского равновесия отношение предельных полезностей к ценам одинаково для всех товаров
5. Карта безразличия- это набор бюджетных линий одного потребителя
6. Предельная норма замещения благом Х блага Y может рассматриваться как отношение предельной полезности блага Х к предельной полезности блага У
7. Изменение дохода ведет к смещению бюджетной линии параллельно ее первоначальному положению.
8. Поворот бюджетной линии обусловлен изменением дохода потребителя
9. Линия «доход-потребление» лежит в основе построения кривой спроса
10. Эффект замещения- это изменения объема спроса на товар исключительно вследствие изменения реального дохода
11. Согласно Хиксу разные уровни денежного дохода обеспечивающие одинаковый уровень удовлетворения, представляют одинаковый уровень реального дохода
12. Эффект замены по Слуцкому всегда больше эффекта замены по Хиксу
13. Кривая Энегеля представляет собой множество комбинаций двух товаров при изменении дохода потребителя.
14. Общая полезность определяет цену блага
15. Функциональный спрос обусловлен потребительскими свойствами товара

II.Выберите единственно правильный ответ:

1. Когда относительная цена одного из двух товаров равна 4, а предельная норма замены также равна 4, то потребитель может получить максимальную полезность:
а) потреблял только один из этих товарка
6) потребляя оба товара в равных количествах;
в) потребляя оба товара в данных количествах;
г) имеющейся информации недостаточно.
2. Всякая функция полезности представляет собой:
а) связь между составом набора благ и расходами на его приобретение;
6) правило, в соответствии с которым различным наборам благ придаются значения адекватные предпочтениям потребителя;
в) связь между количеством потребляемого блага и величиной полезности, позволяющая определить, насколько один набор лучше другого;
г) совокупность всех наборов благ, которые в состоянии приобрести данные потребитель в рамках своего бюджета.
3. Убывание предельной нормы замены (MRS) в кривых безразличия непосредственно связано с:
а) предположением о ненасыщаемости потребностей;
б) аксиомой транзитивности предпочтений потребителя;
в) предположением о выпуклости множества предпочтительных наборов потребителя;
г) аксиомой полной упорядоченности предпочтений.
4. Если предельная норма замены одного блага другим равна 1/3 независимо от уровня потребления данного блага, то:
а) эти два блага абсолютно дополняют друг друга в потреблении;
б) такие блага являются по отношению друг к другу абсолютными субститутами;
в) кривая безразличия для данных благ характеризуется снижающейся предельной нормой замены;
г) кривая безразличия для данных благ выпукла относительно начала координат.
5. Наклон бюджетной линии выражает:
а) количество одного блага, которое данный потребитель готов обменять на
такое количество другого блага, чтобы остаться на прежнем уровне благосостояния;
б) границы возможного при данных ценах двух благ потребления этих благ;
в) альтернативные издержки для одного блага в виде некоторого количества другого блага;
г) повышение предельной нормы замены одного блага другим благом;
6. Если предельная норма замены товаром А товара Б понизилась, то отношение цены товара А к цене товара Б при оптимальном решении для данного потребителя;
а) повысится;
6)понизится,
в) останется неизменным;
г) имеющейся информации недостаточно.
.

Тема 4.

1.Если средние издержки (АС) фирмы меньше предельных (МС) при любом объеме производства, то это означает:
а) имеют место условия совершенной конкуренции;
б) средние издержки падают с увеличением объема производства;
в) средние издержки растут с увеличением производства;
г) предельные издержки не зависят от объема производства.

2. Когда цена фактора производства возрастает, фирма должна:
а) использовать большее количество этого фактора;
б) использовать меньшее количество этого фактора;
в) использовать прежнее количество этого фактора;
г) заменить его другим фактором производства.

3. Если при данной технологии и сложившихся издержках произойдет двоекратное снижение тарифов на электроэнергию и повышение на 10% налогов на имущество, то это приведет к:
а) смещении кривых средних общих и средних переменных издержек вниз, при неизменном положении средних постоянных издержек;
б) смещению кривых средних переменных и общих издержек вверх, а средних постоянных издержке вниз;
в) смещению кривых средних постоянных издержек вверх, а средних переменных вниз;
г) смещению кривых всех указанных издержек вниз.

4. Фирма имела возможность приобретать капитал (К) по цене 100 долл. за единицу и труд (L) по 50 долл. за единицу. Если цена капитала снизится в 2 раза, а труда возрастет в 1,5 раза, то, как изменится положение изокосты, считая величину общих издержек (ТС) неизменной?

К а) К б) К в) К г)

L L L L

5. Если технология характеризуется увеличивающейся отдачей от масштаба, то:
а) кривая краткосрочных издержек понижается вправо;
б) краткосрочные средние издержки меньше долгосрочных средних издержек:
в) долгосрочные средние издержки снижаются по мере роста выпуска;
г) кривая долгосрочных средних издержек лежит ниже кривой долгосрочных предельных издержек.

6. Рассматривая для данной производственной функции случай, когда средний продукт (АР) переменного фактора равен величине предельного продукта (МР) можно сказать, что при этом:
а) предельный продукт (МР) достигает своего максимума;
б) предельные издержки (МС) в этой точке минимальные;
в) средние издержки (АС) являются минимальными;
г) средние издержки (АС) в этой точке меньше предельных.

7. Фирмы заинтересованы в минимизации издержек. Они могут добиться этого при соблюдении следующего условия:
а) покупать факторы производства на конкурентных рынках;
б) соблюдать равенство между предельной нормой технического замещения факторов и соотношением цен этих факторов;
в) поддерживать равенство между переменными и постоянными издержками;
г) поддерживать максимальный уровень производства.

Тема 5.

Кривая предложения совершенно конкурентной фирмы в краткосрочном периоде представляет собой:
а) часть кривой средних переменных издержек, лежащую над кривой предельных издержек;
б) кривую предельных издержек лежащую выше кривой средних переменных издержек;

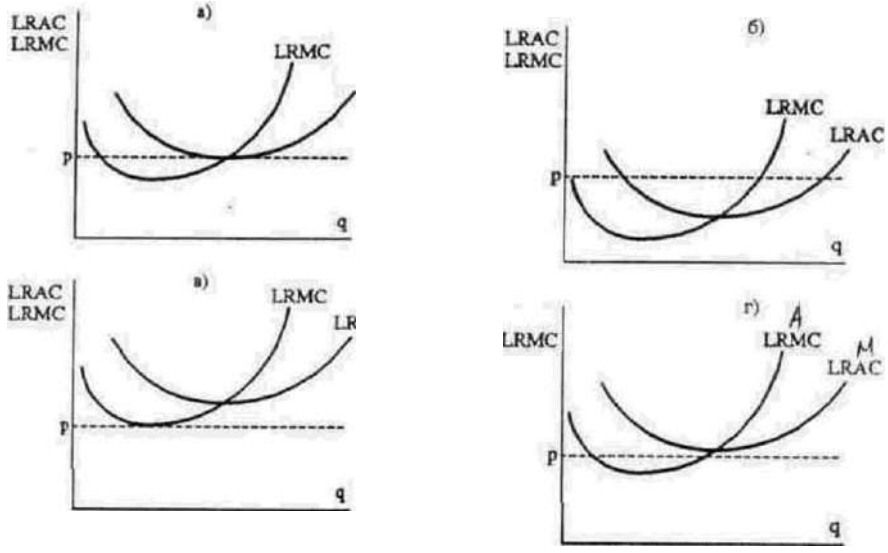
в) часть кривой предельных вздержек лежащую выше кривой средних издержек;
г) кривую предельных издержек.

2. Понятие "совершенно конкурентная фирма" подразумевает, что:
а) это фирма, которая использует только методы легальной конкуренции в борьбе со своими конкурентами;
б) это фирма, которая не оказывает влияния на формирование рыночной цены;
в) это фирма, использующая любые формы конкуренции для захвата рынка;
г) это фирма, которая добивается установление желаемой цены в конкурентной борьбе.
3. Если средняя выручка (AR) фирмы от реализации единицы продукции больше предельной выручка (MR) при любом объеме производства, то это означает, что:
а) имеют место условия совершенной конкуренции;
б) средняя выручка (AR) растет с ростом производства;
в) средняя выручка (AR) падает с ростом производства;
г) предельная выручка (MR) не зависит от объема производства.

4. Если фирма, действующая на совершенно конкурентном рынке, сократит предложение своей продукции, то это:
а) приведет к снижению рыночной цены продукта;
б) не окажет никакого влияния на рынок;
в) приведет к росту рыночной цены продукта;
г) сократит предложение и повысит рыночную цену продукта.

5. Если на рынке выполняются условия совершенной конкуренции, то в точке краткосрочного равновесия:
а) цена товара (P) равна предельным издержкам (MC) его производства:
б) цена товара (P) равна средним издержкам (AC) его производства;
в) цена блага равна его предельной полезности;
г) верно а) и б).

6.Если MC - предельные издержки, AC - средние издержки, а P - рыночная цена блага, то какой из приведенных рисунков отражает положение для совершенно конкурентной фирмы прекращающей производство в долгосрочном периоде?



Тема 6.

Ситуации и задачи

. В модели монопсонии предполагается, что:

а) действует неограниченное число покупателей;

б) продавцы принимают цены как данные;

в) поведение продавцов является стратегическим;

г) на рынке действует один покупатель.

7. Монополист может агрессивно отвечать на угрозу вторжения в отрасль новых фирм путем:

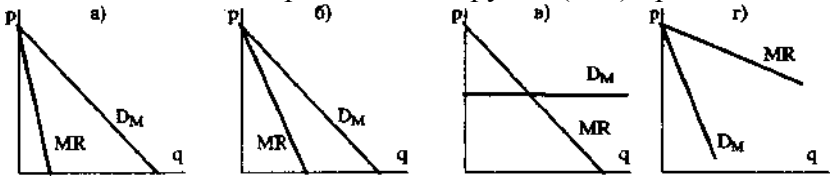
а) максимизации собственной прибыли;

6) производства как можно более однородного продукта;

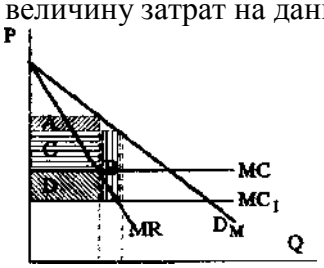
в) осуществления стратегических инвестиций;

г) все, что перечислено верно.

8. Какой из приведенных графиков правильно отражает кривые спроса ($D_м$) на продукцию монополиста и его предельной выручки (MR) при линейной кривой спроса?



9. На графике показана функция спроса (D_m) на продукт монополиста. Предельные издержки (MC) постоянны. В результате нововведения, совершенствующего процесс производства, предельные издержки снизились (MC_1) и остаются неизменными. На какую величину затрат на данное нововведение (H) готов пойти монополист?



а) H = C + D – A б) H = B + D – A в) H = A + C – B г) H = B + C + D - A

10. В условиях монополии спрос на продукцию таков, что кривая долгосрочных предельных издержек (LRMC) действующего производства пересекает кривую предельной выручки (MR) в точке, где предельные издержки выше средних долгосрочных издержек (LRAC), не обеспечивая при этом минимизации последних. Какие действия следует предпринять в целях увеличения прибыли?

а) увеличить выпуск на существующем производстве;

б) увеличить цену на продукцию;

в) построить завод с выпуском, обеспечивающим минимальные долгосрочные средние издержки;

г) построить два завода с выпуском на каждом обеспечивающем минимальные средние краткосрочные издержки.

11. Продавая оборудование по цене 120 тыс. долл. за единицу фирма монополист максимизирует свою прибыль. Если ценовая эластичность спроса при указанной цене равна - 1,5. то какую величину при этом составляют предельные издержки (MC) и предельная выручка (MR) в тыс. долл. соответственно?

а) 40 и 40; 6) 40 и 80; в) 80 и 80; г) 80 и 60.

12. Фирма монополист определила, что при существующем спросе на ее продукцию, функция зависимости средней выручки от объема предложения описывается формулой $AR = 10 - q$. Если фирма несет средние издержки по производству выраженные функцией $AC = (16 + q^2)/q$, то какую прибыль (+) или убыток (-) в млн. руб. получает фирма, оптимизируя выпуск в краткосрочном периоде?

а) -2.5; б) -3.5; в) +2,5; г) +3,0.

13. Осуществляя производство в условиях монополии, фирма определила функцию общих издержек производства как $TC = 20 + 2q^2$, считая оптимальным для себя в рамках долгосрочного периода объем выпуска (Q) равный 2.5 тыс. ед. Реализуя свою продукцию по цене 13 долл. за единицу, фирма рассчитывает получить экономическую прибыль равную:

а) 0; б) 0,5; в) 1,0; г) 1.5.

14. Если спрос на продукцию монополиста $Q_d = 24 - 2p$, а общие издержки описываются функцией $TC = 18 + q^2$, то при каком объеме выпуска и какой величины прибыль будет получена монополистом в случае оптимизации производства?

а) 8 и 6; б) 12 и 4; в) 6 и 4; г) 4 и 6.

15. Функция спроса на продукцию монополиста имеет вид $Q_d = 16 - p$, а функция полных издержек $TC = 14 + q^2$. По какой цене монополист будет реализовывать свою продукцию в случае оптимизации выпуска?

а) 8; б) 10; в) 12; г) 14.

16. Фирма выпускает товар в условиях монополии. Функция спроса на ее товар описывается формулой $p = 140 – 5q$, а функция полных издержек $TC = 80 + 20q$. При каком объеме выпуска прибыль будет максимальной?

а) 2; б) 8; в) 12; г) 14.

.

Тема 7.

1. В условиях дуополии Курно рыночный спрос задается соотноше¬нием D(p) =300 - p, а каждая фирма имеет постоянные предельные издержки равные 10. В состоянии равновесия:

а) каждая фирма будет продавать 145 единиц продукта;

б) всего будет произведено 290 единиц продукта;

в) оба ответа, а) и 6) являются правильными;

г) ни один из названных ответов не является правильным.

2. Фирма осуществляет производство сигарет (тыс. пачек в год) и действует в условиях монополистической конкуренции. Функция зависимости предельной выручки фирмы представлена формулой MR = 10 – 2q, а возрастающая часть кривой долгосрочных предельных издержек формулой LRMC = 2q - 2. Если минимальное значение долгосрочных средних издержек (LRAC), равно 6, то какой избыток производственной мощности будет иметь фирма?

   а) 0,5 тыс. пачек; б) 1 тыс. пачек; в) 1,5 тыс. пачек; г) 2 тыс. пачек.

   Фирма - ценовой лидер, оценив спрос на свою продукцию и оценив функцию предельной выручки MRL = 9 – q, установила цену за единицу PL = 8. Если функция зависимости предельных издержек от объема выпуска доминирующей фирмы

   MCL =1 + q, а кривая предложения остальных фирм Sp = 2 + 2q, то каким при этом будет рыночных спрос? а) 5; б) 6; в) 7; г) 8.

3. Совершенно конкурентный рынок с равновесным объемом «отраслевой продукции 100 тыс. автомобилей в год захватили две фирмы. Каким будет объем выпуска каждой из них в случае получения ими нулевой экономической прибыли, при условии равенства средних и предельных издержек при любом объеме выпуска?

   а) 25 тыс. и 50 тыс.; б) 50 тыс. и 50 тыс.; в) 25 тыс. и 75 тыс.; г) 75 тыс. и 25 тыс

Тема 8.

Если при данном объеме выпуска (q) средний продукт (AP) переменного фактора достигает своего максимума, то это означает:

а) что его значения равны значениям предельного продукта (MP);

б) что значения общего продукта (TP) начинают снижаться;

в) что значения предельного продукта (MP) становятся отрицательными;
г) что значения предельного продукта (MP) меньше значений среднего продукта.
10. Действие закона убывающей отдачи означает, что:
а) с увеличением применяемых факторов производства эффект масштаба снижается;
б) объем выпуска продукции при отдельных технологиях имеет тенденцию к сокращению;
в) с увеличением переменного фактора производства средний продукт (AP) этого фактора увеличивается достигая своего максимума, а затем снижается;
г) с увеличением объема производства значения предельного продукта (MP) становятся отрицательными.
11. Производственная функция фирмы имеет вид: $Q = L^{0,4}K^{0,4}$. Если общий объем затрат не должен превышать 30, то при цене труда (P_1) равной 4 и капитала (P_K) - 5, максимальный выпуск (Q) будет достигнут при комбинации труда и капитала:
а) (5:2); б) (4:1); в) (7,5 Г.), г) (5/4:1)
12. Если при ставке заработной платы в 20 руб. и цене капитальных затрат равных 50 руб. используется комбинация факторов производства, при которой предельный продукт труда (MP_L) равен 5, а предельный продукт капитала (MP_K) - 10, то это означает, что в целях повышения эффективности производства фирме следует:
а) использовать больше труда и меньше капитала;
6) использовать больше капитала и меньше труда,
в) повысить цену производимой продукции;
г) сократить выпуск продукции.
13. Объем выпуска задан производственной функцией $Q = 3K^{1/3}L^{1/2}$. Учитывая, что в день затрачивается 8 часов работы машин и 9 часов работы труда, объем выпуска продукции (Q) и средний продукт труда (AP_L) составят соответственно:
а) 24 и 6, б) 18 и 2, в) 6 и 24; г) 18 и 6.
14. Если при условиях задачи 13 затраты капитала (К) уменьшатся на 30%, а затраты труда (L) возрастут на 40%, то объем выпуска:
а) возрастет на 10%; в) возрастет на 5%, б) останется неизменным; г) снизится на 8%
15. Имеется производственная функция $Q = 5K^{0,8}\ L^{0,4}$. Если затраты капитала (К) вырастут на 5%, а затраты труда (L) уменьшатся на 10%, то объем выпуска;
а) уменьшится на 5%;
б) увеличится на 2%;
в) уменьшится на 2%,
г) почти не изменится.

Тема 9.

Предельная норма замены одного ресурса другим равна:
а) отношению средних производительностей этих ресурсов;
6) отношению предельных производительностей этих ресурсов;
в) отношению эластичностей выпусков этих ресурсов;
г) отношению стоимостей затрачиваемых ресурсов
2. Какие из следующих изменений в составе производственных ресурсов относятся к долгосрочному периоду?
а) строительство нефтеперерабатывающей установки;
б) введение на фабрике новой смены;
в) наем 200 дополнительных рабочих;
г) увеличение количества удобрений, применяемых на фермерском участке.
3. Фирма, обладающая монопольной властью на рынке продукции, но не являющаяся монопсонией на рынках факторов производства, будет:

а) нанимать больше труда, чем конкурентные фирмы, но будет платить более низкую заработную плату;
б) нанимать меньше труда и платить более низкую заработную плату, по сравнению с конкурентными фирмами;
в) нанимать больше труда и платить более высокую заработную плату, по сравнению с конкурентными фирмами;
г) нанимать меньше труда и платить такую же заработную плату, как и конкурентные фирмы.
4. Фирма, являющаяся монопсонией на рынке труда, но не обладающая монопольной властью на рынке продукции, будет:
а) нанимать меньше труда н платить более низкую заработную плату, по сравнению с конкурентными фирмами,
б) нанимать больше труда и платить более высокую заработную плату, по сравнению с конкурентными фирмами;
в) нанимать меньше труда и платить такую же заработную плату, как и конкурентные фирмы.
г) нанимать больше труда, чем конкурентные фирмы, но будет платить более низкую заработную плату.
5. Альтернативными издержками проекта являются:
а) дисконтированные ожидаемые издержки проекта;
б) ожидаемые издержки альтернативного проекта;
в) ожидаемый эффект от альтернативного проекта;
г) ожидаемый эффект от лучшего альтернативного проекта.
6. Эластичность выпуска продукции по затратам ресурса равна:
а) сумме предельной и средней производительностей ресурса;
б) произведению предельной и средней производительностей ресурса;
в) отношению средней производительности ресурса к предельной производительности ресурса;
г) отношению предельной производительности ресурса к средней производительности ресурса.
7. Выпуск является однородной первой степени функцией затрат труда (L) и капитала (K) каждого фактора равна его предельному продукту (MP). Какое из утверждений верно?
а) выплаты за труд и капитал равны стоимости выпуска;
б) средняя производительность (AP) каждого фактора равна его предельной производительности (MP);
в) предельные продукты труда (MP_L) и капитала (MP_K) являются линейно однородными функциями затрат труда и капитала;
г) предельные продукты труда (MP_L) и капитала (MP_K) не являются однородными функциями затрат труда и капитала.
8. В точке локального рыночного равновесия фирмы (для долгосрочного периода) отношение предельных производительностей ресурсов равно:
а) отношению средних производительностей ресурсов;
б) отношению эластичностей выпуска по ресурсам;
в) отношению цен на товары;
г) отношению норм замены одного ресурса другим.
9. Для производственной функции $Q = Ax_1^{\alpha} x_2^{1-\alpha}$, где x_1, x_2 - факторы, $(1>\alpha>0)$ эластичность выпуска по первому фактору равна:
а) средней производительности этого фактора;
б) предельной производительности этого фактора;
в) возрастающей по этому фактору функции;
г) постоянной величине α

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1.Предмет и метод микроэкономики.
2. Спрос, величина спроса, факторы спроса.
3. Закон спроса. Прямая и обратная функции спроса.
4. Предложение и величина предложения. Закон предложения.
5. Кривая и функция предложения.
6. Условия равновесия на рынке. Концепция по Л. Вальрасу. А. Маршаллу.
7. Излишки потребителя и производителя.
8. Устойчивость равновесия спроса и предложения. Паутинообразная модель.
9. Излишек потребителя и производителя. Дефицит и излишки. Влияние налогообложения на рыночное равновесие.
10. Эластичность спроса по цене. Точечная эластичность и эластичность на отрезке (дуговая). Перекрестная эластичность. Эластичность спроса по доходу.
11. Эластичность предложения по цене. Практическое применение теории эластичности.
12. Полезность, предельная полезность и ценность. Функция полезности. Закон убывания предельной полезности.
13. Предпосылка о рациональности поведения. Основные постулаты теории поведении потребителя.
14. Кардиналистская полезность и равновесие потребителя. Взвешенная предельная полезность.
15. Ординалистская теория полезности. Предпочтения и их основные свойства.
16. Кривые безразличия: сущность, свойства, особенности для различных типов предпочтений. Закон убывания предельной нормы замещения в потреблении.
17. Бюджетные ограничения по доходу: свойства, значение и изменения. Равновесие потребителя. Кривая "доход-потребление". Кривая "цена-потребление".
18. Эффект дохода и эффект замещения по Хиксу и Слуцкому. Кривые Энгеля.
19. Подходы к объяснению природы фирмы. Природа фирмы как рыночного института.
20. Сущность, функции, виды предпринимательства.
21. Место и функции фирмы в рыночной экономике. Подходы к анализу фирмы. Цели деятельности фирмы.
22. Экономическая безопасность фирмы: сущность, показатели, инструменты обеспечения.
23. Производственная функция. Функция Кобба-Дугласа.
24. Виды производственных функций и отдача от масштаба.
25. Общий, средний и предельный продукты факторов производства.
26. Закон убывающей предельной производительности факторов производства.
27. Изокванты. Предельная норма технологического замещения (MRTS).
28. Равновесие производителя. Изокосты и изокванты. Кривая "путь развития".
29. Понятие издержек производства. Экономические и бухгалтерские издержки. Переменные, постоянные и безвозвратные издержки.
30. Общие, средние и предельные издержки в краткосрочном и долгосрочном периодах.
31. Прибыль и доход. Общий, средний и предельный доход.
32. Сущность, виды и функции прибыли. Условие максимизации прибыли.
33. Экономическая природа конкуренции. Виды, формы, методы конкуренции.
34. Виды конкурентных преимуществ. Формирование и развитие конкурентных преимуществ.
35. Стратегии в создании конкурентных преимуществ.
36. Признаки рынка совершенной конкуренции. Максимизация прибыли и

предложение конкурентной фирмы в условиях совершенной конкуренции.
37. Равновесие монополистически конкурентной фирмы в долгосрочном и краткосрочном периодах. Формы конкурентной борьбы.
38. Концентрация рынка: сущность, показатели.
39. Рыночная власть. Источники монопольной власти. Измерение монопольной власти.
40. Монополия как структура рынка. Общий и предельный доход фирмы монополиста. Равновесие монополиста.
41. Неэффективность и эффективность монополий: динамический аспект. Харбергеровский треугольник и полная социальная цена монополии.
42. Антимонопольное законодательство. Регулирование монополистической деятельности.
43. Признаки олигополии как структуры рынка. Типология моделей олигополии. Взаимозависимость.
44. Кооперированное и некооперированное поведение. Стратегическое поведение фирм на рынке олигополии.
45. Ценовые модели олигополии. Особенности взаимодействия и принятия решения олигополистами.
46. Количественные модели олигополии. Особенности взаимодействия и принятия решения олигополистами.
47. Картель: основные характеристики, условия образования и устойчивости.
48. Рынок труда. Спрос, предложение и цена на рынке труда. Равновесие на рынке труда.
51. Монополия и монопсония на рынке труда.
52. Экономическая сущность заработной платы. Виды, функции заработной платы.
53. Спрос, предложение и цена на рынке труда. Эффект замещения. Эффект дохода.
54. Межвременные предпочтения и их виды. Бюджетные ограничения в условиях межвременного выбора.
55. Капитал и процент. Инвестиции.
56. Спрос, предложение и цена на рынке земли.
57. Рента как цена земли. Виды ренты.
58. Аграрные отношения. Рентоориентированное поведение. Аренда. Землевладение и землепользование.
59. Понятие неопределенности и риска. Неопределенность: технологическая, внутренней и внешней среды.
60. Риск и его измерение.
61. Типы отношения к риску. Премия за риск.
62. Методы распределения и уменьшения рисков.
63. Теоремы экономики благосостояния.
64. Модель равновесия Вальраса и модель Хикса-Ханесена.
Частное и общее экономическое равновесие: взаимосвязь рынков в экономике, эффект обратной связи; система уравнений общего равновесия.
66. Парето-эффективность в обмене. Кривая контрактов в модели Эджуорта.
67. Парето-эффективность в производстве. Кривая производственных контрактов.
68. Права собственности и их структура. Частная, общая (коммунальная) и государственная собственность.
69. Особенности, роль трансакционных издержек в экономике. Их виды и подходы к классификации.
70. «Провалы» рынка. Государственное регулирование рыночной экономики.
71. Асимметрия информации в рыночной экономике.
72. Положительные и отрицательные экстерналии. Субсидии и налоги как инструменты регулирования экстерналий.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Микроэкономика : учеб. пособие / под ред. Т.А. Селищевой. — Москва : ИНФРА-М, 2018. — 250 с. — (высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/1440. - ISBN 978-5-16-006918-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/943595

Дополнительная литература

1. Микроэкономика : практический подход / под ред. А. Г. Грязновой, А. Ю. Юданова. – 4-е изд. – Москва, 2008. – 704 с.
2. Базылев, Н. И. Микроэкономика / Н. И. Базылев. – Минск, 2007. – 288 с.
3. Зороастрова, И. В. Микроэкономический анализ : задачи и ситуации / И. В. Зороастрова, Н. М. Розанова. – Ростов н/Д, 2007. – 293 с.
4. Микроэкономика / А. В. Бондарь, [и др.] ; под ред. А. В. Бондаря, В. А. Воробьева. – Минск, 2009. – 415 с.
5. Экономическая теория . В 2-х ч. / под ред. И. В. Новиковой, Ю. М. Ясинского. – Минск, 2009. – 261 с.
6. Авраменко, А. И. Экономическая теория : практикум / А. И. Авраменко, Ю. Р. Тихонов, А. Я. Коховец ; под ред. А. И. Авраменко. – Минск, 2008. – 480 с.
7. Ивашковский, С. Н. Микроэкономика : учебник / С. Н. Ивашковский. – Москва, 2001. – 415 с.
8. Микроэкономика : учебное пособие / под ред. М. И. Плотницкого. – Минск, 2002. – 426 с.
9. Тарануха, Ю. В. Микроэкономика / Ю. В. Тарануха, Д. Н. Земляков, под общ. ред. А. В. Сидоровича. – Москва, 2002. – 304 с.
10. Гребенников, П. И. Микроэкономика : учебник / П. И. Гребенников, А. И. Чеусский, Л. С. Тарасевич, – Москва, 2008. – 374 с.
11. Плотницкий, М. И. Микро- и макроэкономика : учебное пособие / под ред. М. И. Плотницкого. – Минск, 2004. – 185 с.
12. Головачев, А. С. Экономическая теория. Общие основы : курс лекций / А. С. Головачев, И. В. Головачева, Э. А. Лутохина. – 4-е изд. – Минск, 2005. – 240 с.
13. Современная политическая экономия : учебное пособие / Т. И. Адамович, С. А. Бородич, П. С. Лемещенко ; под общ. ред. П. С. Лемещенко. – Минск, 2005.
14. Мэнкью, Н. Г. Принципы экономикс / Н. Г. Мэнкью. – 2-е изд. – СПб, 2003. – 496 с.
15. Пиндайк, Р., Рубинфелльд, Д. Микроэкономика. / Р. Пиндайк, Д. Рубинфелльд, – СПб, 2002. – 606 с.
16. Макконелл, К., Брю, С. Экономикс : принципы, проблемы и политика : учебник / К. Макконелл, С. Брю, – 14-е изд. – Москва, 2003. – 970 с.
17. Емцов Р.Г., Лукин М.Ю. Микроэкономика: Учебник. 2-е изд. – М.: МГУ им. М.В. Ломоносова. Изд-во «Дело и сервис», 1999. С. 172- 185.
18. Ивашковский С.Н. Микроэкономика. – М., 1998-2013.
19. Макконнелл К.Р., Брю С.Л. – Экономикс: принципы, проблемы и политика. – М., 2001-2017.
20. Микро – Макроэкономика. Практикум. Под ред. Огибина Ю.А. – СПб., 1999. Гл.
21. Пиндайк Р.С., Рубинфельд Д.Л. Микроэкономика. Пер. с англ. – М., 2020. С. 280-324.
22. Экономика. Учебник. 3-е изд., перераб. и доп. / Под ред. д-ра экон. наук, проф. А.С. Булатова. – М.: «Юристъ», 2015. С. 228-238.
23. Чеканский А.Н., Фролова Н.Л. Микроэкономика. Промежуточный курс. Учебное пособие. – ИНФРА – М, 2015

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»

Институт гуманитарных наук

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Наименование: «Модуль личностно-ориентированного совершенствования»
Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика
Профиль «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составители:
доцент института гуманитарных наук Луговой Сергей Валентинович;
доцент института гуманитарных наук Попова Варвара Сергеевна;
доцент института образования Торопов Павел Борисович;
доцент института образования Блаженко Анна Вячеславовна;
доцент института образования Шахторина Екатерина Валентиновна;

Рабочая программа утверждена на заседании научно-методического совета института гуманитарных наук

Протокол № 01 от «10» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Маслов В.Н.
Заместитель директора по ОД	Гурин Д.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Модуль личностно-ориентированного совершенствования».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Наименование дисциплины: «Модуль личностно-ориентированного совершенствования»

Целью освоения дисциплины является развитие навыков самостоятельного анализа различных видов информации, использования гуманитарных знаний и психологических технологий для личностного и профессионального роста. Формирование у студентов представлений о критическом мышлении, ценностях и морали, об эффективном личностном самосовершенствовании, междисциплинарной картине развития представлений о личности в человеческой культуре и цивилизации.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-6 Способен управлять своим временем, выстраивать и реализовывать траекторию саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни	УК-6.1 Применяет знание о своих ресурсах и их пределах (личностных, ситуативных, временных и т.д.), для успешного выполнения порученной работы.	Знать научно-психологические основы выбора, процессуально-структурные компоненты психологического феномена «выбор», основные направления современной этики, базовые элементы и приемы, применяемые в подготовленной публичной речи. Уметь составлять перспективный план жизни, с учетом возможных препятствий, решать конфликтные ситуации, опираясь на знания о стратегиях поведения, аргументированно излагать свои моральные убеждения и составлять хорошее самостоятельное публичное выступление. Владеть приемами самооценки, эффективного общения и слушания, позитивного общения, конгруэнтного поведения, анализа собственных нравственных ценностей и поступков, подготовки, корректировки выступления.
	УК-6.2 Понимает важность планирования перспективных целей деятельности с учетом условий, средств, личностных возможностей, этапов карьерного роста, временной перспективы развития деятельности.	
	УК-6.3 Критически оценивает эффективность использования времени и других ресурсов при решении поставленных задач, а также относительно полученного результата.	

3. Место дисциплины в структуре ООП

Место дисциплины «Модуль личностно-ориентированного совершенствования» определяется тем, что она создает необходимую теоретическую базу для восприятия студентами дисциплин учебного плана. Преподавание учебной дисциплины строится

таким образом, чтобы на лекционных занятиях при сочетании систематического и проблемного принципов знакомить студентов с современными концепциями тематических блоков дисциплины. На практических занятиях основное время отводится изучению источников и проведению тренингов.

Помимо аудиторных занятий, предусмотренных расписанием, организуется самостоятельная работа студентов по изучению дисциплины. Она включает в себя изучение источников, а также ряда тем по учебной, научной и справочной литературе. Формой итогового контроля знаний является зачет.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Тема 1. Мысль и слово: основы риторической культуры	Курс сформирует навыки яркого, ясного и последовательного, красивого выражения собственного мнения. Владение риторической культурой и основами ораторской практики позволит не только самостоятельно подготавливать успешные выступления, защищать этические и эстетические ценности, весомо выражать позицию по вопросам практического характера, но и оценивать чужую речь.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		В курсе даются инструменты для разбора и оценки публичных выступлений, звучащих в современном информационном пространстве. Актуальная риторическая практика раскрывает возможности быть профессиональным, точным и естественным, выступая с речами и общаясь со знакомыми и незнакомыми людьми. Девиз курса: Из хорошей мысли должно следовать совершенное слово! Тематика курса: Значение этических и эстетических ценностей для риторики. Две риторические стратегии в культуре: критико-рационалистическая и антропологически-релятивисткая. О воплощении ораторского замысла. Изобретение: что сказать. Расположение мыслей в речи: где сказать. Построение речи, структура выступления. Выбор уместных и эффективных аргументов: аргумент в действии. Полемическое красноречие (эристика): о теории и практике спора. Этические основы ведения спора. Дебаты по актуальным проблемам современности, отработка навыков ведения спора.
2.	Тема 2. Моральная культура личности в современном мире	Дискуссионный характер современной этики, связь с публичными сферами общества, потребность в профессиональных знаниях, ориентация на открытость, плюрализм различных точек зрения. Современные направления этики: деонтология, утилитаризм, этика добродетелей. Трактовка морального выбора и моральной ответственности в них. Понятие моральной культуры личности. Проблемы прикладной этики . Экологическая этика («нравственно-понимающее» отношение к природе, новое эколо-гическое мышление, инвайронментализм). Биомедицин-ская этика (принципы биоэтики, типы взаимоотношений врача и пациента, этика биомедицинских исследований).
3.	Тема 3. Психология выбора и взаимоотношений	Выбор: от чего он зависит и как его делают. Психология выбора. Пол, гендер, сексуальность и сексуальная культура. Мужчины и женщины: личностные различия, индивидуальные характеристики и социализация. Проблема формирования гендерных ролей и стереотипов. Психологическая динамика отношений Основные понятия и проблемы психологии семьи и семейной психотерапии. Проблемные зоны в психологии семьи и системный подход к её диагностике. Принципы и методы семейной психотерапии. Социально-психологические компоненты сексуального поведения. Формирование сексуальности и сексуального поведения. Клиническая психология сексуальных расстройств у

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		мужчин. Клиническая психология сексуальных расстройств у женщин. Сексуальные дисгармонии супружеской пары. Сексуальные расстройства связанные с нарушениями психики. Профилактика сексуальных нарушений.
4.	Тема 4. Тренинг личностного роста и профессионального успеха	Тренировка самопрезентации. Формирование и развитие «Я-образа». Тренировка памяти, внимания и навыков саморегуляции. Тренировка навыков общения. Средства создания атмосферы безопасности и доверия. Основные аспекты эффективной беседы. Виды слушания и принципы их применение. Поведение в конфликте. Конструктивное разрешение конфликтов. Медиация. Особенности общения с агрессивным клиентом. Психология здоровья и телесности. Апатия, депрессия и тревога – как они появляются и как с ними справляться. Средства саморегуляции эмоциональных состояний. Обратная связь в общении (критика, одобрение). Определение понятия «психосоматика», место психосоматических расстройств в современных классификациях. Основные концепции происхождения психосоматических расстройств. Образ тела и нарушения пищевого поведения.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Тема 1. Мысль и слово: основы риторической культуры
Отработка техники речи
Логическая аргументация в речах
Украшение речи, придание стиля речи
Риторика диалога, спор, дебаты

Тема 2. Моральная культура личности в современном мире
Современные биомедицинские технологии.
Моральные аспекты использования атомной энергии.
Дискуссии о наказании в современной этике и юриспруденции.

Тема 3. Психология выбора и взаимоотношений
Клиническая психология сексуальных расстройств у мужчин.
Клиническая психология сексуальных расстройств у женщин.
Сексуальные дисгармонии супружеской пары.
Сексуальные расстройства связанные с нарушениями психики.

Тема 4. Тренинг личностного роста и профессионального успеха
Тенденции и направления исследований в современной психологии.
Роль психологических знаний в жизни человека в постоянно меняющемся мире.
Возможности личностного становления и самореализации в современном обществе.

Психологические аспекты оптимального построения профессиональной карьеры.
Социальная компетентность как психологический феномен.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Практические и семинарские занятия.

На практических занятиях с учетом темы занятия выполняется презентация выполненных заданий в рамках групповых предпринимательских проектов, консультации преподавателя по совершенствованию содержания, а так же проверка правильности выполненных заданий.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий, а так же выполнение заданий по темам в рамках индивидуальных и групповых проектов.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации

обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Мысль и слово: основы риторической культуры	УК-6	Устный опрос, тест, онлайн курс
Тема 2. Моральная культура личности в современном мире	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 3. Психология выбора и взаимоотношений	УК-6	Устный опрос, тест
Тема 4. Тренинг личностного роста и профессионального успеха	УК-6	Устный опрос, тест

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика процедуры оценивания компетенций	Представление оценочного средства в фонде
1	Устный опрос	Устный опрос по основным терминам может проводиться в начале/конце лекционного или семинарского занятия в течение 15-20 мин. Либо устный опрос проводится в течение всего семинарского занятия по заранее выданной тематике. Выбранный преподавателем студент может отвечать с места либо у доски.	Вопросы по темам практических занятий
2	Онлайн-курс	Осуществляется дистанционно на образовательном портале. Применение онлайн-курса определяется преподавателем	Курс размещен на российской образовательной платформе Stepik
3	Тест	Проводится на семинарских занятиях или вне аудитории. Позволяет оценить уровень знаний студентами теоретического материала по дисциплине. Осуществляется дистанционно на университетском портале тестирования или на образовательной платформе Moodle. Количество вопросов в каждом варианте определяется преподавателем. Отведенное время на подготовку определяет преподаватель.	Фонд тестовых заданий на университетском портале тестирования и на образовательной платформе Moodle
4	Зачет	Проводятся в заданный срок, согласно графику учебного процесса. При выставлении оценок учитывается уровень	Комплект вопросов к зачету, работа на

		приобретенных компетенций студента.	практических занятиях.

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

№	Текст вопроса	Варианты ответов	Правильные ответы
1.	Что такое хрия?	Окончание речи Риторический аргумент Краткое риторическое сочинение, имеющее определенную структуру Выразительное чтение ораторского отрывка	3
2.	Какое этимологическое значение имел термин «риторика» в древнегреческом языке?	Искусство спора Теория красноречия Изучение языка Убедительное слово	2
3.	Какое из приведенных определений риторики является наиболее точным?	Это теория, систематизирующая способы убеждения и виды их выражения в речи Это теория общения Это способность склонить адресата к желаемому действию Это филологическая дисциплина, изучающая стили речи	1
4.	Убеждение в рамках риторики можно определить как:	Мысль, которая представляется субъекту истинной, в которую он верит и которая может служить основанием для его действий Процесс навязывания собственного мнения некоторому адресату Правильное умозаключение о предмете речи Завершающий этап всякого ораторского воздействия	1
5.	Какая из перечисленных характеристик наиболее точно отражает содержание понятия «способ убеждения»?	Это позиция оратора по отношению к публике, которую можно оценить как уместную Это адекватный тип речевой реакции в случае несогласия с предлагаемой позицией Это прием эмоционального воздействия на адресата аргументации Это прием, который позволяет делать некоторые мысли приемлемыми для самого себя или другого человека	4

6.	Следует ли повторять главный тезис на протяжении выступления?	нет, повторы в речи придают ей тавтологический характер да, следует напоминать слушателям		2
7.	В каком смысле можно согласиться с утверждением Цицерона: «Поэтами рождаются, ораторами становятся»?	Оратором беспрепятственно может стать каждый Ораторская стезя – престижное занятие, сулящее большие выгоды, престижная и потому - труднодостижимая, требующая покровительства Оратор – это профессия Ораторское искусство требует большого труда, выучки, практики		4
8.	Кто из представленных мыслителей является основоположником науки риторики?	Тисий Цицерон Аристотель Демосфен		3
9.	Чем определяется уместность обращения?	Главным тезисом Эмоциональностью оратора Расположением публики Целью речи		4
10.	Главный тезис речи – это	Главная мысль риторического произведения Суждение, некоторое утверждение о предмете речи, доказательство которого ведет к достижению цели речи Состояние умов, которого хочет добиться оратор Цель выступления		2
11.	Ценность человеческой жизни в традиционной христианской нравственности определяется	социальным положением психической и физической полноценностью финансовой состоятельностью уникальностью и неповторимостью личности		4
12.	Что означает понятие «мораль» в этике Канта?	этикетные нормы. правила поведения в общественных местах. свод всеобщих правил, принципов и норм поведения понятие, равнозначное понятию «Этика».		3
13.	Категорический императив есть	ответная реакция безусловное требование осознание вины и допущение наказание за нее покорность судьбе		2

14.	«Должное» морали - это	идеальная сторона морали вся совокупность мотивов и поступков человечества конкретное состояние нравственности в обществе	1
15.	«Сущее» морали - это	идеальная сторона морали вся совокупность мотивов и поступков человечества конкретное состояние нравственности в обществе	3
16.	Мораль поддерживается в обществе	путем экономических стимулов голосом совести общественными институтами принуждением со стороны государства	2,3
17.	Определяющим регулятором решения сложных этических проблем в профессиональной деятельности является	международное право принципы профессиональной этики экономических интересов благополучия индивидуальной карьеры	1,2,4
18.	Генетический скрининг и позитивная евгеника — это	благо для человека зло для человека допустимо в практике недопустимо, так как может привести к моральным конфликтам и нарушению прав личности	4
19.	Генетический скрининг и негативная евгеника	благо для человека, так как может избавить индивидуума и общество от генетических болезней зло для человека, так как допускает возможность манипуляции личностными качествами человека запрещены из-за позиции церкви разрешены и используются в практике ряда стран мира	1,4
20.	Использование перинатальной диагностики в евгенических целях в биомедицинской этике	признается осуждается является нейтрально, полагаясь на собственное мнение человека	2

21.	Количество вариантов, считающееся оптимальным при свободном выборе.	2 3 4 5	4
22.	С выбором всегда связаны …	Удача и драйв Планирование и тревога Свобода и общение Расчет и ответственность	2
23.	При выборе всегда присутствуют …	Рассмотрение альтернатив и проектирование последствий Элементы игры и расчета Учет возможностей и свобод Желания и потребности	1
24.	Адекватному выбору мешают …	Стереотипы выбирающего Страхи окружающих Реальные или воображаемые ограничения свободы и миссии Все перечисленное	4
25.	Снижения верности выбора способствуют выражения …	«Делай правильно» «Ты опять ошибся» «Как тебе не стыдно» Все перечисленное	4
26.	«Суперкачествами» считаются	Плановость, целеустремленность и настойчивость Коммуникабельность, свобода и активность Творческое мышление, воображение и нестандартность Ничего из перечисленного	1

27.	Большинство отличий в поведении и мышлении людей связаны с …	Наследственностью Национальностью Воспитанием Все верно	1
28.	Индивидуальные особенности человека это …	Препятствие к общению Потенциал для совместной активности Цель жизни Предмет гордости	2
29.	Психофизиологическая реакция психики, выражающаяся в неадекватном преувеличении значения одного человека, по сравнению с другими	Невроз Любовь Влюбленность Зависть	43
30.	С возрастом у любого человека …	Снижается уровень любви Изменяется структура любви Повышается потребность в общении Стабилизируется потребность в одиночестве	2
31.	Общение, направленное на извлечение выгоды от собеседника с использованием разных приемов (лесть, запугивание, «пускание пыли в глаза», обман, демонстрация доброты) – это … общение.	Деловое Манипулятивное Светское Формально-ролевое	2
32.	Возникновение при восприятии человека человеком привлекательности одного из них для другого – это …	Аттракция Аффилиация Гипноз Трансакция	1

33.	Приписывание сходных характеристик всем членам какой-либо социальной группы или общности – это …	Самоактуализация Самореализация Стереотипизация Обобщение	3
34.	Постижение эмоциональных состояний другого человека, сопереживание при общении – это …	Экзальтация Эмпатия Эмоция Интроверсия	2
35.	На формирование аттракции оказывают наибольшее влияние:	«Помогающее поведение» Сходство характеристик общающихся Сходство ситуации, в которой находятся партнеры Верны все варианты ответов	4
36.	Осознанное внешнее согласие с группой при внутреннем расхождении с ее позицией – это …	Психическое заражение Конформность Убеждение Подражание	2
37.	Передача эмоционального состояния человеку или группе помимо собственно смыслового воздействия – это …	Психическое заражение Психическое заражение Подражание Эмпатия	1
38.	Основные механизмы познания другого человека:	Эмпатия Рефлексия Идентификация Подражание	1,2,3

39.	С течением времени функции семьи	Изменяются Остаются ригидными Стабилизируются Упрощаются	1
40.	Подлинное и полное равноправие жены и мужа	Бикарьерная семья Эгалитарная семья Неопатриархальная семья Нуклеарная семья	2
41.	Свойство высокоорганизованной живой материи, заключающееся в активном отражении субъектом объективного мира, в построении субъектом неотчуждаемой от него картины этого мира и регуляции на этой основе поведения и деятельности - это…	Пластичность Гибкость Психика Личность	3
42.	Направленность, темперамент, способности, характер — это...	Психические состояния Психические свойства Познавательные процессы Врожденные черты	2
43.	Сколько выделяют психических познавательных процессов?	6 8 5 9	2
44.	Сколько основных уровней/понятий в системе человекознании выделил Б.Г. Ананьев	4 3 2 5	1

45.	Совокупность способностей, определяющая успешность социального взаимодействия, включающая в себя способность понимать поведение другого человека, своё собственное поведение, а также способность действовать сообразно ситуации – это…	Находчивость Смекалка Врожденное свойство Социальный интеллект	4
46.	Сколько существует стратегий поведения в конфликтных ситуация в соответствии с моделью Томаса-Килменна?	4 5 7 3	2
47.	Самой эффективной стратегией в жизни, личном и профессиональном взаимодейсвтии и разрешении конфликтов является...	Конкуренция Избегание Уступка Сотрудничество	4
48.	Альтернативное урегулирование споров с участием третьей нейтральной, беспристрастной, не заинтересованной в данном конфликте стороны — это...	Третейский суд Ссора Медиация Арбитраж	3
49.	Основное условие возможности проведения медиации при урегулировании споров - …	Платежеспособность обеих сторон Желание обеих сторон сохранить отношения Постановление суда Отсутствие альтернативы	2
50.	Способность человека распознавать эмоции, понимать намерения, мотивацию и желания других людей и свои собственные, а также способность управлять своими эмоциями и эмоциями других людей в целях решения практических задач - …	Мышление Практический навык Эмоциональный интеллект Абстрактный интеллект	3

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Промежуточной формой контроля является зачет. По итогам зачета выставляется оценка по шкале порядка: «зачтено», «не зачтено». Зачет по дисциплине служит для оценки работы студента в течение семестра и призван выявить уровень, прочность и систематичность полученных им теоретических и практических знаний, приобретения навыков самостоятельной работы, развития творческого мышления, умение синтезировать полученные знания и применять их в решении практических задач. Зачет может выставляться по результатам аттестации всех блоков модуля или по вопросам для зачета. Форма проведения зачета должна быть доведена до студентов.
Вопросы предполагают контроль общих методических знаний и умений, способность студентов проиллюстрировать их примерами, индивидуальными материалами, составленными студентами в течение курса. Каждый студент имеет право воспользоваться лекционными материалами и методическими разработками.

Примерные вопросы к зачету:

1. Предмет риторики. Риторика и ораторское искусство.
2. Структура речи. Вступление.
3. Структура речи. Главная часть.
4. Структура речи. Заключение.
5. Рекомендуемые способы борьбы со страхом и волнением. Способы устранения помех при выступлении.
6. Эвдемонизм и деонтология как основные направления в этике.
7. Понятие прикладной этики и специфика ее проблем.
8. Современные биомедицинские технологии и их моральные оценки.
9. Моральные аспекты использования атомной энергии.
10. Дискуссии наказании в современной этике и юриспруденции.
11. Мой мир и его границы: кто их определяет?
12. Кто управляет моей жизнью?
13. Индивидуум и общество: чем другие могут помочь?
14. Другой: плохой или хороший: как его использовать?
15. Семья в России и в Евросоюзе: почему семья изменяется?
16. Конфликт: причина или следствие?
17. Стратегии поведения в конфликте: какую стратегию выбираю я?
18. Виды межличностных отношений: я выбираю – нас выбирают…
19. Гендерные различия: современная ситуация.
20. Мой идеальный партнер.
21. Психологическое знание в структуре современных наук и жизни человека.
22. Личность как один из уровней изучения человека в психологии.
23. Общение как особый вид деятельности.
24. Стратегии поведения в конфликтных ситуация.
25. Психологические аспекты успешности саморазвития и самореализации человека.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Баллы (рейтинговаяоценка)	Оценка	Требования к знаниям
Не менее 85% от максимальной суммы	Зачтено	а) сумма баллов по тестовым заданиям не должна быть менее 50%; б) в

баллов		ходе собеседования студент должен продемонстрировать: хорошее знание основной и дополнительной литературы, основных подходов и методов анализа; в) студент подготовил конспекты текстов для самостоятельной работы, работал на практических занятиях, принимал участие в круглом столе по проблеме критериев искусства.
Менее 50% суммы баллов от максимально возможной	Не зачтено	а) студент набрал по результатам тестирования менее 50% суммы баллов от максимально возможной; б) показал плохие знания по основным вопросам содержания курса; в) не подготовил конспекты текстов для самостоятельной работы, не работал на практических занятиях, не принимал участие в круглом столе.

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная учебная литература

1. Аронсон, Э. Социальная психология. Психологические законы поведения человека в социуме: энциклопедия/ Э. Аронсон, Т. Уилсон, Р. Эйкерт. - СПб.: Прайм-ЕВРОЗНАК: Нева; М.: ОЛМА-ПРЕСС, 2002. - 558 с.
2. Гуревич, П. С. Этика [Электронный ресурс]: учеб. для бакалавров/ П. С. Гуревич. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2016. - 1 on-line, 516 с.. - (Бакалавр. Углубленный курс). - Библиогр. в конце ст.. - Лицензия до 30.12.2019. - ISBN 978-5-9916-3131
3. Ильин, Е. П. Психология общения и межличностных отношений/ Е. П. Ильин. - М.; СПб.; Нижний Новгород: Питер, 2009. - 573 с.
4. Минюрова, С. А. Психология самопознания и саморазвития: учебник / С. А. Минюрова. - Москва: Флинта; Москва: Наука, 2016 . – 474
5. Никитина И.П. Эстетика. М., 2012.
6. Риторика [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата/ [В. А. Ефремов [и др.] ; под общ. ред. В. Д. Черняк; Рос. гос. пед. ун-т им. А. И. Герцена . - Москва: Юрайт, 2017. - 1 on-line, 430 с.

Дополнительная учебная литература

1. Александров, Д. Н. Риторика: учеб. пособие для студ. вузов/ Д. Н. Александров. - М.: Флинта: Наука, 2002. - 623 с.
2. Александров, Д.Н. Логика. Риторика. Этика: учеб. пособие/ Д. Н. Александров. - М.: Флинта: Наука, 2003. - 165 с.
3. Александров, Д.Н. Риторика или Русское красноречие: учеб. пособие для студ. вузов/ Д. Н. Александров. - 2-е изд., перераб. и доп.. - М.: ЮНИТИ, 2003. - 351 с.
4. Аннушкин, В. И. Риторика. Вводный курс [Электронный ресурс]: учеб. пособие/ В. И. Аннушкин. - 5-е изд., стер.. - Москва: Флинта, 2015. -

5. Берн, Ш. Гендерная психология: пер. с англ./ Ш. Берн ; пер. Л. Царук, пер. М. Моисеев, пер. О. Боголюбова, пер. С. Рысев. - 2-е изд.,междунар.. - СПб.: Прайм-ЕВРОЗНАК: Нева; М.: ОЛМА-ПРЕСС, 2002. - 318 с.: ил.. - (Секреты психологии). - Библиогр.:с.306-318. - ISBN 0-07-009182-X. - ISBN 5-93878-019-5: 140.00 р.

6. Бычков В. В. Эстетика. М.: Акад. Проект: Фонд" Мир", 2011.

7. Бычков В. В. Эстетическая аура бытия. Современная эстетика как наука и философия искусства. М.: МБА, 2010.

8. Вансовская, Л.И. Практикум по технике речи:(Фонационный тренинг): Учеб.пособие/ Л.И. Вансовская; СПб.гос.ун-т. - 2-е изд.,испр.и доп.. - СПб.: Изд-во С.-Петерб. гос. ун-та, 2001. - 124 с.

9. Васильев, Ю. А. Сценическая речь: движение во времени: учеб. пособие для студентов вузов/ Ю. А. Васильев; С.-Петерб. гос. акад. театрального искусства. - СПб.: СПбГАТИ, 2010. – 318.

10. Введение в биоэтику: учеб. пособие/ А. Я. Иванюшкин, В. Н. Игнатьев, Р. В. Коротких [и др.]. - Москва: Прогресс-Традиция, 1998. - 381, [3] с. - Библиогр.: с. 381 (22 назв.). - ISBN 5-89826-006-4

11. Введенская, Л. А. Риторика и культура речи: учеб. пособие для студентов вузов/ Л. А. Введенская, Л. Г. Павлова. - 10-е изд.. - Ростов-на-Дону: Феникс, 2009. - 538,

12. Вердербер, Р. Психология общения. / Рудольф Вердербер, Кэтлин Вердербер ; [пер. И. Андреева [и др.]. - 11-е междунар. изд.. - СПб.: Прайм-ЕВРОЗНАК; М.: ОЛМА-ПРЕСС , 2003. - 318 с.: ил., портр., табл.. - (Главный учебник). - Библиогр.: с. 317-318. - ISBN 5-93878-085-3. - ISBN 0-534-56116-0: 225.90, 225.90, р.

13. Волков, А. А. Теория риторической аргументации/ А. А. Волков. - М.: Изд-во Моск. ун-та, 2009. - 396 с.

14. Гадамер Г.-Г. Актуальность прекрасного. М.: Искусство, 1991.

15. Гендер: язык, культура, коммуникация: Материалы третьей междунар. конф. Москва, 27-28 ноября 2003/ Моск.гос.лингвистич.ун-т. - М., 2003. - 126 с. - 27.00= р.

16. Горте, М. А. Фигуры речи: [200 стилистич. и риторич. приемов] : термин. словарь/ М. А. Горте. - М.: ЭНАС, 2007. - 207 с.

17. Гусейнов, А. А. Этика: учебник для студ. вузов/ А. А. Гусейнов, Р. Г. Апресян ; Ин-т "Открытое общество". - Москва: Гардарика, 1998. - 470 с. - (Disciplinae). - Библиогр. в конце тем. - ISBN 5-7762-0043-1

18. Дедюлина М.А. Современная эстетика. Учебное пособие. Таганрог, 2007. (библиотека преподавателя)

19. Ивин, А. А. Логика. Теория и практика [Electronic resource]: учеб. пособие для бакалавров/ А. А. Ивин; РАН, Ин-т философии. - 4-е изд., испр. и доп.. - Москва: Юрайт, 2014. - 387 с. + 1 эл. опт. диск (CD-ROM). - (Бакалавр. Базовый курс). - Библиогр. в конце гл.. - Лицензия до 28.03.2019 г..

20. Ильин, Е. П. Психология общения и межличностных отношений/ Е. П. Ильин. - М.; СПб.; Нижний Новгород: Питер, 2012. - 573 с.: ил., табл.. - (Мастера психологии). - Библиогр.: с. 540-573 (477 назв.). - ISBN 978-5-459-01005-3: 327.00, 327.00, р.

21. Калинина, Р. Р. Введение в психологию семейных отношений/ Р. Р. Калинина. - СПб.: Речь, 2008. - 350 с.: ил., табл.. - (Современный учебник). - Библиогр. в тексте. - ISBN 5-9268-0734-4: 204.00, 204.00, р.

22. Клюев, Е. В. Риторика: инвенция.Диспозиция.Элокуция.:Учеб.пособие для вузов/ Е. В. Клюев. - М.: ПРИОР, 1999. - 270 с.

23. Кондакова, Ю. В. Устная публичная речь: учеб. пособие/ Ю. В. Кондакова; Федер. агентство по образованию, Урал. гос. ун-т им. А. М. Горького. - Екатеринбург: Изд-во Урал. ун-та, 2010. -

24. Коньо Ж. Искусство против масс. Эстетика и идеология модернизма. М.: Голос, 2013.

25. Корягина, Н.А. Психология общения [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для акад. бакалавриата/ Н. А. Корягина, Н. В. Антонова, С. В. Овсянникова; Высш. шк. экономики, Нац. исслед. ун-т. - Москва: Юрайт, 2015. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 439, [1] с.: табл.. - (Бакалавр. Академический курс). - Библиогр.: с. 437-440 (57 назв.) и в подстроч. примеч.. - Лицензия до 27.10.2020 г.. - ISBN 978-5-9916-4214-9: 16753.23, р.

26. Кулагина, И. Ю. Психология развития и возрастная психология. Полный жизненный цикл развития человека: учеб. пособие для вузов / И. Ю. Кулагина, В. Н. Колюцкий. - Москва: Акад. Проект, 2015. - 419, [1] с.: ил., табл..

27. Лебедев В. Ю. Эстетика: учеб. для бакалавров. М.: Юрайт, 2012.

28. Мальханова, И. А. Коммуникативный тренинг: учеб. пособие/ И. А. Мальханова. - М.: Акад. Проект, 2006. - 159 с.

29. Мельниченко, Р. Г. Медиация: учеб. пособие для бакалавров/ Р. Г. Мельниченко. - Москва: Дашков и К°, 2014. - 190, [1] с.

30. Назаров, В. Н. Прикладная этика: учебник/ В. Н. Назаров. - М.: Гардарики, 2005. - 302 с. - (Disciplinae). - Библиогр. в конце глав. - ISBN 5-8297-0242-8

31. Ортега-и-Гассет. Эстетика. Философия культуры. М., 1991.

32. Петров, О. В. Риторика [Электронный ресурс]: учебник/ О. В. Петров; М-во образования и науки РФ, Моск. гос. юрид. акад.. - Москва: Проспект, 2015. - 1 on-line, 424 с.: табл.. - Лицензия до 13.03.2018.

33. Петров, О. В. Риторика: учебник/ О. В. Петров. - Москва: Проспект, 2016. - 423 с.

34. Петрова, А. Н. Искусство речи/ А. Н. Петрова. - М.: Аспект Пресс, 2008. - 124,

35. Приходько, В. К. Выразительные средства языка: учеб. пособие для студентов вузов/ В. К. Приходько. - М.: Академия, 2008. - 255 с.

36. Психология неопределенности: единство интеллектуально-личностного потенциала человека/ Т. В. Корнилова [и др.]. - М.: Смысл, 2010. - 334 с.: табл.. - Библиогр.: с.292-310. - ISBN 978-5-89357-293-3: 195.00, 195.00, р.

37. Психология выбора/ Д. А. Леонтьев [и др.]; Нац. исслед. ун-т "Высш. шк. экономики". - Москва: Смысл, 2015. - 463 с.: ил., табл.. - Библиогр.: с. 434-463. - ISBN 978-5-89357-353-4: 270.00, 270.00, р. Имеются экземпляры в отделах: НА(1) Свободны: НА(1)

38. Сексология : История, теория и методы сексологии. Пол, гендер и полоролевые стереотипы.Сексуальная ориентация. Любовь и секс. Сексуальность и культура. Половое воспитание: хрестоматия/ Пер.с англ. Н.О.Мальгиной. - СПб.; М.; Харьков: Питер, 2001. - 498 с.

39. Силуянова, И. В. Биомедицинская этика [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для вузов/ И. В. Силуянова. - Москва: Юрайт, 2018. - 1 on-line, 313 с.. - (Специалист). - Лицензия до 31.12.2018. - ISBN 978-5-534-06472

40. Собчик, Л.Н. Психология индивидуальности. Теория и практика психодиагностики/ Людмила Собчик. - СПб.: Речь, 2008. - 622 с.: ил.. - (Мэтры мировой психологии). - Библиогр.: с.620-622(84 назв.). - ISBN 5-9268-0195-8: 350.00, 350.00, р.

41. Стернин, И. А. Практическая риторика: учеб. пособие/ И. А. Стернин; И. А. Стерин. - 3-е изд., испр. . - М.: Академия, 2006. - 269,[3] с.

42. Топф, К. Искусство непринужденной беседы/ Корнелия Топф ; [пер. с нем. И. Ю. Облачко]. - 3-е изд., стер.. - М.: Smart Book, 2011. - 138 с

43. Ушаков, Е. В. Биоэтика: учеб. и практикум для вузов/ Е. В. Ушаков; Рос. акад. нар. хоз-ва и гос. службы при Президенте РФ. - Москва: Юрайт, 2016. - 304, [2] с.: ил., табл.. - (Специалист). - Библиогр.: с. 306 (18 назв.). - ISBN 978-5-9916-6142-3

44. Хьелл, Л. А. Теория личности. Основные положения, исследования и применение: учеб. пособие для вузов/ Л. А. Хьелл, Д. Д. Зиглер. - 3-е изд.. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2016. - 606 с.: ил., табл..

45. Шейнов, В. П. Поссорься со мной, если сможешь. Психология бесконфликтного общения / В. П. Шейнов. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2016. - 220 с.: ил..
46. Щукина, М. А. Психология саморазвития личности: [монография] / М. А. Щукина; С.-Петерб. гос. ун-т. - Санкт-Петербург: Изд-во С.-Петерб. гос. ун-та, 2015. - 346 с.: табл..
47. Эстетика и теория искусства XX века: хрестоматия, отв. ред.: Н. А. Хренов, А. С. Мигунов. - М.: Прогресс-Традиция, 2007.
48. Эстетика на переломе культурных традиций/ РАН, Ин-т философии; отв. ред. Н. Б. Маньковская. М.: ИФРАН, 2002.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- «Национальная электронная библиотека» (http://xn--90ax2c.xn--p1ai/).
- ЭБС Кантиана (http://lib.kantiana.ru/irbis/standart/ELIB).
- Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU (http://elibrary.ru/defaultx.asp).
- ЭБС «Лань» (http://e.lanbook.com/).
- ЭБС «Айбукс.ру/ibooks.ru» (http://ibooks.ru/).
- ЭБС «IPRbooks» (http://www.iprbookshop.ru/)/
- Онлайн-курс по риторике https://stepik.org/course/4594/syllabus
- Портал психологических изданий: http://psyjournals.ru
- Президентская библиотека: https://www.prlib.ru/catalog/53992
- Пси-фактор: http://psyfactor.org/lybr21-1.htm
- Психология счастливой жизни: http://psycabi.net/psikhologiya-znakomstv-i-otnoshenij/399-psikhologiya-lyubvi-i-otnoshenij-schaste-lyubit-kakaya-byvaet-lyubov
- Сайт для учащихся и обучающих риторике http://pedved.ucoz.ru/publ/14
- Электронный справочник по биоэтике http://bioethica.iatp.by/

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Перечень программного обеспечения

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими

средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

АННОТАЦИЯ рабочей программы дисциплины «Модуль личностно-ориентированного совершенствования» по направлению подготовки _____ профилю подготовки «_____» квалификация выпускника бакалавр	
Цель изучения дисциплины	является развитие навыков самостоятельного анализа различных видов информации, использования гуманитарных знаний и психологических технологий для личностного и профессионального роста.
Компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины	УК-6 Способен управлять своим временем, выстраивать и реализовывать траекторию саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни
Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	УК-6.1 Применяет знание о своих ресурсах и их пределах (личностных, ситуативных, временных и т.д.), для успешного выполнения порученной работы. УК-6.2 Понимает важность планирования перспективных целей деятельности с учетом условий, средств, личностных возможностей, этапов карьерного роста, временной перспективы развития деятельности. УК-6.3 Критически оценивает эффективность использования времени и других ресурсов при решении поставленных задач, а также относительно полученного результата.
Знания, умения и навыки, получаемые в процессе изучения дисциплины	Знать научно-психологические основы выбора, процессуально-структурные компоненты психологического феномена «выбор», основные направления современной этики, базовые элементы и приемы, применяемые в подготовленной публичной речи. Уметь составлять перспективный план жизни, с учетом возможных препятствий, решать конфликтные ситуации, опираясь на знания о стратегиях поведения, аргументированно излагать свои моральные

	убеждения и составлять хорошее самостоятельное публичное выступление. Владеть приемами самооценки, эффективного общения и слушания, позитивного общения, конгруэнтного поведения, анализа собственных нравственных ценностей и поступков, подготовки, корректировки выступления.
Краткая характеристика учебной дисциплины	Тема 1. Мысль и слово: основы риторической культуры Тема 2. Моральная культура личности в современном мире Тема 3. Психология выбора и взаимоотношений Тема 4. Тренинг личностного роста и профессионального успеха
Разработчики	доцент института гуманитарных наук Луговой Сергей Валентинович; доцент института гуманитарных наук Попова Варвара Сергеевна; доцент института образования Торопов Павел Борисович; доцент института образования Блаженко Анна Вячеславовна; доцент института образования Шахторина Екатерина Валентиновна;

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Налогообложение предприятий и организаций»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управления инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: ст. преподаватель Тищук Марина Олеговна

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Наименование дисциплины «Налоги и налоговая система»....4

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы....4

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы. 4

4. Виды учебной работы по дисциплине.....5

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам). 5

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине. ....**Ошибка! Закладка не определена.**

Тематика лекционных занятий....10

Тематика практических занятий....11

Тематика самостоятельных работ 12

7. Методические рекомендации по видам занятий. 14

8. Фонд оценочных средств.....15

8.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины 15

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля16

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине....20

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания....22

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.....23

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины. 24

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине. 24

12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине....25

1. Наименование дисциплины «Налоги и налоговая система»

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Целью освоения дисциплины «Налоги и налоговая система» является получение знаний по теоретическим основам налогообложения, получение навыков по исчислению и уплате налогов и сборов и компетенций по механизму функционирования налоговой системы РФ.

В результате освоения обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1Способен применять знания (промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач;	ОПК-1.1 Способен применять знания экономической теории из уровня микроэкономики для решения элементарных практикоориентированных задач и кейсов в области налогообложения предприятий и организаций ОПК-1.2 Способен прогнозировать последствия экономических решения для налогоплательщика и налогового органа.	**Знать:** нормативно-правовую базу налоговой системы РФ, теоретические основы функционирования, исчисления и уплаты налогов и сборов, порядок формирования налогооблагаемой базы, необходимые для этого исходные данные **Уметь:** применять законодательные нормы для исчисления налогов и сборов применять методики принятия объектов налогообложения к учету, рассчитывать налоговую нагрузку хозяйствующих субъектов, применять методики снижения налогооблагаемой базы, собирать и анализировать данные о налогах и сборах в РФ, анализировать и интерпретировать данные налоговой отчётности. **Владеть:** навыками обобщения и анализа информации в области налогов и налогообложения;

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.

дисциплина «Налоги и налоговая система» представляет собой вариативную дисциплину Блока 7 (ДВ.7) дисциплин подготовки студентов по направлению 38.03.01 Экономика, профиль «Финансы и управление инвестициями».

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам).

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Теоретические основы налогообложения предприятий и организаций в РФ	История возникновения налогов и экономическая суть налогообложения. Понятие налога и налогообложения. Общие принципы налогообложения и функции налогов.Классификация налогов. Виды налогов согласно НК РФ. Нормативно - правовая база налогообложения организаций и предприятий РФ. Элементы налогообложения. Налоговый Кодекс: структура и использование. Налоговая система РФ. Ответственность за налоговые правонарушения. Соединение в единую систему принципов и функций налогов на основе реальных примеров. История развития теории о налогах и сборах. Главы и части налогового Кодекса. Использования информационно - правовых

		баз по налогообложению в РФ.Структура и прочтение налогового Кодекса РФ. Функции налогообложения и их рассмотрение на примере современных реалий. Принципы налогообложения в зарубежных странах. Учёные - экономисты и их взгляды на теорию налогообложения.
2.	Налог на прибыль	История возникновения налога на прибыль. Суть и экономическое содержание налога на прибыль. Правовая основа взимания налога на прибыль. Налогоплательщики налога на прибыль.Объект налогообложения и налоговая база налога на прибыль. Механизм учёта доходов и расходов в целях налогообложения по налогу на прибыль. Экономический смысл и механизм законного уменьшения базы налогообложения по налогу на прибыль. Методы признания доходов и расходов. Порядок исчисления налога на прибыль. Налоговая ставка налога на прибыль и её региональные особенности. Налоговый и отчётный период по налогу на прибыль. Авансовые платежи по налогу на прибыль. Ответственность за налоговые правонарушения по налогу на прибыль.Экономический и правовой смысл учёта операций по налогу на прибыль. Расчёт налога на прибыль. Специфические операции и ставки по налогу на прибыль. Расчёт базы для налогообложения на налогу на прибыль, многообразие операция для учёта в целях налогообложения по налогу на прибыль. Авансовые платежи: расчёт авансовых платежей, выбор правильного режима, учёт при расчёте налоговой базы.
3.	Налог на добавленную стоимость	Налог на добавленную стоимость и история его возникновения. Экономический смысл и принципы взимания косвенных налогов. Косвенные налоги в РФ. Правовая основа взимания НДС. Налогоплательщики НДС. Объект налогообложения НДС. Налоговая база и налоговая ставка НДС. Порядок исчисления НДС, НДС к уплате, реализованный, восстановленный и входной НДС. Выявление особенностей перехода на новую ставку НДС. Порядок возмещения НДС. Налоговый период, порядок и сроки уплаты налога на добавленную стоимость. Налоговые схемы возмещения НДС: ответственность за

		налоговые правонарушения по НДС. Правила учета операций по НДС. Специфика НДС при специальных налоговых режимах: возможности, опасности, обязанности и отчётность. Расчёт НДС «входящего», расчет НДС «к вычету», расчет НДС к уплате или к возмещению. Специфика учёта различных операций по налогу НДС. Расчёт налоговой базы по налогу НДС, учёт операция по реализованному НДС, по входящему НДС. Расчёт НДС к уплате. НДС и учёт операция по разным ставкам. НДС при специальных налоговых режимах: зачем применять, как отчитываться и и рассчитывать. Цепочка НДС от предприятия к предприятию. Акцизы.
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	Принципы налогообложения доходов физических лиц. Налогоплательщики налога на доходы физических лиц, объект налогообложения: доходы, которые облагаются НДФЛ, доходы не облагаемые НДФЛ. Налоговая база и налоговая ставка НДФЛ. Сроки и формы сдачи отчётностей по НДФЛ: за себя, за работников. Страховые взносы и страховые фонды: экономическая сущность и принципы взимания. Размер и ставки страховых взносов. Предельная база страховых взносов, сроки уплаты страховых взносов и сроки подачи отчётностей. Порядок исчисления страховых взносов: уровень риска производства и вида экономической деятельности, правило одного процента. Расчёт НДФЛ у юридических лиц, операции по учёту и расчёту НДФЛ. Расчёт НДФЛ по работникам у ИП и НДФЛ «за себя». Учет операций по НДФЛ и их специфика. Расчёт страховых взносов за работников и «за себя». Специфика страховых взносов в Калининградской области. Вычеты по НФДЛ, возврат НДФЛ. Трудоустройство и налогообложение при устройстве по ГПХ договорам. Пенсионная реформа РФ.НДФЛ: сущность и принципы функционирования. Расчёт НДФЛ по работникам предприятия. Разные ставки и объекты налогообложения. Страховые взносы. Расчёт страховых взносов за себя и за работников. Порядок исчисления и сроки уплаты налога на доходы физических лиц. Лица, обязанные самостоятельно

		декларировать доход. Ответственность за правонарушения по налогу на доходы физических лиц. Налоговые вычеты по НДФЛ , возврат НДФЛ.
5.	Специальные налоговые режимы: УСН, , ПСН, НПД	Современные инструменты налогового стимулирования экономики: отечественный и зарубежный опыт. Современное законодательство РФ о специальных налоговых режимах.Описание специальных налоговых режи Сравнительная характеристика специальных налоговых режимов по элементам налогообложения:НПД, ПСН, УСН. Особенности учёта деятельности на специальных налоговых режимах. Ограничения применения НПД, ПСН и УСН и особенности переходы на данные режимы. Законодательная база специальных налоговых режимов и региональные особенности в Калининградской области. Расчёт налоговой нагрузки для ИП на разных специальных налоговых режимах: при применении УСН, при применении ПСН. Применение законодательной базы по специальным налоговым режимам в Калининградской области. Правило 1 %. Отчётность и налоговый при применении специальных налоговых режимов.Применение специального налогового режима для самозанятых.
6.	Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	Налог на имущество организаций: законодательная база, налоговая ставка, налоговая база, порядок и сроки уплаты налога на имущество организаций. Региональные особенности и региональное законодательное регулирование налога на имущество организаций. Порядок определения налоговой базы по налогу на имущество организаций. Транспортный налог и его характеристика по элементам налогообложения. Законодательная база регулирования транспортного налога, региональные особенности и ставки. Онлайн - калькуляторы расчета транспортного налога. Земельный налог: характеристика по элементам налогообложения. Местные особенности земельного налога. Кадастровая стоимость и рыночная стоимость при определении базы налогообложения. Налоговые вычеты по земельному налогу. Законодательная база по земельному налогу в

		Калининградской области.Транспортный налог, его расчёт, налоговые калькуляторы. Налог на имущество юридических лиц: переходный период по налогу на движимое имущество, расчёт налога на недвижимое имущество, кадастровая и рыночная стоимость. Земельный налог, расчёт земельного налога к уплате, кадастровая стоимость и налоговое законодательство по земельному налогу в Калининградской области. Налог на имущество физических лиц: Расчёт, он-лайн - калькуляторы, будущие изменения, законодательство в Калининградской области.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговая система страны и основные изменения в налоговой отрасли в РФ за последние годы. Система налоговых органов РФ: функции, организационная структура, права, полномочия и обязанности. Законодательная база регулирования функционирования налоговой системы. Налоговый контроль: формы проведения налогового контроля, цели и задачи, процедура проверки камеральной и выездной, процедура подготовки к налоговой проверки. Особенности взаимодействия с налоговыми органами. Связь системы налогообложения и бюджета РФ, региональных налогов и сборов и бюджета Калининградской области, местных налогов и сборов и бюджета города Калининграда. Налоговая система РФ рассмотрение на конкретных примерах. Система налоговых органов РФ. Налоговый контроль. Принципы и сущность налогового контроля, налоговые проверки. Взаимодействия налогоплательщиков с налоговыми органами РФ: привила и особенности. Рассмотрение опыта взаимодействия с налоговыми органами. Судебные решения последних лет

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Тематика лекционных занятий

№ п/п	Наименование раздела	Содержание темы
1.	Теоретические основы налогообложения предприятий и организаций в РФ	История возникновения налогов и экономическая суть налогообложения. Понятие налога и налогообложения. Общие принципы налогообложения и функции налогов.Классификация налогов. Виды налогов согласно НК РФ. Нормативно -правовая база налогообложения организаций и предприятий РФ. Элементы налогообложения. Налоговый Кодекс: структура и использование. Налоговая система РФ. Ответственность за налоговые правонарушения.
2.	Налог на прибыль	История возникновения налога на прибыль. Суть и экономическое содержание налога на прибыль. Правовая основа взимания налога на прибыль. Налогоплательщики налога на прибыль.Объект налогообложения и налоговая база налога на прибыль. Механизм учёта доходов и расходов в целях налогообложения по налогу на прибыль. Экономический смысл и механизм законного уменьшения базы налогообложения по налогу на прибыль. Методы признания доходов и расходов. Порядок исчисления налога на прибыль. Налоговая ставка налога на прибыль и её региональные особенности. Налоговый и отчётный период по налогу на прибыль. Авансовые платежи по налогу на прибыль. Ответственность за налоговые правонарушения по налогу на прибыль.
3.	Налог на добавленную стоимость	Налог на добавленную стоимость и история его возникновения. Экономический смысл и принципы взимания косвенных налогов. Косвенные налоги в РФ. Правовая основа взимания НДС. Налогоплательщики НДС. Объект налогообложения НДС. Налоговая база и налоговая ставка НДС. Порядок исчисления НДС, НДС к уплате, реализованный, восстановленный и входной НДС. Выявление особенностей перехода на новую ставку НДС. Порядок возмещения НДС. Налоговый период, порядок и сроки уплаты налога на добавленную стоимость. Налоговые схемы возмещения НДС: ответственность за налоговые правонарушения по НДС.
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	Принципы налогообложения доходов физических лиц. Налогоплательщики налога на доходы физических лиц, объект налогообложения: доходы, которые облагаются НДФЛ, доходы не облагаемые НДФЛ. Налоговая база и налоговая ставка НДФЛ. Сроки и формы сдачи отчётностей по НДФЛ: за себя, за работников. Страховые взносы и страховые фонды: экономическая сущность и принципы взимания. Размер и ставки страховых взносов. Предельная база страховых взносов, сроки уплаты страховых взносов и сроки подачи отчётностей. Порядок исчисления страховых взносов: уровень риска производства и вида экономической деятельности, правило одного процента.
5.	Специальные	Современные инструменты налогового стимулирования

№ п/п	Наименование раздела	Содержание темы
	налоговые режимы: УСН, ПСН, НПД	экономики: отечественный и зарубежный опыт. Современное законодательство РФ о специальных налоговых режимах.Описание специальных налоговых режи Сравнительная характеристика специальных налоговых режимов по элементам налогообложения:НПД, ПСН, УСН. Особенности учёта деятельности на специальных налоговых режимах. Ограничения применения НПД, ПСН и УСН и особенности переходы на данные режимы. Законодательная база специальных налоговых режимов и региональные особенности в Калининградской области
6.	Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	Налог на имущество организаций: законодательная база, налоговая ставка, налоговая база, порядок и сроки уплаты налога на имущество организаций. Региональные особенности и региональное законодательное регулирование налога на имущество организаций. Порядок определения налоговой базы по налогу на имущество организаций. Транспортный налог и его характеристика по элементам налогообложения. Законодательная база регулирования транспортного налога, региональные особенности и ставки. Онлайн - калькуляторы расчета транспортного налога. Земельный налог: характеристика по элементам налогообложения. Местные особенности земельного налога. Кадастровая стоимость и рыночная стоимость при определении базы налогообложения. Налоговые вычеты по земельному налогу. Законодательная база по земельному налогу в Калининградской области.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговая система страны и основные изменения в налоговой отрасли в РФ за последние годы. Система налоговых органов РФ: функции, организационная структура, права, полномочия и обязанности. Законодательная база регулирования функционирования налоговой системы. Налоговый контроль: формы проведения налогового контроля, цели и задачи, процедура проверки камеральной и выездной, процедура подготовки к налоговой проверки. Особенности взаимодействия с налоговыми органами. Связь системы налогообложения и бюджета РФ, региональных налогов и сборов и бюджета Калининградской области, местных налогов и сборов и бюджета города Калининграда.

Тематика практических занятий

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1.	Теоретические основы налогообложения предприятий и организаций в РФ	Налоговые новости. Соединение в единую систему принципов и функций налогов на основе реальных примеров. История развития теории о налогах и сборах. Главы и части налогового Кодекса. Использования информационно - правовых баз по налогообложению в РФ.Структура и прочтение налогового Кодекса РФ
2.	Налог на прибыль	Налоговые новости. Экономический и правовой смысл учёта операций по налогу на прибыль. Расчёт налога на прибыль.

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
		Специфические операции и ставки по налогу на прибыль.Расчёт базы для налогообложения на налогу на прибыль, многообразие операция для учёта в целях налогообложения по налогу на прибыль. Авансовые платежи: расчёт авансовых платежей, выбор правильного режима, учёт при расчёте налоговой базы.
3.	Налог на добавленную стоимость	Налоговые новости. Правила учета операций по НДС. Специфика НДС при специальных налоговых режимах: возможности, опасности, обязанности и отчётность. Расчёт НДС «входящего», расчет НДС «к вычету», расчет НДС к уплате или к возмещению.
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	Налоговые новости. Расчёт НДФЛ у юридических лиц, операции по учёту и расчёту НДФЛ. Расчёт НДФЛ по работникам у ИП и НДФЛ «за себя». Учет операций по НДФЛ и их специфика. Расчёт страховых взносов за работников и «за себя». Специфика страховых взносов в Калининградской области. Вычеты по НФДЛ, возврат НДФЛ. Трудоустройство и налогообложение при устройстве по ГПХ договорам. Пенсионная реформа РФ.
5.	Специальные налоговые режимы: УСН, ЕНВД, НПД	Налоговые новости. Расчёт налоговой нагрузки для ИП на разных специальных налоговых режимах: при применении УСН, при применении ПСН. Применение законодательной базы по специальным налоговым режимам в Калининградской области. Правило 1 %. Отчётность и налоговый при применении специальных налоговых режимов.Применение специального налогового режима для самозанятых.
6.	Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	Налоговые новости.Транспортный налог, его расчёт, налоговые калькуляторы. Налог на имущество юридических лиц: переходный период по налогу на движимое имущество, расчёт налога на недвижимое имущество, кадастровая и рыночная стоимость. Земельный налог, расчёт земельного налога к уплате, кадастровая стоимость и налоговое законодательство по земельному налогу в Калининградской области. Налог на имущество физических лиц: Расчёт, он-лайн - калькуляторы, будущие изменения, законодательство в Калининградской области.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговые новости. Налоговая система РФ рассмотрение на конкретных примерах. Система налоговых органов РФ. Налоговый контроль. Принципы и сущность налогового контроля, налоговые проверки. Взаимодействия налогоплательщиков с налоговыми органами РФ: привила и особенности. Рассмотрение опыта взаимодействия с налоговыми органами. Судебные решения последних лет.

Тематика самостоятельных работ

№ п/п	Наименование темы	Тематика самостоятельных работ
1.	Теоретические основы	Понятие налогообложение и понятие налог. Классификация налогов. Отличие налогов от сборов. Элементы

№ п/п	Наименование темы	Тематика самостоятельных работ
	налогообложения предприятий и организаций в РФ	налогообложения. Функции налогообложения и их рассмотрение на примере современных реалий. Принципы налогообложения в зарубежных странах. Учёные - экономисты и их взгляды на теорию налогообложения.
2.	Налог на прибыль	Расчёт базы для налогообложения на налогу на прибыль, многообразие операция для учёта в целях налогообложения по налогу на прибыль. Авансовые платежи: расчёт авансовых платежей, выбор правильного режима, учёт при расчёте налоговой базы.
3.	Налог на добавленную стоимость	Специфика учёта различных операций по налогу НДС. Расчёт налоговой базы по налогу НДС, учёт операция по реализованному НДС, по входящему НДС. Расчёт НДС к уплате. НДС и учёт операция по разным ставкам. НДС при специальных налоговых режимах: зачем применять, как отчитываться и и рассчитывать. Цепочка НДС от предприятия к предприятию. Акцизы.
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	НДФЛ: сущность и принципы функционирования. Расчёт НДФЛ по работникам предприятия. Разные ставки и объекты налогообложения. Страховые взносы. Расчёт страховых взносов за себя и за работников. Порядок исчисления и сроки уплаты налога на доходы физических лиц. Лица, обязанные самостоятельно декларировать доход. Ответственность за правонарушения по налогу на доходы физических лиц. Налоговые вычеты по НДФЛ , возврат НДФЛ.
5.	Специальные налоговые режимы: УСН, , ПСН, НПД	Специальные налоговые режимы: сравнительная характеристика по элементам налогообложение. Законодательная специфика применения режимов и перехода на режимы. Применение одновременно нескольких режимов налогообложения. Расчёт суммы налогов и сборов к уплате при применении ЕНВД. Расчёт суммы налогов и сборов к уплате при применении ПСН. Расчёт суммы налогов и сборов к уплате при применении УСН.
6.	Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	Расчёт суммы транспортного налога на различные объекты налогообложения для различных налогоплательщиков. Расчет суммы земельного налога для юридических лиц и физических лиц. Расчёт суммы налога на имущество физических лиц: правила и особенности в Калининградской области. Расчет суммы налога на имущество юридических лиц: движимое и недвижимое имущество. Понимание разграничения рыночной, учетной и кадастровой стоимости.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговые органы Калининградской области: организационная структур и их деятельность. Рассмотрение прочих налогов и сборов в РФ: акцизы, НДПИ и водный налог, налог на игорный бизнес, торговый сбор, сборы за пользование объектами животного мира, регулярные платежи за пользование недрами, сборы за пользование объектами водных биологических ресурсов, единый сельскохозяйственный налог. Государственные пошлины.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Самостоятельная работа обучающегося по дисциплине предусматривает изучение лекционного материала в том числе видео-лекций, презентации и текстовые материалы, изучение учебной литературы и соответствующих глав НК РФ с комментариями.

Выполнение домашнего задания предусматривает выполнение теоретических заданий, решение задач и кейсов, подготовку аналитических сообщений по последним изменениям в налоговой системе РФ, выполнение тестовых заданий и подготовку докладов.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

6. Методические рекомендации по видам занятий.

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения,

контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

7. Фонд оценочных средств.

8.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Теоретические основы налоговой системы РФ	*ОПК-1*	коллоквиум; выполнение письменных заданий; тестирование
Тема 2. Налог на прибыль	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование
Тема 3. Налог на добавленную стоимость	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование
Тема 4. Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование
Тема 5. Специальные налоговые режимы: УСН, ПСН. НПД	*ОПК-1*	коллоквиум; выполнение кейса; тестирование
Тема 6. Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование, доклады
Тема 7. Налоговая система РФ:	*ОПК-1*	выполнение письменных заданий;

налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ		коллоквиум, тестирование, доклады

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Задачи

Тема 2. Налог на прибыль

Задача:

Промышленное предприятие имеет следующие показатели деятельности по данным налогового учета за I квартал отчетного года (см. табл. 3.1.1).

В предыдущем налоговом периоде налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета нарастающим итогом составили: в I квартале — 3 450 тыс. руб.; во II квартале — 4 120 тыс. руб.; в III квартале — 5 330 тыс. руб.; в IV квартале — 8 800 тыс. руб.

Определить: сумму налога на прибыль за предыдущий налоговой год

Определить: сумму налога на прибыль за I квартал отчетного года и сроки его уплаты.

Экономические показатели деятельности предприятия

№ п/п	Показатели деятельности предприятия	Сумма, руб. тыс
1	Выручка от реализации продукции (без НДС)	3 480 000
2	Материальные расходы на производство реализованной продукции (без НДС): - сырье, материалы - покупные полуфабрикаты - покупные топливо, энергия - услуги сторонних организаций	 290 750 110 300 220 000 1 600
3	Сумма комиссионного вознаграждения, уплаченная посреднической организации за доставку сырья (без НДС)	1 250
4	Амортизация основных средств	61 200
5	Расходы на ремонт основных средств	9 300
6	Фонд заработной платы	74 600
7	Взносы по договорам добровольного личного страхования, заключаемым исключительно на случай наступления смерти застрахованного работника 2 человека	66 000
8	Затраты на реализацию продукции (без НДС), в том числе: - на приобретение призов, вручаемых во время проведения массовых рекламных кампаний	12 200
9	Документально подтвержденные представительские расходы	91 680
10	Договор подряда	3 400
11	Добровольное медицинское страхование сотрудников административного персонала	141 400

12	Получены доходы от долевого участия в деятельности российской организации (дивиденды)	61 900
13	Получена прибыль, распределенная в пользу предприятия по результатам биржевой деятельности в соответствии с заключенным договором	180 000
14	Финансовая помощь, полученная от другого предприятия, при отсутствии договора о совместной деятельности	42 000
15	Доходы от сдачи имущества предприятия в аренду без НДС	15 600
16	Стоимость безвозмездно полученного имущества без НДС	28 900
17	Расходы по содержанию сданного в аренду имущества	13 900
18	Налог на имущество организации	3 100
19	Отрицательная курсовая разница	300
20	Судебные расходы	27 000

Тема 3. Налог на добавленную стоимость

Задача:

Добывающее предприятие осуществляет добычу сырья, которое приобретает для дальнейшей обработки перерабатывающее предприятие. Произведенные перерабатывающим предприятием полуфабрикаты реализуются изготовителю конечной продукции. Готовая продукция поступает через оптовую организацию в торговую сеть.

Условно предполагается, что в налоговом периоде у добывающего предприятия нет материальных затрат. Прочие расходы составляют 5 % от себестоимости производимой продукции. Норма прибыли каждого предприятия одинакова и составляет 10 %. Вся продукция облагается НДС по ставке 18 %. Счета-фактуры выставляются с соблюдением норм действующего законодательства.

Себестоимость продукции предприятий складывается из следующих элементов:

Стадии производства и реализации	Заработная плата (тыс. руб.)	Амортизация (тыс. руб.)
Добывающее предприятие	900	1700
Перерабатывающее предприятие	4400	1250
Изготовитель продукции	5000	3600
Оптовая организация	8300	4100

Определить:

сумму добавленной стоимости, создаваемой на каждом этапе движения товара;

сумму НДС, подлежащую взносу в бюджет и налоговому вычету на каждом этапе.

Тема 4. Налог на доходы физических лиц и страховые взносы

Задача:

Работница организации Ковалева А. Н., до февраля 2019 года не состоящая в зарегистрированном браке (вдова), содержит 12-летнего ребенка. Ежемесячный доход сотрудницы за период с января по май 2019 года составлял 20 000 рублей. 17 февраля

2019 года был зарегистрирован повторный брак сотрудницы. Требуется рассчитать сумму налога на доходы физлица за указанный период.

Тема 6. Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог

Задача:

Компания, зарегистрировавшая 21.01.2018, право собственности на земельный участок, узнала его кадастровую стоимость на начало года (980 000 руб.) и ставку налога (1,5%), действующую в регионе (из местного земельного закона). Адрес объекта недвижимости: пос. Рощино, ул. Ленина 2. Рассчитать сумму земельного налога.

Письменные задания

Задание:

Функции и принципы налогообложения естественным образом имеют взаимосвязь между собой, и каждый конкретный принцип налогообложения реализуется определенным образом, но через определенную функцию налогообложения, или через все функции сразу. Заполните таблицу ниже, связывая принципы и функции налогообложения с помощью определенного и конкретного примера.

Функция налогообложения	Принцип налогообложения	Пример взаимосвязи

Тема 7. Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ

Задание:

Заполните таблицу актуальными и точными данными, самостоятельно произведите необходимые расчеты. Проанализируйте полученные данные, внимательно изучите структурные изменения и динамические изменения. Напишите вывод таблицы, так как мы с вами учились писать в дисциплине «Управление оборотным капиталом», указывая на наиболее значительные изменения, явные тенденции, существенные колебания и

устойчивые показатели. Свяжите выявленными вами тенденции с направлениями налоговой политики, также можно ссылаться в выводах на мнение экспертов. Укажите характеристику органов ФНС относительно выполнения планов по собираемости налогов, а также укажите оценку органов ФНС по системе эффективности государственного финансового менеджмента.

Тестовые задания

Тема 1. Теоретические основы налоговой системы в РФ.

Какой из способов уплаты налога предполагает внесение налога в бюджет соответствующего уровня до получения дохода:

- у источника выплаты;
- по декларации
- когда налог исчисляется налоговым органом

Тема 2. Налог на прибыль.

Налоговым периодом по налогу на прибыль признается:

- Месяц
- Квартал
- Календарный год или иной период времени, установленный законодательными актами региональных органов власти
- Календарный год

Тема 3. Налог на добавленную стоимость.

Налогоплательщиками НДС не могут быть признаны:

- организации, имеющие статус юридического лица и занимающиеся производственной и коммерческой деятельностью
- физические лица, индивидуальные предприниматели
- физические лица, граждане.
- Все юридические лица, занимающиеся экспортом

Тема 4. Налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Налоговыми агентами признаются лица, на которых возложена обязанность:

- По начислению налогов налогоплательщиков
- По исчислению и удержанию налогов только у физических лиц
- По исчислению и удержанию налогов только у физических лиц и перечислению их в бюджеты

– По исчислению и удержанию у налогоплательщика и перечислению в соответствующий бюджет налогов

Тема 5. Специальные налоговые режимы: УСН, ПСН, НПД

Организации, применяющие упрощенную систему налогообложения плательщиками транспортного налога:

– являются
– являются, если это определено законодательством субъекта РФ
– не являются
– могут являться могу не являться

Тема 6. Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог.

По транспортному налогу:

– применяются твердые ставки и не подлежат изменению законами субъектов РФ
– допускается установление дифференцированных налоговых ставок в отношении каждой категории транспортных средств законами субъектов РФ
– допускается установление дифференцированных ставок в отношении отдельных категорий транспортных средств законами субъектов РФ

Тема 7. Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ

Налогоплательщики обязаны сохранять данные бухгалтерского и налогового учёта и другие документы, необходимые для исчисления и уплаты налогов в течение:

– трех лет
– пяти лет
– четырех лет
– Всегда

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1. Источники налогового права, их виды.
2. Налоговый кодекс Российской Федерации и региональное регулирование
3. Налоги и сборы, общность и различия.
4. Экономическая сущность налогов.
5. Участники отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах.
6. Налогоплательщики, их права, обязанность и ответственность.
7. Налоговые агенты, их права, обязанность и ответственность.
8. Налоговые органы, их права, обязанность и ответственность.
9. Система налогов и сборов, её структура, принципы построения.
10. Элементы налогообложения. Виды налогов.
11. Налоговый контроль, задачи. Виды налогового контроля.
12. Порядок проведения камеральных налоговых проверок.

13. Порядок проведения выездных налоговых проверок.
14. Налог на прибыль: характеристика налога на прибыль, налогоплательщики.
15. Налог на прибыль: объект налогообложения, налоговая база и налоговые ставки.
16. Доходы организации, их классификация. Признание доходов.
17. Расходы организации, их классификация. Признание расходов.
18. Порядок расчета налога на прибыль. Авансовые платежи налога на прибыль.
19. Налог на добавленную стоимость. Характеристика налога на добавленную стоимость. Налогоплательщики НДС.
20. Входной НДС. Исходящий НДС. Возмещение НДС.
21. НДС: операции, не подлежащие налогообложению НДС, налоговая база.
22. НДС: налоговые ставки, порядок расчета налога на добавленную стоимость.
23. Акцизы: характеристика налога, налогоплательщики.
24. Акцизы: объект налогообложения, налоговая база по акцизам.
25. Акцизы: налоговый период, налоговый вычет, налоговые ставки, отчетный период.
26. Порядок расчета акцизов.
27. Налог на доходы физических лиц, характеристика налога, налогоплательщики НДФЛ.
28. Объект налогообложения НДФЛ. Доходы налогоплательщика. Налоговый период по НДФЛ.
29. Налоговые вычеты по НДФЛ. Порядок применения социальных и стандартных налоговых вычетов по НДФЛ.
30. Порядок применения имущественных и профессиональных налоговых вычетов по НДФЛ..
31. Порядок и сроки уплаты государственной пошлины. Льготы для отдельных категорий физических лиц и организаций по оплате госпошлины.
32. Налог на добычу полезных ископаемых (НДПИ), характеристика налога. Объект налогообложения.
33. Налог на добычу полезных ископаемых: налоговая база, налоговые ставки, порядок расчета налога.
34. Водный налог: характеристика налога, налогоплательщики, объект налогообложения.
35. Водный налог: налоговая база, налоговые ставки, порядок их применения.
36. Земельный налог: налогоплательщики, объект налогообложения.
37. Земельный налог: налоговая ставка, налоговые льготы, порядок и сроки уплаты налога и авансовых платежей по налогу.
38. Налог на имущество юридических лиц, характеристика налога. Налогоплательщики.
39. Налог на имущество юридических лиц: объект налогообложения, налоговая база.
40. Порядок и сроки уплаты налога на имущество юридических лиц. Авансовые платежи.
41. Налог на имущество физических лиц. Налогоплательщики. Порядок расчета налога.
42. УСН: общие положения, характеристика, объект налогообложения, налогоплательщики.
43. УСН: налоговая база, налоговые ставки, порядок расчета налога.
44. Налог на профессиональный доход: характеристика, особенности налога.
45. Налог на профессиональный доход: налогоплательщики, объект налогообложения, базовая доходность.
46. Патентная система налогообложения: общие положения, налогоплательщики, Порядок и условия начала и прекращения применения патентной системы налогообложения.

47. Патентная система налогообложения: учет налогоплательщиков, объект налогообложения, налоговая база.
48. Патентная система налогообложения: налоговая ставка, порядок исчисления налога, порядок и сроки уплаты налога, налоговая декларация, налоговый учет.
49. Характеристика налоговой системы страны: описание, структура.
50. Налоговые органы Калининградской области.
51. Регулирование отношений между налоговыми органами и организациями и предприятиями.
52. Налоговые проверки: содержание, виды. Характеристики.
53. Выездные налоговые проверки: содержание и порядок проведения.
54. Камеральные налоговые проверки: содержание и порядок проведения.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный	Репродуктивная	Изложение в пределах задач курса	удовлетворительн		55-70

(достаточный)	деятельность	теоретически и практически контролируемого материала	о		
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Ворожбит, О. Ю. Налоги и налогообложение. Налоговая система Российской Федерации : учебное пособие / О.Ю. Ворожбит, В.А. Водопьянова. — Москва : РИОР : ИНФРА-М, 2020. — (Высшее образование). — 175 с. — DOI: https://doi.org/10.12737/1730-2. - ISBN 978-5-369-01730-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1002054

Дополнительная литература

1. Налоговый кодекс Российской Федерации
2. Сидорова, Е. Ю. Налоги и налогообложение. Практикум : учебное пособие / Е. Ю. Сидорова, Д. Ю. Бобошко. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 309 с. — (Среднее профессиональное образование). - ISBN 978-5-16-016631-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1168490
3. Алисенов, А. С. Налоги и налогообложение. Теоретические аспекты налогообложения: учебное пособие для академического бакалавриата / А. С. Алисенов. - Москва : Дело (РАНХиГС), 2021. - 100 с. - ISBN 978-5-85006-340-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1861774
4. Сидорова, Е. Ю. Налоги и налогообложение : учебник / Е. Ю. Сидорова, Д. Ю. Бобошко. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 235 с. — (Среднее профессиональное образование). - ISBN 978-5-16-016714-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1221162
5. Гартвич, А. В. "Упрощенка" с нуля : практическое руководство / А. В. Гартвич. - 7-е изд. - Санкт-Петербург : Питер, 2017. - 208 с. - (Бухгалтеру и аудитору). - ISBN 978-5-4461-1872-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1831271
6. Влияние налогов на становление цивилизации/ Чарльз Адамс ; [пер. с англ.: А. А. Столяров, А. А. Резвов]. - Москва; Челябинск: Социум; Москва: Мысль, 2018. - 637, [2] с.: ил.. - Библиогр.: с. 611-621. - Указ. имен: с. 622-626. - Предм. указ.: с. 627-638. - ISBN 978-5-906401-82-3. - ISBN 978-5-244-01201-9.
7. Налоги и налогообложение. Налоговая система Российской Федерации: учеб. пособие для вузов/ О. Ю. Ворожбит, В. А. Водопьянова; М-во образования РФ, Владивосток. гос. ун-т экономики и сервиса. - Москва: РИОР; Москва: ИНФРА-М, 2018. - 173, [2] с. - (Высшее образование). - Вар. загл.: Налоговая система Российской Федерации. - Библиогр.: с. 172 (7 назв.). - На обл.: 50 лет ВГУЭС. - ISBN 978-5-369-01730-2. - ISBN 978-5-9736-0449-5. - ISBN 978-5-16-013408-6
8. Налогообложение организаций в Российской Федерации: учеб. для вузов/ Д. А. Мешкова, Ю. А. Топчи. - Москва: Дашков и К°, 2015. - 159 с.: ил. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр.: с. 159. - ISBN 978-5-394-02439-9
9. Налоги и налогообложение. Теория и практика: учеб. пособие/ М. Я. Погорелова. - 3-е изд. - Москва: РИОР; Москва: ИНФРА-М, 2015. - 205 с.: табл.. - (Высшее образование - бакалавриат). - Библиогр.: с. 202-203 (23 назв.). - Соответствует ФГОС (третьего

поколения). - ISBN 978-5-369-01425-7. - ISBN 978-5-16-010752-3. - ISBN 978-5-16-102759-2
10. Налоговый учет и отчетность в современных условиях: учеб. пособие для вузов/ З. И. Кругляк, М. В. Калининская. - 2-е изд.. - Москва: ИНФРА-М, 2015. - 351, [1] с.: ил., табл.. - (Высшее образование - магистратура). - (VENI-VIDI-VICI). - Библиогр.: с. 345-348 (63 назв.). - Соответствует ФГОС (третьего поколения). - ISBN 978-5-16-010311-2. - ISBN 978-5-16-102251-1
11. Официальный сайт Федеральной налоговой службы [Электронный ресурс]. Режим доступа: [https://www.nalog.ru]
12. Официальный сайт государственного бюджета [Электронный ресурс]. Режим доступа: [http://budget.gov.ru]

9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Налогообложение предприятий и организаций»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управления инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: ст. преподаватель Тищук Марина Олеговна

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Наименование дисциплины «Налогообложение предприятий и организаций» 4

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы 4

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы. 4

4. Виды учебной работы по дисциплине. 5

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам). 5

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине. .....**Ошибка! Закладка не определена.**

Тематика лекционных занятий 9

Тематика практических занятий 11

Тематика самостоятельных работ 12

7. Методические рекомендации по видам занятий. 14

8. Фонд оценочных средств. 14

8.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины 15

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля 15

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине 20

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания 21

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины. 22

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины. 23

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине. 24

12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине 25

1. Наименование дисциплины «Налогообложение предприятий и организаций»

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Целью освоения дисциплины «Налогообложение предприятий и организаций» является получение знаний по теоретическим основам налогообложения, получение навыков по исчислению и уплате налогов и сборов и компетенций по механизму функционирования налоговой системы РФ.

В результате освоения обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1Способен применять знания (промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач;	ОПК-1.1. Способен находить информацию о правилах проведения всех видов учета в организациях различных форм собственности. ОПК-1.2. Применяет правила учета в хозяйствующих субъектах	**Знать:** нормативно-правовую базу налоговой системы РФ, теоретические основы функционирования, исчисления и уплаты налогов и сборов, порядок формирования налогооблагаемой базы, необходимые для этого исходные данные **Уметь:** применять законодательные нормы для исчисления налогов и сборов применять методики принятия объектов налогообложения к учету, рассчитывать налоговую нагрузку хозяйствующих субъектов, применять методики снижения налогооблагаемой базы, собирать и анализировать данные о налогах и сборах в РФ, анализировать и интерпретировать данные налоговой отчётности. **Владеть:** навыками обобщения и анализа информации в области налогов и налогообложения;

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.

дисциплина «Налогообложение предприятий и организаций» представляет собой вариативную дисциплину Блока 7 (ДВ.7) дисциплин подготовки студентов по направлению 38.03.01 Экономика, профиль «Финансы и управление инвестициями».

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам).

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Теоретические основы налогообложения предприятий и организаций в РФ	История возникновения налогов и экономическая суть налогообложения. Понятие налога и налогообложения. Общие принципы налогообложения и функции налогов.Классификация налогов. Виды налогов согласно НК РФ. Нормативно - правовая база налогообложения организаций и предприятий РФ. Элементы налогообложения. Налоговый Кодекс: структура и использование. Налоговая система РФ. Ответственность за налоговые правонарушения. Соединение в единую систему принципов и функций налогов на основе реальных примеров. История развития теории о налогах и сборах. Главы и части налогового Кодекса. Использования информационно - правовых баз по налогообложению в РФ.Структура и прочтение налогового Кодекса РФ.

		Функции налогообложения и их рассмотрение на примере современных реалий. Принципы налогообложения в зарубежных странах. Учёные - экономисты и их взгляды на теорию налогообложения.
2.	Налог на прибыль	История возникновения налога на прибыль. Суть и экономическое содержание налога на прибыль. Правовая основа взимания налога на прибыль. Налогоплательщики налога на прибыль.Объект налогообложения и налоговая база налога на прибыль. Механизм учёта доходов и расходов в целях налогообложения по налогу на прибыль. Экономический смысл и механизм законного уменьшения базы налогообложения по налогу на прибыль. Методы признания доходов и расходов. Порядок исчисления налога на прибыль. Налоговая ставка налога на прибыль и её региональные особенности. Налоговый и отчётный период по налогу на прибыль. Авансовые платежи по налогу на прибыль. Ответственность за налоговые правонарушения по налогу на прибыль.Экономический и правовой смысл учёта операций по налогу на прибыль. Расчёт налога на прибыль. Специфические операции и ставки по налогу на прибыль. Расчёт базы для налогообложения на налогу на прибыль, многообразие операция для учёта в целях налогообложения по налогу на прибыль. Авансовые платежи: расчёт авансовых платежей, выбор правильного режима, учёт при расчёте налоговой базы.
3.	Налог на добавленную стоимость	Налог на добавленную стоимость и история его возникновения. Экономический смысл и принципы взимания косвенных налогов. Косвенные налоги в РФ. Правовая основа взимания НДС. Налогоплательщики НДС. Объект налогообложения НДС. Налоговая база и налоговая ставка НДС. Порядок исчисления НДС, НДС к уплате, реализованный, восстановленный и входной НДС. Выявление особенностей перехода на новую ставку НДС. Порядок возмещения НДС. Налоговый период, порядок и сроки уплаты налога на добавленную стоимость. Налоговые схемы возмещения НДС: ответственность за налоговые правонарушения по НДС. Правила учета операций по НДС. Специфика НДС при специальных налоговых режимах:

		возможности, опасности, обязанности и отчётность. Расчёт НДС «входящего», расчет НДС «к вычету», расчет НДС к уплате или к возмещению. Специфика учёта различных операций по налогу НДС. Расчёт налоговой базы по налогу НДС, учёт операция по реализованному НДС, по входящему НДС. Расчёт НДС к уплате. НДС и учёт операция по разным ставкам. НДС при специальных налоговых режимах: зачем применять, как отчитываться и и рассчитывать. Цепочка НДС от предприятия к предприятию. Акцизы.
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	Принципы налогообложения доходов физических лиц. Налогоплательщики налога на доходы физических лиц, объект налогообложения: доходы, которые облагаются НДФЛ, доходы не облагаемые НДФЛ. Налоговая база и налоговая ставка НДФЛ. Сроки и формы сдачи отчётностей по НДФЛ: за себя, за работников. Страховые взносы и страховые фонды: экономическая сущность и принципы взимания. Размер и ставки страховых взносов. Предельная база страховых взносов, сроки уплаты страховых взносов и сроки подачи отчётностей. Порядок исчисления страховых взносов: уровень риска производства и вида экономической деятельности, правило одного процента. Расчёт НДФЛ у юридических лиц, операции по учёту и расчёту НДФЛ. Расчёт НДФЛ по работникам у ИП и НДФЛ «за себя». Учет операций по НДФЛ и их специфика. Расчёт страховых взносов за работников и «за себя». Специфика страховых взносов в Калининградской области. Вычеты по НФДЛ, возврат НДФЛ. Трудоустройство и налогообложение при устройстве по ГПХ договорам. Пенсионная реформа РФ.НДФЛ: сущность и принципы функционирования. Расчёт НДФЛ по работникам предприятия. Разные ставки и объекты налогообложения. Страховые взносы. Расчёт страховых взносов за себя и за работников. Порядок исчисления и сроки уплаты налога на доходы физических лиц. Лица, обязанные самостоятельно декларировать доход. Ответственность за правонарушения по налогу на доходы физических лиц. Налоговые вычеты по НДФЛ , возврат НДФЛ.

5.	Специальные налоговые режимы: УСН, , ПСН, НПД	Современные инструменты налогового стимулирования экономики: отечественный и зарубежный опыт. Современное законодательство РФ о специальных налоговых режимах.Описание специальных налоговых режи Сравнительная характеристика специальных налоговых режимов по элементам налогообложения:НПД, ПСН, УСН. Особенности учёта деятельности на специальных налоговых режимах. Ограничения применения НПД, ПСН и УСН и особенности переходы на данные режимы. Законодательная база специальных налоговых режимов и региональные особенности в Калининградской области. Расчёт налоговой нагрузки для ИП на разных специальных налоговых режимах: при применении УСН, при применении ПСН. Применение законодательной базы по специальным налоговым режимам в Калининградской области. Правило 1 %. Отчётность и налоговый при применении специальных налоговых режимов.Применение специального налогового режима для самозанятых.
6.	Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	Налог на имущество организаций: законодательная база, налоговая ставка, налоговая база, порядок и сроки уплаты налога на имущество организаций. Региональные особенности и региональное законодательное регулирование налога на имущество организаций. Порядок определения налоговой базы по налогу на имущество организаций. Транспортный налог и его характеристика по элементам налогообложения. Законодательная база регулирования транспортного налога, региональные особенности и ставки. Онлайн - калькуляторы расчета транспортного налога. Земельный налог: характеристика по элементам налогообложения. Местные особенности земельного налога. Кадастровая стоимость и рыночная стоимость при определении базы налогообложения. Налоговые вычеты по земельному налогу. Законодательная база по земельному налогу в Калининградской области.Транспортный налог, его расчёт, налоговые калькуляторы. Налог на имущество юридических лиц: переходный период по налогу на движимое имущество, расчёт налога на недвижимое имущество,

		кадастровая и рыночная стоимость. Земельный налог, расчёт земельного налога к уплате, кадастровая стоимость и налоговое законодательство по земельному налогу в Калининградской области. Налог на имущество физических лиц: Расчёт, он-лайн - калькуляторы, будущие изменения, законодательство в Калининградской области.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговая система страны и основные изменения в налоговой отрасли в РФ за последние годы. Система налоговых органов РФ: функции, организационная структура, права, полномочия и обязанности. Законодательная база регулирования функционирования налоговой системы. Налоговый контроль: формы проведения налогового контроля, цели и задачи, процедура проверки камеральной и выездной, процедура подготовки к налоговой проверки. Особенности взаимодействия с налоговыми органами. Связь системы налогообложения и бюджета РФ, региональных налогов и сборов и бюджета Калининградской области, местных налогов и сборов и бюджета города Калининграда. Налоговая система РФ рассмотрение на конкретных примерах. Система налоговых органов РФ. Налоговый контроль. Принципы и сущность налогового контроля, налоговые проверки. Взаимодействия налогоплательщиков с налоговыми органами РФ: привила и особенности. Рассмотрение опыта взаимодействия с налоговыми органами. Судебные решения последних лет

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Тематика лекционных занятий

№ п/п	Наименование раздела	Содержание темы
1.	Теоретические основы налогообложения предприятий и организаций в РФ	История возникновения налогов и экономическая суть налогообложения. Понятие налога и налогообложения. Общие принципы налогообложения и функции налогов.Классификация налогов. Виды налогов согласно НК РФ. Нормативно -правовая база налогообложения организаций

№ п/п	Наименование раздела	Содержание темы
		и предприятий РФ. Элементы налогообложения. Налоговый Кодекс: структура и использование. Налоговая система РФ. Ответственность за налоговые правонарушения.
2.	Налог на прибыль	История возникновения налога на прибыль. Суть и экономическое содержание налога на прибыль. Правовая основа взимания налога на прибыль. Налогоплательщики налога на прибыль.Объект налогообложения и налоговая база налога на прибыль. Механизм учёта доходов и расходов в целях налогообложения по налогу на прибыль. Экономический смысл и механизм законного уменьшения базы налогообложения по налогу на прибыль. Методы признания доходов и расходов. Порядок исчисления налога на прибыль. Налоговая ставка налога на прибыль и её региональные особенности. Налоговый и отчётный период по налогу на прибыль. Авансовые платежи по налогу на прибыль. Ответственность за налоговые правонарушения по налогу на прибыль.
3.	Налог на добавленную стоимость	Налог на добавленную стоимость и история его возникновения. Экономический смысл и принципы взимания косвенных налогов. Косвенные налоги в РФ. Правовая основа взимания НДС. Налогоплательщики НДС. Объект налогообложения НДС. Налоговая база и налоговая ставка НДС. Порядок исчисления НДС, НДС к уплате, реализованный, восстановленный и входной НДС. Выявление особенностей перехода на новую ставку НДС. Порядок возмещения НДС. Налоговый период, порядок и сроки уплаты налога на добавленную стоимость. Налоговые схемы возмещения НДС: ответственность за налоговые правонарушения по НДС.
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	Принципы налогообложения доходов физических лиц. Налогоплательщики налога на доходы физических лиц, объект налогообложения: доходы, которые облагаются НДФЛ, доходы не облагаемые НДФЛ. Налоговая база и налоговая ставка НДФЛ. Сроки и формы сдачи отчётностей по НДФЛ: за себя, за работников. Страховые взносы и страховые фонды: экономическая сущность и принципы взимания. Размер и ставки страховых взносов. Предельная база страховых взносов, сроки уплаты страховых взносов и сроки подачи отчётностей. Порядок исчисления страховых взносов: уровень риска производства и вида экономической деятельности, правило одного процента.
5.	Специальные налоговые режимы: УСН, ПСН, НПД	Современные инструменты налогового стимулирования экономики: отечественный и зарубежный опыт. Современное законодательство РФ о специальных налоговых режимах.Описание специальных налоговых режи Сравнительная характеристика специальных налоговых режимов по элементам налогообложения:НПД, ПСН, УСН. Особенности учёта деятельности на специальных налоговых режимах. Ограничения применения НПД, ПСН и УСН и особенности переходы на данные режимы. Законодательная база специальных налоговых режимов и региональные особенности в Калининградской области
6.	Налоги с объектов имущества: налог на	Налог на имущество организаций: законодательная база, налоговая ставка, налоговая база, порядок и сроки уплаты

№ п/п	Наименование раздела	Содержание темы
	имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	налога на имущество организаций. Региональные особенности и региональное законодательное регулирование налога на имущество организаций. Порядок определения налоговой базы по налогу на имущество организаций. Транспортный налог и его характеристика по элементам налогообложения. Законодательная база регулирования транспортного налога, региональные особенности и ставки. Онлайн - калькуляторы расчета транспортного налога. Земельный налог: характеристика по элементам налогообложения. Местные особенности земельного налога. Кадастровая стоимость и рыночная стоимость при определении базы налогообложения. Налоговые вычеты по земельному налогу. Законодательная база по земельному налогу в Калининградской области.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговая система страны и основные изменения в налоговой отрасли в РФ за последние годы. Система налоговых органов РФ: функции, организационная структура, права, полномочия и обязанности. Законодательная база регулирования функционирования налоговой системы. Налоговый контроль: формы проведения налогового контроля, цели и задачи, процедура проверки камеральной и выездной, процедура подготовки к налоговой проверки. Особенности взаимодействия с налоговыми органами. Связь системы налогообложения и бюджета РФ, региональных налогов и сборов и бюджета Калининградской области, местных налогов и сборов и бюджета города Калининграда.

Тематика практических занятий

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1.	Теоретические основы налогообложения предприятий и организаций в РФ	Налоговые новости. Соединение в единую систему принципов и функций налогов на основе реальных примеров. История развития теории о налогах и сборах. Главы и части налогового Кодекса. Использования информационно - правовых баз по налогообложению в РФ.Структура и прочтение налогового Кодекса РФ
2.	Налог на прибыль	Налоговые новости. Экономический и правовой смысл учёта операций по налогу на прибыль. Расчёт налога на прибыль. Специфические операции и ставки по налогу на прибыль.Расчёт базы для налогообложения на налогу на прибыль, многообразие операция для учёта в целях налогообложения по налогу на прибыль. Авансовые платежи: расчёт авансовых платежей, выбор правильного режима, учёт при расчёте налоговой базы.
3.	Налог на добавленную стоимость	Налоговые новости. Правила учета операций по НДС. Специфика НДС при специальных налоговых режимах: возможности, опасности, обязанности и отчётность. Расчёт НДС «входящего», расчет НДС «к вычету», расчет НДС к уплате или к возмещению.

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	Налоговые новости. Расчёт НДФЛ у юридических лиц, операции по учёту и расчёту НДФЛ. Расчёт НДФЛ по работникам у ИП и НДФЛ «за себя». Учет операций по НДФЛ и их специфика. Расчёт страховых взносов за работников и «за себя». Специфика страховых взносов в Калининградской области. Вычеты по НФДЛ, возврат НДФЛ. Трудоустройство и налогообложение при устройстве по ГПХ договорам. Пенсионная реформа РФ.
5.	Специальные налоговые режимы: УСН, ЕНВД, НПД	Налоговые новости. Расчёт налоговой нагрузки для ИП на разных специальных налоговых режимах: при применении УСН, при применении ПСН. Применение законодательной базы по специальным налоговым режимам в Калининградской области. Правило 1 %. Отчётность и налоговый при применении специальных налоговых режимов.Применение специального налогового режима для самозанятых.
6.	Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	Налоговые новости.Транспортный налог, его расчёт, налоговые калькуляторы. Налог на имущество юридических лиц: переходный период по налогу на движимое имущество, расчёт налога на недвижимое имущество, кадастровая и рыночная стоимость. Земельный налог, расчёт земельного налога к уплате, кадастровая стоимость и налоговое законодательство по земельному налогу в Калининградской области. Налог на имущество физических лиц: Расчёт, он-лайн - калькуляторы, будущие изменения, законодательство в Калининградской области.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговые новости. Налоговая система РФ рассмотрение на конкретных примерах. Система налоговых органов РФ. Налоговый контроль. Принципы и сущность налогового контроля, налоговые проверки. Взаимодействия налогоплательщиков с налоговыми органами РФ: привила и особенности. Рассмотрение опыта взаимодействия с налоговыми органами. Судебные решения последних лет.

Тематика самостоятельных работ

№ п/п	Наименование темы	Тематика самостоятельных работ
1.	Теоретические основы налогообложения предприятий и организаций в РФ	Понятие налогообложение и понятие налог. Классификация налогов. Отличие налогов от сборов. Элементы налогообложения. Функции налогообложения и их рассмотрение на примере современных реалий. Принципы налогообложения в зарубежных странах. Учёные - экономисты и их взгляды на теорию налогообложения.
2.	Налог на прибыль	Расчёт базы для налогообложения на налогу на прибыль, многообразие операция для учёта в целях налогообложения по налогу на прибыль. Авансовые платежи: расчёт авансовых платежей, выбор правильного режима, учёт при расчёте налоговой базы.
3.	Налог на добавленную стоимость	Специфика учёта различных операций по налогу НДС. Расчёт налоговой базы по налогу НДС, учёт операция по

№ п/п	Наименование темы	Тематика самостоятельных работ
		реализованному НДС, по входящему НДС. Расчёт НДС к уплате. НДС и учёт операция по разным ставкам. НДС при специальных налоговых режимах: зачем применять, как отчитываться и и рассчитывать. Цепочка НДС от предприятия к предприятию. Акцизы.
4.	Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	НДФЛ: сущность и принципы функционирования. Расчёт НДФЛ по работникам предприятия. Разные ставки и объекты налогообложения. Страховые взносы. Расчёт страховых взносов за себя и за работников. Порядок исчисления и сроки уплаты налога на доходы физических лиц. Лица, обязанные самостоятельно декларировать доход. Ответственность за правонарушения по налогу на доходы физических лиц. Налоговые вычеты по НДФЛ , возврат НДФЛ.
5.	Специальные налоговые режимы: УСН, , ПСН, НПД	Специальные налоговые режимы: сравнительная характеристика по элементам налогообложение. Законодательная специфика применения режимов и перехода на режимы. Применение одновременно нескольких режимов налогообложения. Расчёт суммы налогов и сборов к уплате при применении ЕНВД. Расчёт суммы налогов и сборов к уплате при применении ПСН. Расчёт суммы налогов и сборов к уплате при применении УСН.
6.	Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	Расчёт суммы транспортного налога на различные объекты налогообложения для различных налогоплательщиков. Расчет суммы земельного налога для юридических лиц и физических лиц. Расчёт суммы налога на имущество физических лиц: правила и особенности в Калининградской области. Расчет суммы налога на имущество юридических лиц: движимое и недвижимое имущество. Понимание разграничения рыночной, учетной и кадастровой стоимости.
7.	Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	Налоговые органы Калининградской области: организационная структур и их деятельность. Рассмотрение прочих налогов и сборов в РФ: акцизы, НДПИ и водный налог, налог на игорный бизнес, торговый сбор, сборы за пользование объектами животного мира, регулярные платежи за пользование недрами, сборы за пользование объектами водных биологических ресурсов, единый сельскохозяйственный налог. Государственные пошлины.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Самостоятельная работа обучающегося по дисциплине предусматривает изучение лекционного материала в том числе видео-лекций, презентации и текстовые материалы, изучение учебной литературы и соответствующих глав НК РФ с комментариями.

Выполнение домашнего задания предусматривает выполнение теоретических заданий, решение задач и кейсов, подготовку аналитических сообщений по последним изменениям в налоговой системе РФ, выполнение тестовых заданий и подготовку докладов.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную

деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

6. Методические рекомендации по видам занятий.

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

7. Фонд оценочных средств.

8.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Теоретические основы налоговой системы РФ	*ОПК-1*	коллоквиум; выполнение письменных заданий; тестирование
Тема 2. Налог на прибыль	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование
Тема 3. Налог на добавленную стоимость	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование
Тема 4. Налог на доходы физических лиц и страховые взносы	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование
Тема 5. Специальные налоговые режимы: УСН, ПСН. НПД	*ОПК-1*	коллоквиум; выполнение кейса; тестирование
Тема 6. Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог	*ОПК-1*	коллоквиум; решение задач; тестирование, доклады
Тема 7. Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ	*ОПК-1*	выполнение письменных заданий; коллоквиум, тестирование, доклады

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Задачи

Тема 2. Налог на прибыль

Задача:

Промышленное предприятие имеет следующие показатели деятельности по данным налогового учета за I квартал отчетного года (см. табл. 3.1.1).
В предыдущем налоговом периоде налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета нарастающим итогом составили: в I квартале — 3 450 тыс. руб.; во II квартале — 4 120 тыс. руб.; в III квартале — 5 330 тыс. руб.; в IV квартале — 8 800 тыс. руб.
Определить: сумму налога на прибыль за предыдущий налоговой год
Определить: сумму налога на прибыль за I квартал отчетного года и сроки его уплаты.
Экономические показатели деятельности предприятия

№ п/п	Показатели деятельности предприятия	Сумма, руб. тыс
1	Выручка от реализации продукции (без НДС)	3 480 000
2	Материальные расходы на производство реализованной продукции (без НДС): - сырье, материалы - покупные полуфабрикаты - покупные топливо, энергия - услуги сторонних организаций	 290 750 110 300 220 000 1 600
3	Сумма комиссионного вознаграждения, уплаченная посреднической организации за доставку сырья (без НДС)	1 250
4	Амортизация основных средств	61 200
5	Расходы на ремонт основных средств	9 300
6	Фонд заработной платы	74 600
7	Взносы по договорам добровольного личного страхования, заключаемым исключительно на случай наступления смерти застрахованного работника 2 человека	66 000
8	Затраты на реализацию продукции (без НДС), в том числе: - на приобретение призов, вручаемых во время проведения массовых рекламных кампаний	12 200
9	Документально подтвержденные представительские расходы	91 680
10	Договор подряда	3 400
11	Добровольное медицинское страхование сотрудников административного персонала	141 400
12	Получены доходы от долевого участия в деятельности российской организации (дивиденды)	61 900
13	Получена прибыль, распределенная в пользу предприятия по результатам биржевой деятельности в соответствии с заключенным договором	180 000
14	Финансовая помощь, полученная от другого предприятия, при отсутствии договора о совместной деятельности	42 000
15	Доходы от сдачи имущества предприятия в аренду без НДС	15 600
16	Стоимость безвозмездно полученного имущества без НДС	28 900
17	Расходы по содержанию сданного в аренду имущества	13 900
18	Налог на имущество организации	3 100
19	Отрицательная курсовая разница	300

20	Судебные расходы	27 000

Тема 3. Налог на добавленную стоимость

Задача:

Добывающее предприятие осуществляет добычу сырья, которое приобретает для дальнейшей обработки перерабатывающее предприятие. Произведенные перерабатывающим предприятием полуфабрикаты реализуются изготовителю конечной продукции. Готовая продукция поступает через оптовую организацию в торговую сеть.

Условно предполагается, что в налоговом периоде у добывающего предприятия нет материальных затрат. Прочие расходы составляют 5 % от себестоимости производимой продукции. Норма прибыли каждого предприятия одинакова и составляет 10 %. Вся продукция облагается НДС по ставке 18 %. Счета-фактуры выставляются с соблюдением норм действующего законодательства.

Себестоимость продукции предприятий складывается из следующих элементов:

Стадии производства и реализации	Заработная плата (тыс. руб.)	Амортизация (тыс. руб.)
Добывающее предприятие	900	1700
Перерабатывающее предприятие	4400	1250
Изготовитель продукции	5000	3600
Оптовая организация	8300	4100

Определить:

сумму добавленной стоимости, создаваемой на каждом этапе движения товара;

сумму НДС, подлежащую взносу в бюджет и налоговому вычету на каждом этапе.

Тема 4. Налог на доходы физических лиц и страховые взносы

Задача:

Работница организации Ковалева А. Н., до февраля 2019 года не состоящая в зарегистрированном браке (вдова), содержит 12-летнего ребенка. Ежемесячный доход сотрудницы за период с января по май 2019 года составлял 20 000 рублей. 17 февраля 2019 года был зарегистрирован повторный брак сотрудницы. Требуется рассчитать сумму налога на доходы физлица за указанный период.

Тема 6. Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог

Задача:

Компания, зарегистрировавшая 21.01.2018, право собственности на земельный участок, узнала его кадастровую стоимость на начало года (980 000 руб.) и ставку налога (1,5%), действующую в регионе (из местного земельного закона). Адрес объекта недвижимости: пос. Рощино, ул. Ленина 2. Рассчитать сумму земельного налога.

Письменные задания

Задание:
Функции и принципы налогообложения естественным образом имеют взаимосвязь между собой, и каждый конкретный принцип налогообложения реализуется определенным образом, но через определенную функцию налогообложения, или через все функции сразу. Заполните таблицу ниже, связывая принципы и функции налогообложения с помощью определенного и конкретного примера.

Функция налогообложения	Принцип налогообложения	Пример взаимосвязи

Тема 7. Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ

Задание:
Заполните таблицу актуальными и точными данными, самостоятельно произведите необходимые расчеты. Проанализируйте полученные данные, внимательно изучите структурные изменения и динамические изменения. Напишите вывод таблицы, так как мы с вами учились писать в дисциплине «Управление оборотным капиталом», указывая на наиболее значительные изменения, явные тенденции, существенные колебания и устойчивые показатели. Свяжите выявленными вами тенденции с направлениями налоговой политики, также можно ссылаться в выводах на мнение экспертов. Укажите характеристику органов ФНС относительно выполнения планов по собираемости налогов, а также укажите оценку органов ФНС по системе эффективности государственного финансового менеджмента.

Тестовые задания

Тема 1. Теоретические основы налоговой системы в РФ.

Какой из способов уплаты налога предполагает внесение налога в бюджет соответствующего уровня до получения дохода:

- у источника выплаты;
- по декларации

– когда налог исчисляется налоговым органом

Тема 2. Налог на прибыль.

Налоговым периодом по налогу на прибыль признается:
– Месяц
– Квартал
– Календарный год или иной период времени, установленный законодательными актами региональных органов власти
– Календарный год

Тема 3. Налог на добавленную стоимость.

Налогоплательщиками НДС не могут быть признаны:

– организации, имеющие статус юридического лица и занимающиеся производственной и коммерческой деятельностью
– физические лица, индивидуальные предприниматели
– физические лица, граждане.
– Все юридические лица, занимающиеся экспортом

Тема 4. Налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Налоговыми агентами признаются лица, на которых возложена обязанность:
– По начислению налогов налогоплательщиков
– По исчислению и удержанию налогов только у физических лиц
– По исчислению и удержанию налогов только у физических лиц и перечислению их в бюджеты
– По исчислению и удержанию у налогоплательщика и перечислению в соответствующий бюджет налогов

Тема 5. Специальные налоговые режимы: УСН, ПСН, НПД

Организации, применяющие упрощенную систему налогообложения плательщиками транспортного налога:
– являются
– являются, если это определено законодательством субъекта РФ
– не являются
– могут являться могу не являться

Тема 6. Налоги с объектов имущества: налог на имущество организаций, транспортный налог, земельный налог.

По транспортному налогу:

- применяются твердые ставки и не подлежат изменению законами субъектов РФ
- допускается установление дифференцированных налоговых ставок в отношении каждой категории транспортных средств законами субъектов РФ
- допускается установление дифференцированных ставок в отношении отдельных категорий транспортных средств законами субъектов РФ

Тема 7. Налоговая система РФ: налоговые органы и осуществляемый ими налоговый контроль, прочие налоги и сборы в РФ

Налогоплательщики обязаны сохранять данные бухгалтерского и налогового учёта и другие документы, необходимые для исчисления и уплаты налогов в течение:

- трех лет
- пяти лет
- четырех лет
- Всегда

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

1. Источники налогового права, их виды.
2. Налоговый кодекс Российской Федерации и региональное регулирование
3. Налоги и сборы, общность и различия.
4. Экономическая сущность налогов.
5. Участники отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах.
6. Налогоплательщики, их права, обязанность и ответственность.
7. Налоговые агенты, их права, обязанность и ответственность.
8. Налоговые органы, их права, обязанность и ответственность.
9. Система налогов и сборов, её структура, принципы построения.
10. Элементы налогообложения. Виды налогов.
11. Налоговый контроль, задачи. Виды налогового контроля.
12. Порядок проведения камеральных налоговых проверок.
13. Порядок проведения выездных налоговых проверок.
14. Налог на прибыль: характеристика налога на прибыль, налогоплательщики.
15. Налог на прибыль: объект налогообложения, налоговая база и налоговые ставки.
16. Доходы организации, их классификация. Признание доходов.
17. Расходы организации, их классификация. Признание расходов.
18. Порядок расчета налога на прибыль. Авансовые платежи налога на прибыль.
19. Налог на добавленную стоимость. Характеристика налога на добавленную стоимость. Налогоплательщики НДС.
20. Входной НДС. Исходящий НДС. Возмещение НДС.
21. НДС: операции, не подлежащие налогообложению НДС, налоговая база.
22. НДС: налоговые ставки, порядок расчета налога на добавленную стоимость.
23. Акцизы: характеристика налога, налогоплательщики.
24. Акцизы: объект налогообложения, налоговая база по акцизам.
25. Акцизы: налоговый период, налоговый вычет, налоговые ставки, отчетный период.
26. Порядок расчета акцизов.
27. Налог на доходы физических лиц, характеристика налога, налогоплательщики НДФЛ.

28. Объект налогообложения НДФЛ. Доходы налогоплательщика. Налоговый период по НДФЛ.
29. Налоговые вычеты по НДФЛ. Порядок применения социальных и стандартных налоговых вычетов по НДФЛ.
30. Порядок применения имущественных и профессиональных налоговых вычетов по НДФЛ..
31. Порядок и сроки уплаты государственной пошлины. Льготы для отдельных категорий физических лиц и организаций по оплате госпошлины.
32. Налог на добычу полезных ископаемых (НДПИ), характеристика налога. Объект налогообложения.
33. Налог на добычу полезных ископаемых: налоговая база, налоговые ставки, порядок расчета налога.
34. Водный налог: характеристика налога, налогоплательщики, объект налогообложения.
35. Водный налог: налоговая база, налоговые ставки, порядок их применения.
36. Земельный налог: налогоплательщики, объект налогообложения.
37. Земельный налог: налоговая ставка, налоговые льготы, порядок и сроки уплаты налога и авансовых платежей по налогу.
38. Налог на имущество юридических лиц, характеристика налога. Налогоплательщики.
39. Налог на имущество юридических лиц: объект налогообложения, налоговая база.
40. Порядок и сроки уплаты налога на имущество юридических лиц. Авансовые платежи.
41. Налог на имущество физических лиц. Налогоплательщики. Порядок расчета налога.
42. УСН: общие положения, характеристика, объект налогообложения, налогоплательщики.
43. УСН: налоговая база, налоговые ставки, порядок расчета налога.
44. Налог на профессиональный доход: характеристика, особенности налога.
45. Налог на профессиональный доход: налогоплательщики, объект налогообложения, базовая доходность.
46. Патентная система налогообложения: общие положения, налогоплательщики, Порядок и условия начала и прекращения применения патентной системы налогообложения.
47. Патентная система налогообложения: учет налогоплательщиков, объект налогообложения, налоговая база.
48. Патентная система налогообложения: налоговая ставка, порядок исчисления налога, порядок и сроки уплаты налога, налоговая декларация, налоговый учет.
49. Характеристика налоговой системы страны: описание, структура.
50. Налоговые органы Калининградской области.
51. Регулирование отношений между налоговыми органами и организациями и предприятиями.
52. Налоговые проверки: содержание, виды. Характеристики.
53. Выездные налоговые проверки: содержание и порядок проведения.
54. Камеральные налоговые проверки: содержание и порядок проведения.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повыше	Творческа	*Включает*	отличн	зач	86-

нный	я деятельность	*нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	о	тено	100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Ворожбит, О. Ю. Налоги и налогообложение. Налоговая система Российской Федерации : учебное пособие / О.Ю. Ворожбит, В.А. Водопьянова. — Москва : РИОР : ИНФРА-М, 2020. — (Высшее образование). — 175 с. — DOI: https://doi.org/10.12737/1730-2. - ISBN 978-5-369-01730-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1002054

Дополнительная литература

1. Налоговый кодекс Российской Федерации

2. Сидорова, Е. Ю. Налоги и налогообложение. Практикум : учебное пособие / Е. Ю. Сидорова, Д. Ю. Бобошко. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 309 с. — (Среднее профессиональное образование). - ISBN 978-5-16-016631-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1168490
3. Алисенов, А. С. Налоги и налогообложение. Теоретические аспекты налогообложения: учебное пособие для академического бакалавриата / А. С. Алисенов. - Москва : Дело (РАНХиГС), 2021. - 100 с. - ISBN 978-5-85006-340-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1861774
4. Сидорова, Е. Ю. Налоги и налогообложение : учебник / Е. Ю. Сидорова, Д. Ю. Бобошко. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 235 с. — (Среднее профессиональное образование). - ISBN 978-5-16-016714-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1221162
5. Гартвич, А. В. "Упрощенка" с нуля : практическое руководство / А. В. Гартвич. - 7-е изд. - Санкт-Петербург : Питер, 2017. - 208 с. - (Бухгалтеру и аудитору). - ISBN 978-5-4461-1872-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1831271
6. Влияние налогов на становление цивилизации/ Чарльз Адамс ; [пер. с англ.: А. А. Столяров, А. А. Резвов]. - Москва; Челябинск: Социум; Москва: Мысль, 2018. - 637, [2] с.: ил.. - Библиогр.: с. 611-621. - Указ. имен: с. 622-626. - Предм. указ.: с. 627-638. - ISBN 978-5-906401-82-3. - ISBN 978-5-244-01201-9.
7. Налоги и налогообложение. Налоговая система Российской Федерации: учеб. пособие для вузов/ О. Ю. Ворожбит, В. А. Водопьянова; М-во образования РФ, Владивосток. гос. ун-т экономики и сервиса. - Москва: РИОР; Москва: ИНФРА-М, 2018. - 173, [2] с. - (Высшее образование). - Вар. загл.: Налоговая система Российской Федерации. - Библиогр.: с. 172 (7 назв.). - На обл.: 50 лет ВГУЭС. - ISBN 978-5-369-01730-2. - ISBN 978-5-9736-0449-5. - ISBN 978-5-16-013408-6
8. Налогообложение организаций в Российской Федерации: учеб. для вузов/ Д. А. Мешкова, Ю. А. Топчи. - Москва: Дашков и К°, 2015. - 159 с.: ил. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр.: с. 159. - ISBN 978-5-394-02439-9
9. Налоги и налогообложение. Теория и практика: учеб. пособие/ М. Я. Погорелова. - 3-е изд. - Москва: РИОР; Москва: ИНФРА-М, 2015. - 205 с.: табл.. - (Высшее образование - бакалавриат). - Библиогр.: с. 202-203 (23 назв.). - Соответствует ФГОС (третьего поколения). - ISBN 978-5-369-01425-7. - ISBN 978-5-16-010752-3. - ISBN 978-5-16-102759-2
10. Налоговый учет и отчетность в современных условиях: учеб. пособие для вузов/ З. И. Кругляк, М. В. Калининская. - 2-е изд.. - Москва: ИНФРА-М, 2015. - 351, [1] с.: ил., табл.. - (Высшее образование - магистратура). - (VENI-VIDI-VICI). - Библиогр.: с. 345-348 (63 назв.). - Соответствует ФГОС (третьего поколения). - ISBN 978-5-16-010311-2. - ISBN 978-5-16-102251-1
11. Официальный сайт Федеральной налоговой службы [Электронный ресурс]. Режим доступа: [https://www.nalog.ru]
12. Официальный сайт государственного бюджета [Электронный ресурс]. Режим доступа: [http://budget.gov.ru]

9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы

- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»

Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Наименование: «Модуль предпринимательский»
Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: Экономика
Профиль «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составители:
Зонин.Н.А., к.э.н., доцент кафедры экономики и менеджмента,
Кашпаров Д.В., к.э.н., доцент кафедры экономики и менеджмента

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Модуль предпринимательский».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. Наименование дисциплины: «Модуль предпринимательский» «

Целью освоения дисциплины является формирование у обучающихся компетенций для организации и реализации предпринимательской деятельности в областях и сферах актуальных в рамках направления профессиональной подготовки.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-6 Способен управлять своим временем, выстраивать и реализовывать траекторию саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни	УК-6.1 Понимание роли предпринимательской деятельности в обществе и необходимости выстраивания и реализации траектории саморазвития	**Знать:** методы управления временем, подходы к выстраиванию и реализации траектории саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни. **Уметь:** применять методы управления временем, подходы к выстраиванию и реализации траектории саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни. **Владеть:** навыками управления временем, использования подходов к выстраиванию и реализации траектории саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни.
	УК-6.2 Способен выстраивать и реализовывать стратегию самообразовательной деятельности по формированию предпринимательского мышления	
	УК-6.3 Выстраивает собственный образовательный маршрут и профессиональную карьеру с учетом полученных знаний в области предпринимательства	

3. Место дисциплины в структуре ООП

Дисциплина «Модуль предпринимательский» представляет собой дисциплину вариативной части дисциплин подготовки студентов, формируемую участниками образовательных отношений.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством

электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Инновационное развитие и формирование команды для предпринимательства	Сущность предпринимательства и его виды. Организационно-правовые формы предпринимательской деятельности. Нормативно-правовая база предпринимательской деятельности. Командообразование и лидерство. Командный дух и его развитие.
2.	Бизнес-идея, бизнес-модель, бизнес-план.	Генерирование идеи и модель ценностного предложения. Структура бизнес-плана и характеристика его разделов.
3.	Маркетинг и оценка рынка.	Понятие и инструменты маркетинга в работе предпринимателя. Комплекс маркетинга. Система маркетинговых исследований и маркетинговой информации.
4.	Создание товара и его выведение на рынок	Жизненный цикл товара и методы создания товара. Совершенствование свойств товара (услуги). Инструментарий и план выведения товара (услуги) на рынок.
5.	Экономика предпринимательского проекта и привлечение инвестиций	Структура издержек предпринимательской деятельности. Смета затрат. Расчет точки безубыточности и порога рентабельности предпринимательского проекта. Бизнес-модель предпринимательского проекта. Варианты финансирования и

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		привлечения инвестиций для предпринимательского проекта.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Инновационное развитие и формирование команды для предпринимательства.

Тема 2: Бизнес-идея, бизнес-модель, бизнес-план.

Тема 3: Маркетинг и оценка рынка.

Тема 4: Создание товара и его выведение на рынок.

Тема 5: Экономика предпринимательского проекта и привлечение инвестиций.

Рекомендуемая тематика практических занятий:

Тема 1: Обосновать подбор нормативно-правовых актов регламентирующих выбранное направление предпринимательской деятельности.

Тема 2: Описать составляющие канвы ценностного предложения клиенту в рамках предпринимательского проекта.

Тема 3: Разработать комплекс маркетинга для своего предпринимательского проекта.

Тема 4: Совершенствование плана выведения товара (услуги) на рынок.

Тема 5: Расчет точки безубыточности (порог рентабельности) в количественном или стоимостном выражении.

Рекомендуемая тематика самостоятельных занятий:

Тема 1: Подобрать нормативно-правовые акты регламентирующие выбранное направление предпринимательской деятельности.

Тема 2: Сформировать шаблон бизнес-плана для заполнения в процессе отработки содержательных элементов предпринимательского проекта. Описать содержание блоков бизнес-модели по А. Остервальдеру и И.Пинье для своего предпринимательского проекта.

Тема 3: Провести маркетинговое исследование по любому направлению, актуальному для Вашего группового проекта (анализ рынка, поведения потребителя и пр.).

Тема 4: Выберите подход, на основе которого товар (услуга) будет выводиться на рынок. На основе выбранного подхода разработайте план выведения товара (услуги) на рынок. Результаты представить в виде графика Ганта, в котором отображены Ваши действия во времени.

Тема 5: Экономика предпринимательского проекта и привлечение инвестиций

Составьте смету затрат на запуск Вашего предпринимательского проекта или его функционирования в течении определенного периода. Рассчитайте точку безубыточности (порог рентабельности) в количественном или стоимостном выражении. Создайте финансовую модель Вашего предпринимательского проекта.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и

воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических занятиях с учетом темы занятия выполняется презентация выполненных заданий в рамках групповых предпринимательских проектов, консультации преподавателя по совершенствованию содержания, а так же проверка правильности выполненных заданий .

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий, а так же выполнение заданий по темам в рамках индивидуальных и групповых предпринимательских проектов для последующей защиты и консультирования по вопросам проекта.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1: Инновационное развитие и формирование команды для предпринимательства.	УК-6	тест
Тема 2: Бизнес-идея, бизнес-модель, бизнес-план.	УК-6	тест
Тема 3: Маркетинг и оценка рынка.	УК-6	тест
Тема 4: Создание товара и его выведение на рынок.	УК-6	тест
Тема 5: Экономика предпринимательского проекта и привлечение инвестиций.	УК-6	тест

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Тема 1. Инновационное развитие и формирование команды для предпринимательства.

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
Коммерциализация чего-то нового это:	новшество инновация
Выберите, что Йозеф Шумпеттер относил к инновациям:	Открытие нового, ранее неизвестного

Текст вопроса	Варианты ответов
	обществу явления
	Внедрение новых методов производства (на основе научных открытий, новый способ коммерческого использования)
	Реализация изменений в организации отрасли
	То, чем раньше не занимался никто
К моделям инновационного процесса относят:	«технологического толчка» (push-модель) «научные исследования - прикладные разработки – инновации - внедрение передовых технологий»
	«давления государственных стимулов» (guv-модель)
	«давления рыночного спроса» (pull-модель)
К видам предпринимателей относят:	предприниматели-инноваторы»
	предприниматели-консерваторы
	предприниматели-последователи
Предпринимательский доход бывает:	Инновационный доход»
	Нормальная прибыль
	Экономическая прибыль
Предприятия в которых от 16 до 100 человек сотрудников и до 800 млн. руб., годовой оборот, в РФ относят к числу:	Крупным
	Средним
	Малым
	Микро
Предприятия в которых от 1 до 15 человек сотрудников и до 120 млн. руб., годовой оборот, в РФ относят к числу:	Крупным
	Средним
	Малым
	Микро
К организационно-правовым формам предпринимательства в РФ не относится:	Общество с ограниченной ответственностью
	Самозанятый
	Акционерное общество
	Товарищество
К видам предпринимательства по форме собственности относится:	Производственное
	Коммерческое
	Консультационное
	Частное
	Финансово-кредитное
	Муниципальное
К видам предпринимательства по сфере деятельности относится:	Производственное
	Коммерческое
	Консультационное
	Частное
	Финансово-кредитное
	Муниципальное

Тема 2. Бизнес-идея, бизнес-модель, бизнес-план.

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
К методам генерирования бизнес-идей не относится:	«Мозговой штурм» Синектика 6 шагов Ментальная карта
Бизнес-модель не отвечает на вопросы:	Кто наши потребители? Насколько много конкурентов? Какие продукты/услуги мы предоставляем нашим потребителям? Что нас отличает от конкурентов? Есть ли система государственного регулирования? Каким образом мы генерируем прибыль?
Составляющими (элементами) бизнес-модели являются:	Ценностное предложение Формула прибыли Ключевые ресурсы Ключевые партнеры Ключевые процессы Маркетинговые посредники
Целевой потребитель описывается в каком разделе бизнес-модели:	Ценностное предложение Формула прибыли Ключевые ресурсы Ключевые партнеры Ключевые процессы Маркетинговые посредники
Менеджмент и маркетинг описывается в каком разделе бизнес-модели:	Ценностное предложение Формула прибыли Ключевые ресурсы Ключевые партнеры Ключевые процессы Маркетинговые посредники
Что не относится к частям ценностного предложения клиенту:	Потребности Боли Преимущества Риски
Графическое построение канвы ценностного предложения не учитывает:	Элементы товара Элементы сервиса товара Доли важности элементов товара Уровень элементов товара Прогноз спроса на товар
Негативные эмоции, нежелательные расходы, ситуации и риски, которые возникают или могли возникать раньше у потребителя, относятся к какому разделу построения канвы	Потребности Боли Преимущества Риски

Текст вопроса	Варианты ответов
ценностного предложения?	
Ответы на вопросы «Что наши целевые потребители стараются сделать?», «Какие задачи они пытаются выполнить?», относятся к какому разделу построения канвы ценностного предложения?	Потребности Боли Преимущества Риски
Ответы на вопрос «Был бы приятно удивлен, получить какие социальные выгоды наш клиент?» относятся к какому разделу построения канвы ценностного предложения?	Потребности Боли Преимущества Риски

Тема 3. Маркетинг и оценка рынка.

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
Что НЕ относится к методам сбора качественных данных?	Опрос Глубинное интервью Анализ протокола Фокус-группа
Что относится к параметрам привлекательности сегмента?	Рентабельность работы Внешний вид Ценность Доходность
Классический комплекс маркетинга включает составляющие:	Сбор информации Продукт Канал дистрибуции Ресурсы

Тема 4. Создание товара и его выведение на рынок.

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
К этапам жизненного цикла товара не относят этап:	Максимальных продаж Разработка Зрелость Выведение Упадок
К видам кривой жизненного цикла товара относят:	Следование Традиционный Мода Классический Циклический

Текст вопроса	Варианты ответов
На каком этапе жизненного цикла товара кривая продаж опережает кривую выручки и прибыли	Зрелость Упадок Выведение Разработка Максимальных продаж
К методам разработки товара относят:	Метод «Водопада» «Мозговой штурм» «Исследование клиентов» «Экстраполяции» «Гибкая разработка»
Этап «Создание версии продукта» присущ такому методу разработки товара как:	Нет правильного ответа «Экстраполяции» «Мозговой штурм» «Исследование клиентов» «Гибкая разработка» Метод «Водопада» Присущ всем методам в

Тема 5. Экономика предпринимательского проекта и привлечение инвестиций..

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
Оптимальными источниками финансирования инновационной компании с точки зрения доступности на стадии создания являются:	Фондовые рынки. Бизнес-ангелы. Венчурные фонды. Личные сбережения.
Венчурное финансирование относится к:	Собственным финансовым средствам. Привлеченным финансовым средствам. Заемным финансовым средствам. Внутренним финансовым средствам.
Что из перечисленного не является особенностью бизнес-ангельского финансирования инновационной деятельности?	Вера в команду и идею. Предоставление денежных средств на безвозмездной основе. Требование доли в собственности компании. Использование собственных средств инвестора.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Вопросы к зачету:

1. Отличительные черты «бизнеса» и «предпринимательства».
2. Концепция предпринимательства.
3. Законодательная основа предпринимательства.

4. Сущность и принципы предпринимательства.
5. Место предпринимательства в рыночной экономике.
6. Основные этапы организации предпринимательства.
7. Личностные качества предпринимателя. Необходимые и отрицательные качества.
8. Отношения с партнерами и клиентами в предпринимательстве с хозяйствующими субъектами.
9. Порядки создания предпринимательских структур.
10. Модель выбора организационной правовой формы предпринимательства.
11. Основные этапы организации предпринимательства.
12. Планирование предпринимательской деятельности.
13. Сущность и знания бизнес-планирования. Основные разделы бизнес-плана.
14. Оценка риска и страхование в предпринимательстве. Виды рисков.
15. Финансовый план. Стратегия финансирования.
16. Предпринимательская концепция маркетинга.
17. Организационно-хозяйственный механизм предпринимательства.
18. Организация собственного дела.
19. Основные организационно-правовые формы предпринимательства.
20. Культура предпринимательства.
21. Оценка эффективности предпринимательской деятельности. Методы оценки: метод прямого счета, аналитический метод.
22. Обеспечение успеха предпринимательства.
23. Государственное регулирование предпринимательской деятельности.
24. Сущность инновационного предпринимательства. Его основные виды.
25. Раскройте сущность инноваций. Основные свойства инноваций.
26. Понятия инновационного процесса, две фазы инновационного процесса и их характеристика. Модели инновационного процесса.
27. Базисные, улучшающие и псевдоинновации. Понятие технологических укладов.
28. Чем команда отличается от малой группы?
29. Какие изменения происходят с командой на протяжении жизненного цикла проекта?
30. Содержание и сущность процесса генерирования идей.
31. Понятие бизнес-модели: подходы, авторы.
32. Типовая структура бизнес-плана. Виды планов.
33. В чем основная причина для проведения маркетинговых исследований?
34. Каковы основные требования к маркетинговой информации, получаемой в исследованиях?
35. В чем специфика маркетинговых исследований для высокотехнологичных стартапов?
36. Что в себя включает классический комплекс маркетинга (маркетинг-микс)?
37. Опишите жизненный цикл продукта в традиционном представлении; в методе водопада; в гибком методе разработки. Оцените их основные преимущества и недостатки.
38. Перечислите девять уровней готовности технологии и кратко опишите каждый уровень.
39. Этапы развития потребности, формы и стадии.
40. Внутренние и внутренние барьеры на пути удовлетворения потребности.
41. Модель потребности на основе подхода Шета, Ньюмана и Гросса.
42. Модель потребительского поведения. Этапы. Описание. Способы воздействия на потребителей на различных стадиях.
43. Внешние и внутренние детерминанты поведения потребителей.
44. Как соотносятся понятия «интеллектуальная собственность» и «нематериальные активы»?

45. Перечислите основные источники правового регулирования интеллектуальной собственности, действующие в России.
46. Перечислите основные виды интеллектуальной собственности по российскому законодательству.
47. Как соотносятся понятия «трансфер технологий», «коммерциализация разработки» и «лицензирование»?
48. Назовите три ключевых типа цены лицензии, поясните, в чем заключается суть каждого из них.
49. Раскройте смысл следующих понятий: стартап, экономичный (бережливый) стартап (Lean Startup), модель SPACE, HADI-цикл, бизнес-мо-дель, разворот (пивот), малое инновационное предприятие, «долина смерти».
50. Опишите основные отличия стартапа от «традиционного» бизнеса, методики и путь развития.
51. Что такое модель SPACE? Опишите шаблон, описание, характеристики «орбит», примеры применения.
52. Что такое малое инновационное предприятие: определение, преимущества и недостатки, этапы создания?
53. Каковы три сценария коммерциализации разработок и компетенций?
54. Какие инструменты финансирования характерны для каждой стадии инновационного цикла?
55. Краудфандинг как инструмент финансирования.
56. Особенности финансирования инновационных проектов бизнес-ангелами и венчурными инвесторами.
57. Проведите сравнительную характеристику грантов и субсидий, выделите общие черты, различия между этими видами финансовых инструментов.
58. Основные принципы оценки эффективности инновационных проектов.
59. Характеристика видов денежных потоков проекта. Понятие нормы дисконта.
60. Что есть риск инновационного проекта? Основные виды рисков инновационного проекта.
61. Для каких целей осуществляется формирование инновационной среды? Ее задачи и структура.
62. Цели и задачи технопарков (научных парков) России.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	90-100
Базовый	Применение	*Включает нижестоящий*	хорошо		79-89

	знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		68-78
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 67

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная учебная литература

1. Забродская Н. Г. Предпринимательство. Организация и экономика малых предприятий : учебник / Н. Г. Забродская. - Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2019. - 263 с. - ISBN 978-5-9558-0367-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1000225
2. Бизнес-планирование : учебник / под ред. проф. Т.Г. Попадюк, проф. В.Я. Горфинкеля. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2021. — 296 с. - ISBN 978-5-9558-0270-1. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1222076
3. Иванов Г. Г. Коммерческая деятельность : учебник / Г.Г. Иванов, Е.С. Холин. - М. : ИД ФОРУМ : ИНФРА-М, 2020. - 384 с.: ил. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-8199-0498-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1043393
4. Романенко Е. В. Инновационная экономика и технологическое предпринимательство: методические указания / Е. В. Романенко. — Омск : СибАДИ, 2020. — 52 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/
5. Линц К. Радикальное изменение бизнес-модели: адаптация и выживание в конкурентной среде / Карстен Линц, Гюнтер Мюллер-Стивенс, Александр Циммерман ; пер. с англ. - Москва : Альпина Паблишер, 2019. - 311 с. - ISBN 978-5-96142-170-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1078433

Дополнительная учебная литература

1. Инновационные технологии в коммерции и бизнесе: учеб. для бакалавров/ Л. П. Гаврилов. - Москва: Юрайт, 2014. - 372 с.: ил., табл. - (Бакалавр. Базовый курс). - Библиогр.: с. 371-372.
2. Построение бизнес-моделей. Настольная книга стратега и новатора/ Александр Остервальдер и Ив Пинье в соавторстве с армией из 470 практиков из 45 стран мира; [пер. с англ. М. Кульнева]. - [4-е изд.]. - Москва: Альпина Паблишер, 2014. - 284, [3]

с.: ил., портр., табл., цв. ил.. - (Журнал Секреты фирмы рекомендует). - Вариант загл.: Настольная книга стратега и новатора.

3. Теория и практика предпринимательской деятельности: учебник/ А. Г. Дементьева, М. И. Соколова, О. М. Хотяшева; Моск. гос. ин-т междунар. отношений (ун-т) МИД России. - Москва: Магистр, 2017. - 606, [1] с.: ил; 22. - (Магистратура). - Библиогр.: с. 371-374 (84 назв.). - Библиогр. в подстроч. Примеч..

4. Инновационный менеджмент: учеб. для вузов/ Ю. М. Беляев. - Москва: Дашков и К°, 2014. - 219 с. - (Учебные издания для бакалавров)..

5. Маркетинг в отраслях и сферах деятельности: учеб. для вузов/ [В. Т. Гришина [и др.] ; под ред.: Ю. В. Морозова, В. Т. Гришиной. - 9-е изд.. - Москва: Дашков и К°, 2016. - 445 с.: рис., табл.. - Библиогр.: с. 443-445..

6. Промышленные технологии и инновации: учеб. для бакалавров/ А. Д. Зарецкий, Т. Е. Иванова. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2014. - 473 с.: рис., табл. - (Стандарт третьего поколения). - Библиогр.: с. 424-430.

7. Разработка бизнес-плана проекта: учеб. пособие для бакалавров вузов/ Т. С. Бронникова. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: ИНФРА-М, 2018. - 213, [2] с.: ил, табл.. - (Высшее образование - Бакалавриат). - Библиогр.: с. 208-210 (42 назв.). - Часть тем представлена на www.znanium.com..

8. Стратегии продвижения товаров/ Ю. А. Захарова. - 2-е изд.. - Москва: Дашков и К°, 2015. - 155, [3] с. - (Стратегия успешного бизнеса). - Библиогр.: с. 157 (4 назв.)..

9. Управление инновационными проектами: учеб. пособие для вузов/ [В. Л. Попов [и др.]. ; под ред. проф. В.Л. Попова. - Москва: Инфра-М, 2015. - 334, [1] с.: ил. - (Высшее образование - бакалавриат). - Библиография: с. 328-330 (60 названий). - Соответствует ФГОС (третьего поколения).

10. Экономика инновационного развития / Моск. гос. ун-т им. М. В. Ломоносова, Фак. гос. упр.; ред.: М. В. Кудина, М. А. Сажина. - Москва: ФОРУМ; Москва: ИНФРА-М, 2014. - 255 с.: ил. - Библиогр.: с. 246-253 и в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-8199-0545-6.

11. Остервальдер А., Пинье И. Построение бизнес--моделей. Настольная книга стратега и новатора. — М.: Альпина Паблишер, 2016.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- «Национальная электронная библиотека» (http://xn--90ax2c.xn--p1ai/).
- ЭБС Кантиана (http://lib.kantiana.ru/irbis/standart/ELIB).
- Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU (http://elibrary.ru/defaultx.asp).
- ЭБС «Лань» (http://e.lanbook.com/).
- ЭБС «Айбукс.ру/ibooks.ru» (http://ibooks.ru/).
- ЭБС «IPRbooks» (http://www.iprbookshop.ru/)/
- Время открытых инноваций https://www.ted.com/talks/charles_leadbeater_on_innovation?language=ru
- Л.М. Борисова, Е.А. Таран, Е.А. Титенко Инновационное предпринимательство
- https://portal.tpu.ru/SHARED/b/BORISOVA/Ucheba/Tab3/UP_IP.pdf
- ИнновацИонное предпрИнИмательство Учебник и практикУм для ВУЗОВ Под редакцией В. Я. Горфинкеля, Т. Г. Попадюк https://static.my-shop.ru/product/pdf/373/3725839.pdf
- Общероссийский классификатор организационно-правовых форм http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_139192/
- Самозанятость - налог на профессиональный доход https://npd.nalog.ru

- Нормативно-правовые акты Калининградской обл. https://gov39.ru/vlast/npa
- Е. К. Торосян, Л. П. Сажнева, Ж. Н. Зарубина. Основы предпринимательской деятельности https://books.ifmo.ru/file/pdf/1909.pdf
- Макарченко М.А. Теория организации и организационное поведение: учебное пособие для бакалавров. — СПб.: СПбГУНиПТ, 2008. [Электронный ресурс]. «Команда». URL: https://www.youtube. com/watch?v=6wTqAssKEwk
- Как самая простая идея может стать бизнесом? Примеры топовых бизнес-идей с минимальными вложениями: https://www.youtube.com/watch?v=uW-ZnPssWwU
- Топ-200 новых бизнес идей для малого бизнеса https://businessmens.ru/article/novye-biznes-idei
- Как создать свой бизнес с нуля: практическое руководство https://biznesprost.com/rukovodstvo/kak-sozdat-svoj-biznes.html
- Шаблон ценностного предложения https://www.uplab.ru/blog/value-proposition-template/
- Jake Nielson., The Innovator's Canvas: A Step-by-Step Guide to Business Model Innovation. 2015. https://www.ignitionframework.com/the-innovators-canvas-a-step-by-step-guide-to-business-model-innovation/
- Как добиться соответствия продукта рынку с помощью новой канвы ценностного предложения https://savepearlharbor.com/?p=183710
- Бизнес-модель по Остервальдеру. Построение. Примеры. http://lednev.pro/blog/osterwalder-business-model
- Шаблон бизнес-модели Александра Остервальдера и Ива Пинье https://smartarchitects.ru/business-model-canvas
- Примеры и образцы смет. Источник: https://finswin.com/projects/rashody/obrazec-smety.html
- Примеры бизнес-планов https://bbf.ru/magazine/4/
- Как составить бизнес-план с нуля: полное руководство с примерами. https://iklife.ru/biznes/kak-sostavit-biznes-plan-obrazec-s-raschetami.html
- Как составить бизнес-план — образец с расчетами, структура и содержание бизнес-плана + готовые примеры https://richpro.ru/biznes/kak-sostavit-biznes-plan-obrazec-s-raschetami-gotovye-primery.html
- Скороходов В., Сверчков С. PAM, TAM, SAM, SOM, или Часть технологии очарования серьезного Инвестора [Электронный ресурс]. URL: http://biz-insight.com.ua/stati/metodologicheskie/ pam-tam-sam-som-ili-chast-texnologii-ocharovaniya-seryoznogoinvestora
- Колик А. Особенности продаж инновационных продуктов // Управление сбытом. № 1. 2010. (цит. по: [Электронный ресурс]. URL: http://www.trn.ua/articles/1343/).
- Краткое пособие для продукт-менеджеров: 59 принципов разработки новых продуктов. https://vc.ru/marketing/51495-kratkoe-posobie-dlya-produkt-menedzherov-59-principov-razrabotki-novyh-produktov-ot-humatheq
- Методы создания новых товаров. https://lektsia.com/4x9df4.html
- Стив Бланк. Четыре шага к озарению. Стратегии создания успешных стартапов.
- АЛЬПИНА ПАБЛИШЕР. Москва 2014. https://iknigi.net/avtor-stiv-blank/84673-chetyre-shaga-k-ozareniyu-strategii-sozdaniya-uspeshnyh-startapov-stiv-blank/read/page-6.html
- Развитие потребителей – это не развитие продукта. https://mydocx.ru/10-79262.html
- Т. Н. Жукова Вовлечение потребителей в цепочку создания ценности как инструмент управления инновационными процессами на предприятии/ https://discourse.etu.ru/assets/files/zhukova-t.n(2).pdf

- Энциклопедия по экономике. Моделирование поведения потребителей. https://economy-ru.info/info/131304/
- Мировой опыт моделирования потребительского поведения https://www.marketing.spb.ru/lib-research/world_model_exp.htm
- Маркетинг: конспект лекций. Модель покупательского поведения. https://marketing.wikireading.ru/17215
- Приоритет потребителя. http://www.e-biblio.ru/book/bib/07_marketing/MarketingBK/Marketing/126.1.3.html
- Моделирование потребительского / покупательского поведения
- https://pravo.studio/osnovyi-marketinga/modelirovanie-potrebitelskogo-pokupatelskogo.html
- Интеллектуальная собственность для бизнеса. — Всемирная организация интеллектуальной собственности [Электронный ресурс]. URL: www.wipo.int/sme/ru/ ip_business/
- Васюхин О.В., Павлова Е.А. Экономическая оценка инвестиций: учебное пособие. — СПб: СПб НИУ ИТМО, 2013. — 264 с. (с. 31–32) [Электронный ресурс]. URL: http://books.ifmo.ru/file/pdf/1473.pdf
-

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Перечень программного обеспечения

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

Перечень информационных справочных систем

- правовая информационная система «Консультант+» (www.consultant.ru)

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Предпринимательское право»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Л.В., к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Предпринимательское право».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Предпринимательское право».

Цель дисциплины: сформировать у обучающихся необходимый уровень знаний о правовом регулировании предпринимательства в Российской Федерации на основе действующего законодательства, практики его применения с учетом общетеоретических положений и новейших течений в науке предпринимательского права. Кроме того, дисциплина обеспечивает ориентацию обучающихся на комплексное и последовательное изучение правовых норм, регулирующих предпринимательскую деятельность, связанных с другими отраслями права.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-2 Способен определять круг задач в рамках поставленной цели и выбирать оптимальные способы их решения, исходя из действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений	УК-2.1 Понимает правовые нормы действующего законодательства, регулирующего отношения в различных сферах жизнедеятельности УК-2.2 Применяет правовых знаний в текущей профессиональной деятельности УК-2.3 Осуществляет прогнозирование проблемных ситуаций и правовых рисков знаний в текущей профессиональной деятельности	**Знать**: - основные экономические понятия и теории предпринимательства; - основные принципы применения экономических знаний в правовом регулировании предпринимательства; **Уметь**: - аргументировано и ясно выражать мысли в устной и письменной форме используя знания в области экономики при характеристике правового регулирования предпринимательства; - видеть экономическую составляющую в правовом регулировании предпринимательства. **Владеть**: - навыками логически верно и грамотно выстраивать аргументацию защищать свою позицию при осуществлении юридической деятельности с использованием экономических знаний.
УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению	УК-11.1 Понимание действующих правовых норм, обеспечивающих борьбу с коррупцией в различных областях жизнедеятельности, а также способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого	**Знать**: признаки коррупционного поведения и нормы антикоррупционного законодательства **Уметь**: выявить признаки коррупционного поведения **Владеть**: навыками нетерпимого отношения к

	отношения к ней УК-11.2 Соблюдение правил общественного взаимодействия на основе нетерпимого отношения к коррупции	коррупционному поведению

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Предпринимательское право» представляет собой дисциплину базовой части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
	Понятие, предмет и источники предпринимательского права	Понятие и функции предпринимательства. Отношения предпринимательства и их правовое регулирование. Понятие, законодательное определение и

		признаки предпринимательской деятельности. Содержание права на осуществление предпринимательской деятельности и его гарантии. Виды предпринимательской деятельности. Предмет и методы предпринимательского права. Принципы предпринимательского права. Система предпринимательского права. Понятие и структура правовой основы предпринимательства. Законодательство России о предпринимательстве. Общая характеристика и особенности источников предпринимательского права. Обычаи делового оборота.
	Правовое положение субъектов предпринимательской деятельности	Понятие и виды субъектов предпринимательства. Правовой статус предпринимателя. Понятие субъекта малого и среднего предпринимательства. Организационно-правовые формы предпринимательской деятельности. Предпринимательская деятельность без образования юридического лица. Порядок регистрации предпринимательской деятельности без образования юридического лица. Правовое положение индивидуального предпринимателя. Обязательства и ответственность индивидуального предпринимателя. Организационно-правовые формы предприятий. Хозяйственные товарищества: полное товарищество и товарищество на вере. Хозяйственные общества: общество с ограниченной ответственностью и акционерное общество. Хозяйственное партнерство. Правовое положение акционерных обществ. Уставной капитал и акции общества. Система органов управления акционерным обществом. Правовое положение производственных кооперативов. Членство в производственном кооперативе. Система органов управления производственным кооперативом. Государственные и муниципальные унитарные предприятия, их правовое положение. Казенные предприятия (казенные хозяйства). Порядок учреждения и государственной

		регистрации коммерческих организаций. Основания отказа в регистрации. Порядок прекращения деятельности коммерческой организации
	Правовой режим имущества субъектов предпринимательства	Виды объектов гражданских прав и их значение для предпринимательской деятельности. Движимое и недвижимое имущество. Предприятие как объект предпринимательского права. Объекты интеллектуальной собственности предпринимателя. Правовой режим имущества, используемого для предпринимательской деятельности. Право собственности, право хозяйственного ведения и право оперативного управления. Правовой режим отдельных видов имущества. Правовой режим капиталов, фондов и резервов организации
	Предпринимательские договоры	Понятие договора в сфере предпринимательства, его особенности. Предпринимательские договоры как средство регулирования предпринимательских правоотношений и их классификация. Условия предпринимательских договоров и порядок их определения. Порядок заключения, изменения и расторжения предпринимательских договоров. Отдельные виды договоров. Договоры о передаче имущества: купля-продажа, энергоснабжение, мена, аренда, лизинг. Договоры о выполнении работ. Договоры по оказанию услуг: перевозка, поручение, комиссия, агентирование, коммерческая концессия.
	Правовое регулирование несостоятельности (банкротства) субъектов предпринимательства	Понятие несостоятельности (банкротства). Признаки банкротства. Предупреждение банкротства. Порядок обращения с заявлением о признании субъекта предпринимательской деятельности банкротом. Процедуры банкротства: наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление имуществом должника, конкурсное производство, мировое соглашение, упрощенные процедуры банкротства. Особенности банкротства градообразующих организаций. Несостоятельность (банкротство)

		индивидуального предпринимателя. Правовые последствия признания индивидуального предпринимателя банкротом.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Понятие, предмет и источники предпринимательского права. Предпринимательские правоотношения.

Тема 2: Субъекты предпринимательских правоотношений.

Тема 3: Правовой режим имущества субъектов предпринимательства. Объекты предпринимательских правоотношений.

Тема 4: Предпринимательские договоры

Тема 5: Правовое регулирование несостоятельности (банкротства) субъектов предпринимательства

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Понятие, предмет и источники предпринимательского права

1. Понятие предпринимательства.

2. Понятие, законодательное определение и признаки предпринимательской деятельности.

3. Предмет и методы предпринимательского права.

5. Система предпринимательского права.

6. Общая характеристика и особенности источников предпринимательского права.

Тема 2: Субъекты предпринимательских правоотношений.

1. Общая характеристика правового положения предпринимателей.

2. Организационно-правовые формы предприятий.

3. Правовое положение товариществ.

4. Правовое положение акционерного общества.

5. Правовое положение общества с ограниченной ответственностью.

6. Правовое положение производственного кооператива.

7. Правовое положение государственного и муниципального унитарного предприятия.

8. Порядок создания и прекращения деятельности предприятия.

9. Предпринимательская деятельность без образования юридического лица.

Тема 3: Правовой режим имущества субъектов предпринимательства. Объекты предпринимательских правоотношений.

1. Объекты предпринимательских правоотношений.

2. Правовой режим имущества, используемого для предпринимательской деятельности.

3. Правовой режим денег (денежных средств) в предпринимательской деятельности.

4.Правовой режим предприятия как имущественного комплекса.

5.Правовой режим объектов, индивидуализирующих предпринимателей и производимую ими продукцию.

Тема 4: Предпринимательские договоры

1. Понятие предпринимательских договоров и их классификация.
2. Заключение, изменение и расторжение предпринимательских договоров.
3. Исполнение договорных обязательств.
4. Обязательства по реализации товаров.
5. Обязательства по передаче имущества во временное пользование.
6. Обязательства по выполнению работ и оказанию услуг.
7. Ответственность за невыполнение договорных обязательств.

Тема 5: Правовое регулирование несостоятельности (банкротства) субъектов предпринимательства

1. Понятие банкротства и основания признания должника банкротом.
2. Наблюдение как процедура банкротства.
3. Финансовое оздоровление как процедура банкротства.
4. Внешнее управление имуществом должника.
5. Конкурсное производство.
6. Правовое регулирование несостоятельности (банкротства) индивидуального предпринимателя.

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: понятие и функции предпринимательства. Отношения предпринимательства и их правовое регулирование. Понятие, законодательное определение и признаки предпринимательской деятельности. Содержание права на осуществление предпринимательской деятельности и его гарантии. Виды предпринимательской деятельности. Предмет и методы предпринимательского права. Принципы предпринимательского права. Законодательство России о предпринимательстве. Общая характеристика и особенности источников предпринимательского права. Обычаи делового оборота.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: предпринимательские правоотношения, источники предпринимательского права.

2. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Общая характеристика правового положения предпринимателей. Организационно-правовые формы предприятий. Правовое положение товариществ. Правовое положение акционерного общества. Правовое положение общества с ограниченной ответственностью. Правовое положение производственного кооператива. Правовое положение государственного и муниципального унитарного предприятия. Предпринимательская деятельность без образования юридического лица.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Общая характеристика правового положения предпринимателей. Организационно-правовые формы предприятий. Правовое положение товариществ. Правовое положение акционерного общества. Правовое положение общества с ограниченной ответственностью. Правовое положение производственного кооператива.

3. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Правовой режим имущества, используемого для предпринимательской деятельности. Правовой режим денег (денежных

средств) в предпринимательской деятельности. Правовой режим предприятия как имущественного комплекса. Правовой режим объектов, индивидуализирующих предпринимателей и производимую ими продукцию. Объекты предпринимательских правоотношений.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Правовой режим имущества, используемого для предпринимательской деятельности. Правовой режим объектов, индивидуализирующих предпринимателей и производимую ими продукцию. Объекты предпринимательских правоотношений.

4. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Понятие предпринимательских договоров и их классификация. Заключение, изменение и расторжение предпринимательских договоров. Обязательства по реализации товаров. Обязательства по передаче имущества во временное пользование. Обязательства по выполнению работ и оказанию услуг. Ответственность за невыполнение договорных обязательств.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Понятие предпринимательских договоров и их классификация. Заключение, изменение и расторжение предпринимательских договоров. Обязательства по реализации товаров. Обязательства по передаче имущества во временное пользование. Обязательства по выполнению работ и оказанию услуг. Ответственность за невыполнение договорных обязательств.

5. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: Понятие банкротства и основания признания должника банкротом. Наблюдение как процедура банкротства. Финансовое оздоровление как процедура банкротства. Внешнее управление имуществом должника. Конкурсное производство. Правовое регулирование несостоятельности (банкротства) индивидуального предпринимателя.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Понятие банкротства и основания признания должника банкротом. Наблюдение как процедура банкротства. Финансовое оздоровление как процедура банкротства. Внешнее управление имуществом должника. Конкурсное производство. Правовое регулирование несостоятельности (банкротства) индивидуального предпринимателя.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия,

практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Понятие, предмет и источники предпринимательского права. Предпринимательские правоотношения.	УК -2	Опрос, выполнение упражнений
Субъекты предпринимательских правоотношений.	УК -2 УК - 11	Опрос, решение практических задач
Правовой режим имущества субъектов предпринимательства. Объекты предпринимательских правоотношений.	УК -2 УК - 11	Опрос, решение практических задач, контрольная работа
Предпринимательские договоры	УК -2 УК - 11	Опрос, решение практических задач, контрольная работа
Правовое регулирование несостоятельности (банкротства) субъектов предпринимательства	УК -2 УК - 11	Опрос, решение практических задач

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Например,
Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме «Предпринимательские договоры».

1. Теоретические вопросы:
   Общие положения о договоре. Свобода договора.
   Публичный договор. Предварительный договор. Договор присоединения.
   Договор купли-продажи и его виды.
   Договор аренды и его виды.
   Договор коммерческой концессии.
2. Практические задачи:
   Две коммерческие организации подписали договор купли-продажи бензиновых двигателей, однако продавец отказывается осуществлять продажу товара, ссылаясь на незаключенность договора в связи с тем, что в нем отсутствует условие о цене товара. Правомерна ли позиция продавца?

   Между КФХ «Курочкин» (производитель) и ООО «Ромашка» (заготовитель) был заключен договор контрактации. КФХ обязалось передать ООО 3 тонны моркови по месту своего нахождения. Однако КФХ обязательство не выполнило, мотивируя это тем, что другая организация – ООО «Урожай» не поставила КФХ семена моркови вовремя и в нужном объеме. Заготовителя такие объяснения не устроили, и он предъявил иск о возврате денежных средств, расторжении договора и возмещении убытков. Разрешите спор.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Понятие и признаки предпринимательской деятельности.
2. Предпринимательское право: сущность и подходы к определению.
3. Источники предпринимательского права.
4. Предпринимательские правоотношения: понятие, структура.
5. Функции предпринимательской деятельности.
6. Субъекты предпринимательских правоотношений: понятие, виды.
7. Правовое положение акционерного общества.
8. Правовое положение общества с ограниченной ответственностью.
9. Правовое положение производственного кооператива.
10. Статус индивидуального предпринимателя.
11. Правовое положение товариществ.
12. Правовое положение государственного и муниципального унитарного предприятия.
13. Объекты предпринимательских правоотношений.
14. Средства индивидуализации предпринимателя.
15. Классификация вещей, использующихся в предпринимательской деятельности.
16. Договор: понятие, виды. Свобода договора.
17. Публичный договор.
18. Обязательства по реализации товаров.
19. Обязательства по передаче имущества во временное пользование.
20. Договор коммерческой концессии.
21. Понятие и признаки банкротства.
22. Процедура наблюдения.
23. Финансовое оздоровление и внешнее управление.
24. Конкурсное производство.
25. Банкротство индивидуального предпринимателя.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение	*Включает*	хорошо		71-85

	знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Предпринимательское право : учебник / А.А. Демичев, М.В. Карпычев, А.И. Леонов [и др.] ; под ред. А.В. Пчелкина. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 478 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1146803. - ISBN 978-5-16-016423-6. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1146803

Дополнительная литература

1. Предпринимательское право: учебник для бакалавриата и специалитета / И. В. Ершова, Р. Н. Аганина, Л. В. Андреева ; отв. ред. И. В. Ершова. — 2-е изд., перераб. и доп. – Москва : Проспект, 2020. — 688 с. [Электронный ресурс]. - URL: http://ebs.prospekt.org/book/42987

2. Губин, Е. П. Предпринимательское право Российской Федерации: Учебник / Губин Е.П., Лахно П.Г., - 3-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юр.Норма, НИЦ ИНФРА-М, 2020. - 992 с. - Текст : электронный. - URL:https://znanium.com/catalog/product/1058081

3. Нилов, К. Н. Предпринимательское право : практикум / К. Н. Нилов. — 5-е изд., испр. и доп. — Москва : Флинта, 2021. — 301 с. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1323694

4. Предпринимательское право: учебник / Р. А. Курбанов, С. А. Азарова, Л. Л. Баланюк и др. ; отв. ред. Р. А. Курбанов. – Москва : Проспект, 2019. – 856 с. ; [Электронный ресурс]. - URL: http://ebs.prospekt.org/book/41557

5. Современное предпринимательское право : монография / И. В. Ершова, Л. В. Андреева, Н. Г. Апресова и др. ; отв. ред. И. В. Ершова. — Москва : Проспект, 2014. — 352 с.; [Электронный ресурс]. - URL: http://ebs.prospekt.org/book/25973

6. Предпринимательское право России: итоги, тенденции и пути развития : монография / МГУ имени М.В. Ломоносова ; Е. П. Губин, В. А. Вайпан, И. С. Шиткина [и др.] ; отв. ред. Е. П. Губин. — Москва : Юстицинформ, 2019. — 664 с.. Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1078912

7. Предпринимательское право: современный взгляд : монография / МГУ имени М.В. Ломоносова / Е. А. Абросимова, В. К. Андреев, Е. Г. Афанасьев [и др.] ; отв. ред. С. А. Карелина, П. Г. Лахно. — Москва : Юстицинформ, 2019. — 600 с. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1046024

8. Государственное и договорное регулирование предпринимательской деятельности: коллективная монография / под науч. ред. профессора В. С. Белых. – Москва : Проспект, 2015. – 248 с.; [Электронный ресурс]. - URL: http://ebs.prospekt.org/book/27631

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- специализированное ПО: СПС «Консультант Плюс», СПС «Гарант.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Рынок ценных бумаг»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Л.В., к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Рынок ценных бумаг».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Рынок ценных бумаг».

Цель дисциплины: формирование у обучающихся умений и навыков анализа доходности инвестиций в ценные бумаги

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1 Способен анализировать информацию об основных экономических показателях, которые могут оказать существенное влияние на развитие рынка ценных бумаг ОПК-2.2 Выявляет инвестиционно-привлекательные эмитенты и их бумаги, анализирует объем торгов ОПК-2.1 Усвоение теоретических основ исследования деятельности хозяйствующих субъектов по вопросам профессиональной деятельности.	Знать: российские и зарубежные источники информации об эмитентах инвесторах, динамике торгов на сегментах рынках ценных бумаг Уметь: анализировать информацию об эмитентах инвесторах, динамике торгов на сегментах рынках ценных бумаг Владеть: методикой сбора и анализа данных, характеризующих макроэкономическую ситуацию в стране; анализа информации об основных экономических показателях, которые могут оказать существенное влияние на развитие рынка ценных бумаг
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Знает законодательные и нормативные акты, регулирующие деятельность на рынке ценных бумаг ОПК-4.2 Осуществляет анализ информации об основных экономических показателях рынка ценных бумаг	Знать: законодательные и нормативные акты, регулирующие деятельность на рынке ценных бумаг Уметь: ориентироваться в системе законодательства нормативных правовых актов, регламентирующих рынок ценных бумаг Владеть: навыками анализа нормативно-правовых документов, регламентирующих деятельность на рынке ценных бумаг

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Рынок ценных бумаг» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	«Рынок ценных бумаг: сущность и функции»	Фундаментальные понятия рынка ценных бумаг. Рынок ценных бумаг и ценные бумаги в системе экономических отношений. Рынок ценных бумаг как альтернативный источник финансирования экономики. Место рынка ценных бумаг в структуре финансового рынка. История и необходимость создания рынка ценных бумаг. Функции рынка ценных бумаг, его структура.
2	«Ценные бумаги: общая характеристика»	Понятие ценной бумаги. Фундаментальные свойства ценных бумаг. Определение эмиссионной ценной бумаги. Основные положения об эмиссионных ценных бумагах. Классификация ценных бумаг по различным

		критериям в российской и международной практике. Понятие инвестиционного качества ценной бумаги. Понятие и виды финансовых рисков, связанных с ценными бумагами. Хеджирование, арбитраж, спекуляция. Оценка рисков на РЦБ
3	«Виды эмиссионных ценных бумаг»	Эмиссионные ценные бумаги: обыкновенные и привилегированные акции, депозитарные расписки, опцион эмитента, корпоративные облигации, ипотечные ценные бумаги, государственные и муниципальные ценные бумаги.
4	«Неэмиссионные ценные бумаги»	Ценные бумаги, связанные с акциями: подписные права, американские депозитарные расписки (ADR), глобальные депозитарные расписки (GDR), российские депозитарные расписки (РДР). Производные финансовые инструменты: понятие и общая характеристика. Товарные и финансовые фьючерсы. Опционы, свопы, варранты. Вексель, депозитные и сберегательные сертификаты, чеки, товарораспорядительные ценные бумаги (коносаменты, складские свидетельства). Закладные. Прочие основные (первичные) ценные бумаги. Международные ценные бумаги: еврооблигации, евроакции, коммерческие ценные бумаги, евроноты.
5	«Профессиональные участники РЦБ понятие и виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»	Виды участников и их взаимодействие. Требования, предъявляемые к профессиональным участникам рынка ценных бумаг, их организационно-правовые формы. Сравнительная характеристика видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, правила совмещения видов деятельности. Специфика статуса, выполняемых операций, ограничения на деятельность по ее видам: брокерская деятельность; дилерская деятельность; деятельность по управлению ценными бумагами.
6	«Классификация эмитентов и инвесторов».	Институциональные инвесторы»: виды, организационно- правовой статус, характеристика оборота средств, интересы, ограничения в деятельности на фондовом рынке. Особенности инвесторов и их интересов в российской практике в сравнении с международной. Инвестиционные фонды. Акционерный инвестиционный фонд. Паевой инвестиционный фонд. Инвестиционные паи. Инвестиционная деятельность кредитно-финансовых институтов на рынке ценных бумаг.
7	«Виды сделок и операций с ценными бумагами»	Классификация сделок и операций с ценными бумагами. Кассовые и срочные сделки. Твердые и условные сделки. Сделки стеллаж, репорт, депорт. Запрещенные сделки (сделки, связанные с манипулированием ценами). Требования к сделкам по ценным бумагам и правила по их совершению: сравнительная характеристика российской и международной практики. Запрещенные сделки.

8	«Информационная инфраструктура рынка ценных бумаг»	Раскрытие информации как основной принцип функционирования рынка ценных бумаг. Основные элементы информационной инфраструктуры. Биржевая информация. Система показателей. Фондовые индексы. Рейтинговые системы и рейтинговые агентства. Информация внебиржевых систем торговли ценными бумагами. Аналитическая информация инвестиционных консультантов и отделов профессиональных участников рынка ценных бумаг. Инсайдерская информация. Сравнительная характеристика информационной инфраструктуры рынка ценных бумаг в России и в международной практике.
9	«Регулирование рынка ценных бумаг. Этика участников рынка ценных бумаг»	Понятие, задачи и принципы регулирования на рынке ценных бумаг. Объекты регулирования. Экономические функции системы регулирования рынка. Регулирующие функции государства на рынке ценных бумаг: российская и международная практика. Институциональная структура государственного регулирования рынка ценных бумаг. Государственные органы федерального уровня, регулирующие рынок ценных бумаг в России. Механизм взаимодействия государственных органов федерального уровня на рынке ценных бумаг. Органы регулирования рынка ценных бумаг в регионах и их взаимодействие с федеральным уровнем.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1 «Рынок ценных бумаг: сущность и функции»

Фундаментальные понятия рынка ценных бумаг. Рынок ценных бумаг и ценные бумаги в системе экономических отношений. Рынок ценных бумаг как альтернативный источник финансирования экономики. Место рынка ценных бумаг в структуре финансового рынка. История и необходимость создания рынка ценных бумаг. Функции рынка ценных бумаг, его структура.

Тема 2 «Ценные бумаги: общая характеристика»

Понятие ценной бумаги. Фундаментальные свойства ценных бумаг. Определение эмиссионной ценной бумаги. Основные положения об эмиссионных ценных бумагах. Классификация ценных бумаг по различным критериям в российской и международной практике. Понятие инвестиционного качества ценной бумаги. Понятие и виды финансовых рисков, связанных с ценными бумагами. Хеджирование, арбитраж, спекуляция. Оценка рисков на РЦБ

Тема 3 «Виды эмиссионных ценных бумаг»

Эмиссионные ценные бумаги: обыкновенные и привилегированные акции, депозитарные расписки, опцион эмитента, корпоративные облигации, ипотечные ценные бумаги, государственные и муниципальные ценные бумаги.

Тема 4 «Неэмиссионные ценные бумаги»

Ценные бумаги, связанные с акциями: подписные права, американские депозитарные расписки (ADR), глобальные депозитарные расписки (GDR), российские депозитарные расписки (РДР). Производные финансовые инструменты: понятие и общая характеристика. Товарные и финансовые фьючерсы. Опционы, свопы, варранты. Вексель, депозитные и сберегательные сертификаты, чеки, товарораспорядительные ценные бумаги (коносаменты, складские свидетельства). Закладные. Прочие основные (первичные) ценные бумаги. Международные ценные бумаги: еврооблигации, евроакции, коммерческие ценные бумаги, евроноты.

Тема 5 «Профессиональные участники РЦБ понятие и виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

Виды участников и их взаимодействие. Требования, предъявляемые к профессиональным участникам рынка ценных бумаг, их организационно-правовые формы. Сравнительная характеристика видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, правила совмещения видов деятельности. Специфика статуса, выполняемых операций, ограничения на деятельность по ее видам: брокерская деятельность; дилерская деятельность; деятельность по управлению ценными бумагами.

Тема 6 «Классификация эмитентов и инвесторов».

Институциональные инвесторы»: виды, организационно- правовой статус, характеристика оборота средств, интересы, ограничения в деятельности на фондовом рынке. Особенности инвесторов и их интересов в российской практике в сравнении с международной. Инвестиционные фонды. Акционерный инвестиционный фонд. Паевой инвестиционный фонд. Инвестиционные паи. Инвестиционная деятельность кредитно-финансовых институтов на рынке ценных бумаг.

Тема 7 «Виды сделок и операций с ценными бумагами»

Классификация сделок и операций с ценными бумагами. Кассовые и срочные сделки. Твердые и условные сделки. Сделки стеллаж, репорт, депорт. Запрещенные сделки (сделки, связанные с манипулированием ценами). Требования к сделкам по ценным бумагам и правила по их совершению: сравнительная характеристика российской и международной практики. Запрещенные сделки.

Тема 8 «Информационная инфраструктура рынка ценных бумаг»

Раскрытие информации как основной принцип функционирования рынка ценных бумаг. Основные элементы информационной инфраструктуры. Биржевая информация. Система показателей. Фондовые индексы. Рейтинговые системы и рейтинговые агентства. Информация внебиржевых систем торговли ценными бумагами. Аналитическая информация инвестиционных консультантов и отделов профессиональных участников рынка ценных бумаг. Инсайдерская информация. Сравнительная характеристика информационной инфраструктуры рынка ценных бумаг в России и в международной практике.

Тема 9 «Регулирование рынка ценных бумаг. Этика участников рынка ценных бумаг»

Понятие, задачи и принципы регулирования на рынке ценных бумаг. Объекты регулирования. Экономические функции системы регулирования рынка. Регулирующие функции государства на рынке ценных бумаг: российская и международная практика. Институциональная структура государственного регулирования рынка ценных бумаг. Государственные органы федерального уровня, регулирующие рынок ценных бумаг в России. Механизм взаимодействия государственных органов федерального уровня на рынке ценных бумаг. Органы регулирования рынка ценных бумаг в регионах и их взаимодействие с федеральным уровнем.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

«Рынок ценных бумаг: сущность и функции» Фундаментальные понятия рынка ценных бумаг. Рынок ценных бумаг и ценные бумаги в системе экономических отношений. Рынок ценных бумаг как альтернативный источник финансирования экономики..

«Ценные бумаги: общая характеристика» Понятие ценной бумаги. Фундаментальные свойства ценных бумаг. Определение эмиссионной ценной бумаги. Основные положения об эмиссионных ценных бумагах.

«Виды эмиссионных ценных бумаг» Эмиссионные ценные бумаги: обыкновенные и привилегированные акции, депозитарные расписки, опцион эмитента, корпоративные облигации, ипотечные ценные бумаги, государственные и муниципальные ценные бумаги.

«Неэмиссионные ценные бумаги» Ценные бумаги, связанные с акциями: подписные права, американские депозитарные расписки (ADR), глобальные депозитарные расписки (GDR), российские депозитарные расписки (РДР). Производные финансовые инструменты: понятие и общая характеристика. Товарные и финансовые фьючерсы. Опционы, свопы, варранты. Вексель, депозитные и сберегательные сертификаты, чеки, товарораспорядительные ценные бумаги (коносаменты, складские свидетельства). Закладные. Прочие основные (первичные) ценные бумаги. Международные ценные бумаги: еврооблигации, евроакции, коммерческие ценные бумаги, евроноты.

«Профессиональные участники РЦБ понятие и виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» Виды участников и их взаимодействие. Требования, предъявляемые к профессиональным участникам рынка ценных бумаг, их организационно-правовые формы. Сравнительная характеристика видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, правила совмещения видов деятельности. Специфика статуса, выполняемых операций, ограничения на деятельность по ее видам: брокерская деятельность; дилерская деятельность; деятельность по управлению ценными бумагами.

«Классификация эмитентов и инвесторов». Институциональные инвесторы»: виды, организационно- правовой статус, характеристика оборота средств, интересы, ограничения в деятельности на фондовом рынке. Особенности инвесторов и их интересов в российской практике в сравнении с международной.

«Виды сделок и операций с ценными бумагами» Классификация сделок и операций с ценными бумагами. Кассовые и срочные сделки. Твердые и условные сделки. Сделки стеллаж, репорт, депорт. Запрещенные сделки (сделки, связанные с манипулированием ценами).

«Информационная инфраструктура рынка ценных бумаг» Раскрытие информации как основной принцип функционирования рынка ценных бумаг. Основные элементы информационной инфраструктуры. Биржевая информация. Система показателей. Фондовые индексы. Рейтинговые системы и рейтинговые агентства.

«Регулирование рынка ценных бумаг. Этика участников рынка ценных бумаг»

Понятие, задачи и принципы регулирования на рынке ценных бумаг. Объекты регулирования. Экономические функции системы регулирования рынка. Регулирующие функции государства на рынке ценных бумаг: российская и международная практика. Институциональная структура государственного регулирования рынка ценных бумаг.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

1. Место рынка ценных бумаг в структуре финансового рынка. История и необходимость создания рынка ценных бумаг. Функции рынка ценных бумаг, его структура

2. Классификация ценных бумаг по различным критериям в российской и международной практике. Понятие инвестиционного качества ценной бумаги. Понятие и виды финансовых рисков, связанных с ценными бумагами. Хеджирование, арбитраж, спекуляция. Оценка рисков на РЦБ

3. Чем характеризуется эмиссионная деятельность российских банков на РЦБ?

4. Какие факторы влияют на рыночный курс акций?

5. Как связана динамика цен и доходности акций с процентными ставками и доходностью финансовых инструментов в других секторах финансового рынка?

6. Покажите роль облигаций в современной экономике и определите перспективы развития их рынка.

7. Охарактеризуйте проблемы развития российского рынка государственных ценных бумаг.

8. Охарактеризуйте основные виды производных ценных бумаг.

9. Каковы особенности обращения векселя как инструмента денежного рынка

10. В чём сущность профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг?

11. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг. Участники рынка ценных бумаг

12. Инвестиционные фонды. Акционерный инвестиционный фонд. Паевой инвестиционный фонд. Инвестиционные паи. Инвестиционная деятельность кредитно-финансовых институтов на рынке ценных бумаг.

13. Требования к сделкам по ценным бумагам и правила по их совершению: сравнительная характеристика российской и международной практики. Запрещенные сделки.

14. Информация внебиржевых систем торговли ценными бумагами. Аналитическая информация инвестиционных консультантов и отделов профессиональных участников рынка ценных бумаг. Инсайдерская информация. Сравнительная характеристика информационной инфраструктуры рынка ценных бумаг в России и в международной практике.

15. Государственные органы федерального уровня, регулирующие рынок ценных бумаг в России. Механизм взаимодействия государственных органов федерального уровня на рынке ценных бумаг. Органы регулирования рынка ценных бумаг в регионах и их взаимодействие с федеральным уровнем.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации

преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1: «Рынок ценных бумаг: сущность и функции»	ОПК-4	тестирование реферат
Тема 2: «Ценные бумаги: общая характеристика»	ОПК-4	тестирование реферат
Тема 3: «Виды эмиссионных ценных бумаг»	ОПК-2	решение задач реферат
Тема 4: «Неэмиссионные ценные бумаги»	ОПК-2	решение задач реферат
Тема 5: «Профессиональные участники РЦБ понятие и виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»	ОПК-2	реферат
Тема 6: «Классификация эмитентов и инвесторов».	ОПК-2	реферат
Тема 7: «Виды сделок и операций с ценными бумагами»	ОПК-2	реферат
Тема 8: «Информационная инфраструктура рынка ценных бумаг»	ОПК-2	реферат
Тема 9: «Регулирование рынка ценных бумаг. Этика участников рынка ценных бумаг»	ОПК-4	реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тесты:

Инвестор может совершать сделки на фондовой бирже через
интернет самостоятельно
любого профессионального участника рынка ценных бумаг
любого участника биржевых торгов
брокера-участника биржевых торгов

Функцию маркет-мейкера может выполнять
коммерческий банк
дилер
брокер
организатор торговли на рынке ценных бумаг
управляющий

Видом профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг является деятельность
инвестиционная
дилерская
страховая
консультационная
депозитарная

Потребителем капитала в рыночной экономике является

центральный банк
государство
бизнес
домохозяйства
валютный рынок

Брокерская деятельность на рынке ценных бумаг может совмещаться с деятельностью
инвестиционной
по организации торговли
эмиссионной
управляющей компании
депозитарной

Управляющий на рынке ценных бумаг заключает сделки в интересах учредителя управления
от своего имени или от имени своего клиента, в зависимости от положений договора доверительного управления
от имени учредителя управления
от своего имени
от своего имени, указывая, что действует в качестве управляющего

Управляющий, не проявивший должной заботливости об интересах учредителя управления, возмещает учредителю управления
только реальный ущерб, возникший в результате управления
все имущество, переданное управляющему для доверительного управления
только упущенную выгоду
убытки и упущенную выгоду

Реестр владельцев ценных бумаг необходимо вести для владельцев
привилегированных акций
обыкновенных акций
инвестиционных паев
российских депозитарных расписок
биржевых облигаций

В случае распределения акций среди акционеров за счет нераспределенной прибыли уставный капитал общества
увеличивается
уменьшается
не изменяется

Основными критериями допуска ценных бумаг к обращению на фондовой бирже являются
адекватное и полное раскрытие эмитентом информации
минимальное количество выпущенных ценных бумаг
минимальное количество акций, находящихся в свободном обращении
минимальная величина дохода, выплачиваемая по ценным бумагам

В России государственное регулирование рынка ценных бумаг осуществляется путем
установления обязательных требований к эмитентам и институциональным инвесторам
государственной регистрации выпусков эмиссионных ценных бумаг
лицензирования профессиональной деятельности
создания системы защиты прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг
разработки стандартов профессиональной этики

Ставка доходности по казначейским векселям США называется
рыночной процентной ставкой
ставкой ломбардного кредитования

ставкой без риска
ставкой рефинансирования

Органом, осуществляющим государственную регистрацию выпусков государственных и муниципальных ценных бумаг в России, является
Служба Банка России по финансовым рынкам
Министерство финансов РФ
Банк России

Кредитный рейтинг выставляется для
опционов
облигаций предприятий
государственных облигаций
обыкновенных акций
фьючерсов

Типовые задачи

Примеры задач на определение дивидендов

1. АО выпустило обыкновенных акций на 1 млн. руб., а также привилегированных акций на 200 тыс. руб. с фиксированной ставкой дивиденда 6 % в год. Чистая прибыль составила 100 тыс. руб. и направлена на выплату дивидендов. Определить ставку дивиденда по обыкновенным акциям.
2. АО с уставным капиталом 2 млн. руб., состоящим из обыкновенных акций, выпустило дополнительно 10 тыс. обыкновенных акций на 1 млн. руб. по номинальной стоимости и 500 привилегированных акций на 500 тыс. руб. по номинальной стоимости с фиксированной ставкой дивиденда 10% годовых. Прибыль после уплаты налогов составила 350 тыс. руб. Определить максимально возможный дивиденд на обыкновенную акцию.
3. Чистая прибыль АО с уставным капиталом 200 млн. руб. составила 10 млн. руб. Прибыль распределена следующим образом: 20% направлено на развитие производства; 80% на выплату дивидендов. Каков ориентировочный курс акций АО, если ставка банковского процента – 20%, а номинал акции - 1000 руб.?
4. АО осуществляет дополнительную эмиссию обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 руб. и размещает их по рыночной цене 1300 руб. Определить минимальную цену, по которой акционеры-владельцы обыкновенных акций могут их приобрести в случае осуществления ими преимущественного права на приобретение акций новой эмиссии (в соответствии со ст.36 ФЗ «Об акционерных обществах»).
5. Часть чистой прибыли акционерного общества, предназначенная на выплату дивидендов составила за год 1800 тыс. руб. Номинальная стоимость всех акций – 6 млн. руб., в том числе привилегированных акций – 10%. На привилегированные акции установлена фиксированная ставка дивиденда – 30% в год. Определить массу дивиденда по привилегированным акциям, массу и ставку дивиденда по обыкновенным акциям.

Примеры задач на определение доходности акций

1. Инвестор приобрёл пакет акций АО в количестве 150 штук номинальной стоимостью 10000 рублей за 2 млн. руб. Через 1 год и 3 месяца он продал указанный пакет за 2,2 млн. руб. Определить доходность за счёт прироста курсовой стоимости (в годовых). Какова была бы доходность за счёт прироста курсовой стоимости, если бы инвестор продал акции по той же цене через 3 месяца
2. Инвестор приобрёл за 2000 рублей акцию АО номинальной стоимостью 2200 рублей с фиксированной ставкой дивиденда 12% годовых. Акция была продана инвестором

через 6 месяцев по цене 2400 рублей (дивиденд не был получен). Определить текущий доход по акции и её текущую доходность. Определить доходность акции за период владения ею инвестором.

3. Инвестор приобрёл пакет акций АО в количестве 100 штук номиналом 10000рублей за 1,5 млн. рублей. Через 92 дня он продал указанный пакет за 1,8 млн. руб. Определить доходность акции за счёт прироста курсовой стоимости. Сравнить доходность данной операции с альтернативным размещением суммы на депозит в банке с ежемесячным начислением дохода за этот же период по ставке 2% (ежемесячно).

Примеры задач на определение доходности облигаций

4. Облигация номиналом 1000 рублей с 5% купонной ставкой и погашением через 2 года приобретена инвестором с дисконтом 10% и продана по цене 96% через 1 год и 8 месяцев. Определить текущую доходность облигации в момент приобретения, доходность для инвестора за период владения.
5. Рыночная стоимость облигации составляет 90% от её номинальной стоимости, величина купонной ставки – 12% годовых (с ежеквартальной выплатой купона). Определить текущую доходность облигации. При условии погашения облигации через 1 год и 3 месяца определить доходность операции для инвестора, купившего её по рыночной цене.
6. Определите, какое вложение средств, сроком на 3 года, наиболее эффективно для инвестирования: а) покупка облигации, размещаемой с дисконтом 25% с купонной ставкой 20% и сроком обращения 3 года; б) размещение денег на депозит в банке при условии начисления ежеквартально 3%.

Типовые темы рефератов:

1. Исторический аспект развития рынка ценных бумаг в России.
2. Характеристика первичного рынка ценных бумаг.
3. Характеристика вторичного рынка ценных бумаг.
4. Место коммерческих банков на рынке ценных бумаг.
5. Выход России на международный рынок ценных бумаг.
6. Механизм функционирования зарубежных фондовых рынков.
7. Рынки ценных бумаг стран СНГ.
8. Региональные рынки ценных бумаг: характеристика, тенденции развития.

Общая характеристика и фундаментальные свойства ценных бум

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Понятие рынка ценных бумаг. Место рынка ценных бумаг в структуре финансового рынка.
2. Функции рынка ценных бумаг. Рынок ценных бумаг как альтернативный источник финансирования экономики.
3. Структура рынка ценных бумаг.
4. Виды рынков ценных бумаг, их классификационные характеристики.
5. Классификация рынков по видам применяемых технологий торговли.
6. Понятие ценной бумаги. Фундаментальные свойства ценных бумаг.
7. Основные положения об эмиссионных ценных бумагах.
8. Классификация ценных бумаг.
9. Понятие и виды рисков на рынке ценных бумаг.
10. Оценка рисков на рынке ценных бумаг.
11. Эмиссия ценных бумаг. Процедура эмиссии, ее этапы.

12. Содержание проспекта эмиссии. Раскрытие информации как элемент процедуры эмиссии.
13. Понятие и функции андеррайтинга.
14. Акции: общая характеристика. Акции открытых и закрытых акционерных обществ: регламентация Федерального закона «Об акционерных обществах».
15. Обыкновенные и привилегированные акции - сравнительная характеристика. Виды привилегированных акций.
16. Дивиденд, порядок его выплаты.
17. Виды стоимости акций. Оценка доходности.
18. Депозитарные расписки.
19. Облигации: общая характеристика
20. Классификация облигаций.
21. Порядок выплаты доходов по облигациям. Показатели оценки облигаций и их доходности.
22. Рынок государственных ценных бумаг: функции и его организационная структура.
23. Особенности эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг.
24. Виды государственных ценных бумаг.
25. Простой вексель: характеристика и порядок обращения.
26. Переводной вексель: характеристика и порядок обращения.
27. Депозитные и сберегательные сертификаты, чеки, двойные складские свидетельства.
28. Срочный рынок: роль в экономике, общая характеристика и тенденции развития в РФ.
29. Производные инструменты: форвардные и фьючерсные контракты.
30. Производные инструменты: опционы и свопы.
31. Международные ценные бумаги: еврооблигации, евроакции, коммерческие ценные бумаги, евроноты.
32. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг. Характеристика и законодательные ограничения. Брокерская деятельность и деятельность по определению взаимных обязательств (клиринг).
33. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг. Характеристика и законодательные ограничения. Дилерская деятельность и деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.
34. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг. Характеристика и законодательные ограничения.
35. Депозитарная деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами.
36. Биржевой рынок ценных бумаг. Фондовая биржа: функции и организационная структура.
37. Порядок допуска ценных бумаг эмитентов в биржевые и организованные внебиржевые системы торговли.
38. Биржевая информация. Фондовые индексы.
39. Внебиржевой рынок ценных бумаг: особенности организации и функционирования.
40. Классификация сделок с ценными бумагами.
41. Виды операций с ценными бумагами, их классификация и экономическое содержание.
42. Классификация эмитентов и инвесторов. Институциональные инвесторы.
43. Акционерные инвестиционные фонды.
44. Паевые инвестиционные фонды.
45. Инвестиционный пай: характеристика и порядок обращения.
46. Инвестиционная деятельность кредитно-финансовых институтов на рынке ценных бумаг (Коммерческие банки и другие кредитные организации на рынке ценных бумаг).
47. Механизм принятия инвестиционных решений на рынке ценных бумаг. Стратегии на рынке ценных бумаг.
48. Информационная инфраструктура рынка ценных бумаг.

49. Раскрытие информации на рынке ценных бумаг. Антимонопольное регулирование сделок с ценными бумагами.
50. Рейтинговые системы и рейтинговые агентства на рынке ценных бумаг.
51. Фундаментальный анализ на рынке ценных бумаг: цели, задачи, основные направления.
52. Понятие и принципы технического анализа на рынке ценных бумаг.
53. Система государственного регулирования рынка ценных бумаг: мировой опыт и национальные особенности.
54. Саморегулирование на рынке ценных бумаг. Российские саморегулируемые организации на рынке ценных бумаг (НАУФОР, ПАРТАД и др.).
55. Профессиональная этика на рынке ценных бумаг.
56. Российский рынок ценных бумаг: состояние, тенденции и перспективы развития.
57. Состояние и тенденции развития мирового рынка ценных бумаг.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими	хорошо		71-85

	большей степени самостоятельности и инициативы	теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Галанов, В. А. Рынок ценных бумаг : учебник / В.А. Галанов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 414 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/23640. - ISBN 978-5-16-012443-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1850366

Дополнительная литература

1. Газалиев, М. М. Рынок ценных бумаг : учебное пособие / М. М. Газалиев, В. А. Осипов. — Москва : Дашков и К, 2018. — 160 с. — ISBN 978-5-394-02534-1.

2. Киселев, А. Б. Рынок ценных бумаг : учебное пособие / А. Б. Киселев. — Кемерово : КузГТУ имени Т.Ф. Горбачева, 2020. — 120 с. — ISBN 978-5-00137-172-4.

3. Рынок ценных бумаг : учебник / В. А. Зверев, А. В. Зверева, С. Г. Евсюков, А. В. Макеев. — Москва : Дашков и К, 2018. — 256 с. — ISBN 978-5-394-02390-3.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Статистика»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Щепкова Ирина Владимировна, старший преподаватель.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины: «Статистика» 4

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы....4

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы 5

4. Виды учебной работы по дисциплине 5

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) 5

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине ....**Ошибка! Закладка не определена.**

7. Методические рекомендации по видам занятий 10

8. Фонд оценочных средств....10

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины....10

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля....11

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине 17

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания ..19

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины 20

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины. 20

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине....20

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине....21

1.Наименование дисциплины: «Статистика»

Цель дисциплины является овладение обучающимися основными положениями общей теории статистики, навыками проведения статистического исследования, развитие у обучающихся навыков анализа социально-экономических явлений и процессов общественной жизни, а также формирование знаний методологических основ и практическое овладение приемами экономико-статистического анализа.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-10 Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	УК-10.1 Усвоение традиционных методов обработки массовых данных, характеризующих социально-экономические процессы	**Знание** общеметодологических статистических приемов изучения массовых явлений и процессов
	УК-10.2 Использование системы статистических показателей, характеризующих социально-экономические процессы	**Знание** методик статистического анализа различных элементов деятельности хозяйствующего субъекта; **умение** интерпретировать результаты анализа массовых данных о деятельности хозяйствующих субъектов
	УК-10.3 Применение методологии проведения статистического исследования социально-экономических процессов и осуществление расчетов статистических показателей для обоснования управленческих решений	**Знание** соответствующих типовых методик статистического обследования; **умение** проводить расчеты статистических показателей в соответствии с поставленной задачей; **владение** навыками анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1 Усвоение теоретических основ статистического исследования деятельности хозяйствующих субъектов	**Знание** соответствующей теории и системы показателей, характеризующих деятельность субъекта
	ОПК-2.2 Использует традиционные методики проведения статистического обследования, находит необходимую для проведения статистических расчетов информацию в открытых источниках	**Знание** соответствующей системы показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; **умение** осуществлять сбор и анализ массовых данных, характеризующих экономические процессы и явления
	ОПК-2.3 Применение методик статистического анализа массовой информации для решения экономических задач, самостоятельное статистическое обследование для решения поставленных задач	**знание** роли статистики в современных исследований социально-экономических явлений; **умение** применять теорию и методологию статистического исследования на практике для анализа деятельности экономических субъектов; **владение** навыками применения инструментов статистического анализа для исследования экономических процессов и явлений

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Статистика» представляет собой дисциплину базовой обязательной части блока дисциплин подготовки студентов (Б1.О.13).

4. Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий.

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение	Понятие о статистике как науке. Возникновение учета и статистики. Предмет статистической науки. Метод статистики. Основные категории и понятия статистики: статистическая совокупность, единица совокупности, признак, вариация, статистический показатель, система показателей. Понятие и основные этапы статистического исследования. Программа и информационная база статистического наблюдения. Источники статистической информации. Организационные формы и виды статистического наблюдения. Объект наблюдения, единица наблюдения. План статистического наблюдения и его составные части. Программа статистического наблюдения. Сущность выборочного метода. Виды выборочного наблюдения социально-экономических явлений и процессов.
2.	Сводка и группировка статистических данных. Абсолютные	Значение абсолютных и относительных величин для статистического анализа данных. Абсолютные величины как непосредственный результат статистической сводки. Относительные величины, их виды и способы

	и относительные статистические показатели	выражения. Взаимосвязь абсолютных и относительных величин. Сущность статистической сводки материалов статистических наблюдений и её задачи. Метод группировки статистических данных. Виды статистических группировок. Многомерные группировки. Метод классификации социально-экономических явлений. Статистическая таблица и её элементы. Правила построения таблиц. Виды таблиц. Графические методы в статистике.
3.	Метод средних величин и вариационный анализ	Средняя величина и ее сущность. Метод средних как один из важнейших приемов научного обобщения. Виды средних и способы их вычисления. Структурные средние. Использование средних величин в статистическом анализе. Сущность и значение вариации. Виды, методики исчисления, свойства абсолютных, средних и относительных показателей вариации. Дисперсия, ее виды и свойства. Меры вариации для сгруппированных данных: общая дисперсия, групповая, межгрупповая. Правило сложения дисперсий. Использование показателей вариации в статистическом анализе.
4.	Анализ рядов динамики	Ряды динамики. Виды статистических рядов динамики. Показатели, характеризующие динамику процессов и явлений. Анализ рядов динамики: выявление типа тренда и вычисление его параметров; изучение сезонных и циклических колебаний. Интерполяция и экстраполяция в рядах динамики. Основная тенденция ряда динамики (тренд) и способы ее выявления. Выравнивание рядов динамики. Метод укрупнения интервалов. Метод скользящей средней. Аналитическое выравнивание Прогнозирование развития социально-экономических явлений и процессов на основе выявления тренда и характеристик колеблемости.
5.	Статистические методы моделирования связи социально-экономических явлений и процессов	Понятие о статистической связи. Основные задачи применения корреляционно-регрессионного анализа. Методы выявления статистической связи. Понятие о корреляционной зависимости. Типы и формы связей. Парная и множественная корреляция. Показатели корреляции и регрессии. Коэффициент детерминации. Уравнение регрессии, его формы. Определение параметров уравнения регрессии методом наименьших квадратов. Многомерный статистический анализ: множественная регрессия и корреляция. Отбор факторов, выбор формы уравнения регрессии. Определение параметров множественной регрессии. Оценка связи качественных признаков. Моделирование и прогнозирование социально-экономических процессов на основе регрессионных моделей.
6.	Индексный метод	Понятие об индексах. Сфера их применения и классификация. Индивидуальные и общие индексы. Агрегатный индекс как основная форма общего индекса. Индексируемые величины. Соизмеримость индексируемых величин. Веса индексов. Взаимосвязи важнейших индексов. Средний арифметический и гармонический индексы. Ряды индексов с постоянной и переменной базой сравнения, их взаимосвязь. Индексный метод анализа динамики среднего уровня. Индексы переменного состава, индексы постоянного состава, индексы структурных сдвигов. Факторный метод анализа. Определение абсолютного и относительного влияния фактора на результат. Территориальные индексы.
7.	Социально-экономическая статистика. Система национальных счетов	Статистическая оценка условий социально-экономического развития общества: показатели статистики населения и окружающей среды. Статистическая оценка экономического развития страны: национальное богатство – понятие, состав, оценка; макроэкономические показатели результатов экономической деятельности государства. Понятие, содержание и общие принципы построения СНС. Группировки и классификации в СНС. Система макроэкономических показателей и методы их определения. Методология построения и анализа сводных счетов системы.
8.	Статистика финансов	Статистика государственных финансов и налогов. Система статистических показателей финансовой деятельности предприятий и организаций. Статистические показатели денежного обращения, инфляции и цен. Статистика банковской, биржевой деятельности, страхового и финансового рынка

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: **Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение**

Основные вопросы темы:

- Предмет и метод статистики. Основные категории статистики
- История развития статистики
- Государственные органы статистики
- Организация статистического наблюдения.
- Основные элементы статистического наблюдения
- Формы, виды и способы наблюдения

Тема 2: **Сводка и группировка статистических данных. Абсолютные и относительные статистические показатели**

Основные вопросы темы:

- Сводка статистических данных
- Статистические группировки. Построение группировок
- Оформление результатов группировки
- Понятие абсолютной величины в статистике
- Относительные величины в статистике

Тема 3: **Метод средних величин и вариационный анализ**

Основные вопросы темы:

- Общие принципы применения средних величин
- Степенные средние
- Структурные средние
- Понятие и показатели вариации
- Закономерности распределения

Тема 4: **Анализ рядов динамики**

Основные вопросы темы:

- Понятие о статистических рядах динамики
- Статистические показатели динамики
- Изучение тренда
- Изучение сезонных колебаний

Тема 5: **Статистические методы моделирования связи социально-экономических явлений и процессов**

Основные вопросы темы:

- Введение в регрессионный анализ
- Парная регрессия на примере линейной модели
- Нелинейные модели парной регрессии

Тема 6: **Индексный метод**

Основные вопросы темы:

- Понятие и задачи индексного анализа

- Виды и классификации индексов
- Индексы в экономических вычислениях

*Тема 7***: Социально-экономическая статистика. Система национальных счетов**

Основные вопросы темы:

- Введение в социально-экономическую статистику
- Статистика условий социально-экономического развития общества
- Статистика экономического развития страны
- Статистика уровня и качества жизни населения
- Система национальных счетов

Тема 8: **Статистика финансов**

Основные вопросы темы:

- Понятие и состав финансовых ресурсов
- Статистика финансового рынка
- Статистика денежного обращения
- Статистика финансов предприятия

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1.	Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение.	Разбор основных понятий темы. Характеристика основных статистических школ. Работа с официальным сайтом государственных органов статистики. Составление программы конкретного статистического наблюдения, опросных листов, анкет. Определение оптимального объема выборки. Распространение результатов выборочного наблюдения на генеральную совокупность.
2.	Сводка и группировка статистических данных. Абсолютные и относительные статистические показатели.	Решение задач по теме: расчет абсолютных, относительных показателей; проверка взаимосвязей между показателями; экономическая интерпретация полученных результатов расчетов. Определение группировочных признаков; построение группировок по результатам наблюдения; расчет обобщающих показателей; оформление результатов группировки и интерпретация результатов исследования.
3.	Метод средних величин и вариационный анализ.	Решение задач по теме: расчет степенных средних показателей, обоснование формулы расчета; расчет абсолютных, средних и относительных показателей вариации, расчет структурных средних; построение графиков; экономическая интерпретация полученных результатов расчетов.
4.	Анализ рядов динамики.	Решение задач по теме: расчет абсолютных и средних показателей динамики (разными способами); обнаружение тренда (методами укрупнения интервалов, скользящей средней, аналитического выравнивания); выявление сезонных колебаний; прогнозирование значение ряда динамики; построение графиков; экономическая интерпретация полученных результатов расчетов.
5.	Статистические методы моделирования связи социально-экономических явлений и процессов.	Решение задач по теме: обнаружение взаимосвязи графическим и расчетным методами; подбор уравнения зависимости; нахождение параметров уравнения регрессии; расчет показателей тесноты связи; прогнозирование показателей; определение статистической значимости показателей; экономическая интерпретация полученных результатов расчетов.
6.	Индексный метод.	Решение задач по теме: расчет индивидуальных, сводных индексов в агрегатной форме; расчет средних индексов; расчет индексов средних величин (индексов постоянного, переменного состава и структурных сдвигов); увязка индексов в систему; экономическая интерпретация полученных результатов расчетов.
7.	Социально-экономическая	Решение задач по теме: расчет показателей социально-экономического развития общества, экономического развития страны, уровня и качества жизни;

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
	статистика. Система национальных счетов.	расчет показателей СНС, проверка взаимосвязей и экономическая интерпретация полученных результатов расчетов.
8.	Статистика финансов.	Решение задач по теме: расчет финансовых показателей, проверка взаимосвязей; экономическая интерпретация полученных результатов расчетов.

Требования к *самостоятельной работе* студентов

1. Работа с материалами лекций и учебной литературы, подготовка и прохождение тестов, размещенных в электронной информационно-образовательной среде университета, по следующим темам: Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение. Сводка и группировка статистических данных. Абсолютные и относительные статистические показатели. Метод средних величин и вариационный анализ. Анализ рядов динамики. Статистические методы моделирования связи социально-экономических явлений и процессов. Индексный метод. Социально-экономическая статистика. Система национальных счетов. Статистика финансов.

2. Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, размещенных в электронной информационно-образовательной среде университета по данному курсу, по следующим темам: Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение. Сводка и группировка статистических данных. Абсолютные и относительные статистические показатели. Метод средних величин и вариационный анализ. Анализ рядов динамики. Статистические методы моделирования связи социально-экономических явлений и процессов. Индексный метод. Социально-экономическая статистика. Система национальных счетов. Статистика финансов.

3. Выполнение курсовой работы по темам, размещенным в п. 8.3 настоящей РП:

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации.

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным

результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий, выполнение домашних расчетных заданий по темам курса; выполнение курсовой работы.

Для успешного усвоения курса обучающимся предлагаются дополнительные материалы в рамках онлайн-курса «Статистика» (https://stepik.org/course/74096, https://lms-3.kantiana.ru/course/view.php?id=3802), которые помогут студентам усвоить курс дисциплины "СТАТИСТИКА". Так же в онлайн-курсе размещены задания для самостоятельной работы по учебной дисциплине «Статистика», которые должны способствовать приобретению навыков статистического исследования.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
1. Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение.	ОПК-2 УК-10	выполнение заданий онлайн-тестирование
2. Сводка и группировка статистических данных. Абсолютные и относительные статистические показатели.	ОПК-2 УК-10	решение задач онлайн-тестирование
3. Метод средних величин и вариационный анализ.	ОПК-2	решение задач онлайн-тестирование
4. Анализ рядов динамики.	ОПК-2	решение задач онлайн-тестирование
5. Статистические методы моделирования связи социально-экономических явлений и процессов.	ОПК-2 УК-10	решение задач онлайн-тестирование
6. Индексный метод.	ОПК-2	решение задач онлайн-тестирование
7. Социально-экономическая статистика. Система национальных счетов.	ОПК-2	решение задач онлайн-тестирование
8. Статистика финансов	ОПК-2 УК-10	решение задач онлайн-тестирование
Промежуточная аттестация по дисциплине	ОПК-2 УК-10	Экзамен Курсовая работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Тема 1. Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение.

1. Предметом изучения статистики являются статистические
   а) единицы
   б) показатели
   в) совокупности
   г) таблицы
2. Объектом изучения статистики являются
   а) массовые явления
   б) закономерности между явлениями
   в) конкретные проявления закономерностей
   г) статистические показатели
3. Представители какой школы родоначальников статистики использовали для изучения общественных явлений числовые характеристики (меры, веса, числа)
   а) Немецкой описательной школы государствоведения
   б) Английской школы политических арифметиков
   в) Земских статистиков
   г) Философско-математической школы
4. Качественной особенностью единицы совокупности называется
   а) Показатель

б) Признак
в) Результат
г) Индекс

5. Статистические показатели – это
   а) множество единиц, обладающих массовостью, однородностью, определенной целостностью, взаимозависимостью состояний отдельных единиц и наличием вариации
   б) количественные характеристики соотношения признаков социально-экономических явлений и процессов
   в) результат измерения у единиц совокупности и совокупности в целом
   г) совокупность статистической отчетности

Тема 2. Абсолютные и относительные статистические показатели. Сводка и группировка статистических данных.

1. Статистическая сводка имеет следующее определение
   а) объединение единиц изучаемой совокупности по определенным существенным для них признакам
   б) массовая, планомерная, научно-организованная регистрация отобранных признаков у единиц совокупности
   в) комплекс последовательных операций по обобщению конкретных единичных фактов, образующих совокупность
   г) система приемов и методов, направленных на изучение количественных закономерностей
2. Статистической группировкой называется
   а) массовая, научно-организованная регистрация отобранных признаков у единиц совокупности
   б) объединение единиц изучаемой совокупности по определенным существенным для них признакам
   в) комплекс последовательных операций по обобщению единичных фактов, образующих совокупность
   г) система приемов и методов, направленных на изучение количественных закономерностей
3. Разделение исследуемой качественно разнородной совокупности на классы, социально-экономические типы, однородные группы единиц называются … группировкой
   а) структурной
   б) аналитической
   в) множественной
   г) типологической
4. Индивидуальные абсолютные величины характеризуют размеры явлений
   а) У единицы совокупности
   б) Присущих группе единиц
   в) Присущих совокупности в целом
   г) Средних для совокупности
5. Соотношение частей изучаемого объекта и их целого является относительной величиной
   а) Сравнения
   б) Структуры
   в) Интенсивности
   г) Координации

Типовые задания практических и контрольных работ:

Тема 1. Предмет, метод и основные категории статистики. Статистическое наблюдение

1.1. Поставлена задача исследовать успеваемость студентов первого курса Института экономики и менеджмента с целью выявления факторов на неё влияющих по итогам летней экзаменационной сессии. Определить объект наблюдения, единицу совокупности и составить программу наблюдения.

1.2. Определите перечень важнейших вопросов (признаков), характеризующих как единицу совокупности: 1) промышленное предприятие; 2) сельскохозяйственное предприятие; 3) торговое предприятие; 4) предприятие связи; 5) семью; 6) отдельного человека.

1.3. Для обследования мнения потребителей о новом товаре в регионе, где проживает 50 тыс. семей, проводится выборочное анкетирование. Определить необходимое количество анкет для рассылки, если по результатам предварительных исследований было установлено, что дисперсия среднего размера покупки составляет ± 25 руб.. В рамках исследования коэффициент доверия установлен равный 2, предельная ошибка расчетов не должна превышать 1 руб. По условию исследования принято, что в одной квартире проживает одна семья, на одну семью – одна анкета.

Тема 2. Сводка и группировка статистических данных. Абсолютные и относительные статистические показатели

2.1. (*сквозная*) Имеются данные по 20-ти хозяйствам региона:

номер хозяйства	качество земли в баллах	урожайность, ц/га	номер хозяйства	качество земли в баллах	урожайность, ц/га
1	32	19,5	11	45	24,2
2	33	19,0	12	46	25,0
3	35	20,5	13	48	27,0
4	37	21,0	14	49	26,8
5	38	20,8	15	50	27,2
6	39	21,2	16	53	28,0
7	40	23,0	17	54	30,0
8	41	23,3	18	56	30,2
9	42	24,0	19	58	32,0
10	44	24,3	20	60	33,0

По данным таблицы провести аналитическую группировку хозяйств для выявления зависимости между качеством земли и урожайностью, выделив четыре группы с равными интервалами. Результаты оформить в таблицу, сделать выводы.

2.2. По данным таблицы из задачи 2.1 построить структурную группировку хозяйств по уровню урожайности, выделив 3 группы с равными интервалами. Результаты оформить в таблицу, сделать выводы.

2.3. По имеющимся данным по предприятию определить:

- Фактическую и плановую (на следующий за отчетным годом) структуру работающих
- Степень выполнения плана по труду в отчетном году
- Относительные величины плановых заданий по основным показателям
- Сколько руководителей и сколько служащих приходилось на 10 рабочих в отчетном году (указать вид показателя)

– Фондовооруженность и производительность рабочих в отчетном (по факту) и плановом периодах (указать вид показателя).

Показатель	Отчетный год		Планируемый год
	План	Факт	
1	*2*	*3*	*4*
1. Валовая продукция, млн. руб.	170	172	+10%
2. Стоимость ОПФ, млн.руб.	64	64	70
3. Численность работающих, чел.			
в т.ч. - рабочих	100	96	105
• служащих	24	26	25
• руководителей	12	13	10
• МОП	8	6	7

Результаты расчетов оформить в таблицах, сделать выводы по каждому пункту.

Тема 3. Метод средних величин и вариационный анализ

3.1 По данным о работе предприятий объединения за год определить по объединению в целом средние значения всех признаков таблицы. Обосновать вид и форму средних.

Пред-приятия	Стоимость основных фондов, млн руб.	Фондоотдача, руб./руб.	Производительность труда рабочих, тыс. руб./чел.
1	16,0	1,2	10,0
2	11,8	1,0	6,1
3	14,7	0,9	5,8

3.2. (*сквозная*) По результатам группировки хозяйств по качеству земли (тема 2, задание 2.1), рассчитать показатели вариации, структурные средние и сделать вывод о характере распределения хозяйств по качеству земли. Построить графики для нахождения моды и медианы.

Тема 4. Анализ рядов динамики

4.1.Имеются данные об объемах реализации продукции предприятия (в млн.руб.)

Период	I кв	II кв	III кв	IV кв
1 год	175	263	326	297
2 год	247	298	366	341

Определить: 1) показатели динамики (цепным и базисным способом) и средние показатели динамики;

2) провести выравнивание ряда для обнаружения тенденции (методом укрупнения интервалов, методом скользящей средней и методом аналитического выравнивания);

3) рассчитать средние индексы сезонности;

6) спрогнозировать объем реализации продукции на II квартал четвертого года используя метод экстраполяции;

5) построить графики, сделать выводы.

4.2. Имеются данные о розничном товарообороте предприятий торговли района до и после изменения административных границ, млн. руб.:

Розничный товарооборот	20*0	20*1	20*2	20*3	20*4	20*5
В старых границах	520	540	600	-	-	-
В новых границах	-	-	750	792	810	835

Приведите ряды динамики к сопоставимому виду (сомкните ряды динамики).

4.3 Выплаты и льготы, полученные населением из общественных фондов за 20*0-20*7 гг. характеризуются следующими данными:

Годы	20*0	20*1	20*2	20*3	20*4	20*5	20*6	20*7
Выплаты и льготы, млрд. руб.	117,0	122,2	128,6	134,8	140,7	146,5	149,4	147,3

Для анализа динамики выплат и льгот вычислите:

1. Абсолютные приросты (цепные и базисные). Проверьте наличие связи между этими показателями.
2. Абсолютное содержание 1% прироста.
3. Отобразите ряд динамики на графиках, используя различные графические формы.

Тема 5. Статистические методы моделирования связи социально-экономических явлений и процессов

5.1 Используя данные к задаче 2.1 (*сквозная*), провести оценку взаимосвязи качества сельскохозяйственных земель и урожайности, используя линейную и нелинейную регрессию. Сделать вывод о том, какая функция лучше характеризует данную зависимость. Результаты расчетов оформить в таблицах. Построить графики.

5.2 Имеются следующие данные об уровне энерговооруженности труда и себестоимости продукции:

Энерговооруженность труда, кВт	40	43	50	51	54
Себестоимость 1 ед. продукции тыс. руб.	15	16	18	11	10

Рассчитайте параметры линейного уравнения зависимости себестоимости продукции от энерговооруженности труда. Покажите эмпирические и теоретические линии регрессии на графике.

5.3 Изучается зависимость потребления материалов от объема выпускаемой продукции и размера основных фондов по следующим данным:

NN предприятий	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Потреблено материалов, тонн	2	13	18	19	20	20	25	30	31	35
Основные фонды, млн.руб.	10	11	11	11,5	12,5	13	12,5	14	14	15
Произведено продукции, тыс. штук	3	7	10	8	10	12	11	15	16	20

Найдите парные уравнения регрессии результата с каждым из факторов и рассчитайте коэффициент корреляции. Сделайте выводы

Тема 6. Индексный метод

6.1. По объединению предприятий имеются следующие данные:

Предприятия	прошлый год		отчетный год	
	себестоимость единицы продукции, руб.	общая сумма затрат, руб.	себестоимость единицы продукции, руб.	общая сумма затрат, руб.
№ 1	8,5	17000	8,3	18000
№ 2	8,0	24000	7,9	27000
№3	4,0	16000	3,8	21000

Определить:

- Индивидуальные индексы себестоимости единицы продукции, объема производства и общей суммы затрат. Увязать их в систему.
- Общие индексы себестоимости, объема производства и общей суммы затрат по трем предприятиям.
- Абсолютное изменение общей суммы затрат: общее и за счет изменения себестоимости единицы продукции и объема производства.

6.2. По данным о деятельности отдельных предприятий объединения рассчитать:

- Индивидуальные индексы уровня фондорентабельности;
- Удельный вес стоимости производственных фондов каждого предприятия в базисном и отчетном периодах;
- Индексы среднего уровня фондорентабельности постоянного, переменного состава и структурных сдвигов. Проверьте увязку их в систему.

Сделайте выводы об изменении среднего уровня рентабельности.

Номер предприятия	Среднегодовая стоимость производственных фондов, тыс. руб.		Прибыль, тыс. руб.	
	базисный год	отчетный год	базисный год	отчетный год
1	4500	5600	900	1000
2	3200	3420	760	821
3	3500	2780	790	770

6.3 Имеются следующие данные о деятельности малого предприятия «Идеал», производящего кожгалантерейную продукцию:

Наименование изделий	Общие затраты на производство продукции во II кв., тыс.руб.	Изменение себестоимости единицы продукции во II кв. по сравнению с I кв.,%
Сумки дамские	63,8	- 6
Портфели	71,2	0
Чемоданы	88,6	+3

По имеющимся данным вычислите:

1. Среднее изменение себестоимости изделий по предприятию в целом во II квартале по сравнению с I кварталом;
2. Абсолютную сумму экономии (перерасхода), полученную от изменения себестоимости выпускаемой продукции.

Тема 7. Социально-экономическая статистика. Система национальных счетов.

7.1. В базисном периоде промышленные предприятия региона реализовали продукции на сумму 1400млн. руб. при среднегодовой стоимости материальных оборотных средств 400млн. руб.. В текущем периоде объем реализованной продукции составил 1800 млн.руб., а число оборотов материальных оборотных средств увеличилось на 0,25.
Определить экономию финансовых ресурсов предприятий региона в результате ускорения оборачиваемости запасов.

7.2. Имеются данные по одному из регионов. На начало текущего года численность всего населения составляла 824,3 тыс. чел., в том числе численность трудовых ресурсов – 482,3 тыс. чел. За предыдущие годы среднегодовые коэффициенты движения населения были равны: рождаемости 20,1%, смертности – 8,5%, механического прироста – 4,3%.
Определить: долю трудовых ресурсов в общей численности населения; перспективную численность населения и трудовых ресурсов на три года вперед при условии, что показатели движения населения сохранятся на том же уровне, доля трудовых ресурсов в первом и втором прогнозных годах не изменится, а в третьем – сократиться на 1 пункт.

7.3. ВП страны в базовом периоде составил 7302,2 трлн руб., а в отчетном – 10863,4 трлн руб., при этом денежная масса увеличилась с 704,7 трлн руб. до 1602,6 трлн руб., а денежная база – с 266,6 до 584,3 трлн руб.
Определить и сделать вывод о произошедших изменениях в базовом и отчетном периоде:

- скорость оборота денежной массы
- скорость оборота денежной базы
- запасы денежной массы на 1000руб. ВВП
- запасы денежной базы на 1000руб. ВВП

Тема 8. Статистика финансов

8.1 Коммерческий банк «Хорор» выдал торговому дому «Сильвия» на закупку товаров кредит в размере 5 000 000 рублей. Кредит открыт на 5 лет со ставкой простых процентов, составляющих 18% годовых. Торговый дом «Сильвия» по кредитному договору должен осуществлять выплаты за кредит ежемесячно.

Определить: Какова сумма долга с процентами. Каков размер ежемесячных платежей.

8.2 На основании имеющихся данных определить объем доходов и расходов госбюджета; дефицит или профицит бюджета, (млн. руб.).

- Выплата процентов по гос. долгу 17 234
- Налог на прибыль 4 380,2
- НДС 5 216,6
- Плата за землю 705,9
- Субсидии 15 869,7
- Гос. пошлина 180,4
- Финансирование учреждений соц. - культ. сферы 5 720
- Подоходный налог 2 619

8.3 На основе данных предприятия определить: прибыль от реализации, от прочей реализации, от внереализационных операций, балансовую и чистую прибыль, рентабельность продукции, (млн. руб.)

- Выручка от реализации 490
- НДС 84
- Себестоимость реализованной продукции 274
- Управленческие затраты 19
- Полученные чистые проценты 0,2
- Чистые доходы от прочей реализации 2,0
- Прочие внереализационные доходы 1,1
- Прочие внереализационные расходы 0,9
- Налог на прибыль 28,3

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Перечень тематики курсовых работ

Цель выполнения курсовой работы – закрепление теоретических знаний и приобретение практических навыков выполнения статистического исследования. Выбор темы курсового проекта производится по списочному номеру студента в групповой ведомости (журнале). По желанию студента и при наличии веских оснований (возможность получения исходной статистической информации на предприятии, научный интерес по конкретному направлению исследований и т.д.) закрепление тематики курсового проект может производиться руководителем в индивидуальном порядке.

1. Статистическое изучение страхового рынка.
2. Статистическая отчетность по основным фондам и порядок её оформления.
3. Статистическая отчетность по охране природы и природопользованию.
4. Статистическая отчетность по труду. Формы учета использования рабочего времени.
5. Статистическая отчетность деятельности предприятий связи.
6. Статистическая отчетность по оплате труда. Оформление отчетности по оплате труда.
7. Статистическое изучение уровня жизни населения.
8. Статистика учреждений образования.
9. Статистический анализ развития туристического бизнеса.
10. Статистическая отчетность о деятельности транспортных предприятий.
11. Статистический учет научно-технической и инновационной деятельности.
12. Статистический учет и анализ деятельности субъектов малого предпринимательства.
13. Статистическая отчетность предприятий оптовой и розничной торговли.
14. Статистический учет кредитов и финансирования предприятий.

15. Статистика цен и тарифов.
16. Статистическая отчетность в жилищно-коммунальном хозяйстве.
17. Статистический учет затрат на производство и реализацию продукции.
18. Статистическая отчетность в топливно-энергетическом комплексе.
19. Статистическая отчетность предприятий торговли и общественного питания.
20. Статистика физической культуры и спорта.
21. Статистическая отчетность в сельском хозяйстве.
22. Статистическая отчетность о внешнеэкономической деятельности.
23. Статистическая отчетность органов и учреждений здравоохранения.
24. Статистика населения, его доходов и потребления.
25. Уголовно-правовая статистика.
26. Статистический учет и анализ структуры производственных запасов предприятия.
27. Статистическая отчетность предприятий строительного комплекса.
28. Статистические методы анализа рынка жилья.
29. Статистическое изучение занятости и безработицы в России.
30. Статистика культуры, искусства и отдыха.

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Предмет и задачи статистики.
2. История становления и развития статистики. Основные школы статистики.
3. Современная организация статистики в России.
4. Основные этапы статистического исследования.
5. Статистическое наблюдение: виды, значение.
6. Источники статистической информации. Требования, предъявляемые к статистическим данным.
7. Статистическая сводка: виды, задачи, значение.
8. Статистическая группировка: виды, задачи.
9. Статистические таблицы: порядок их построения и оформления.
10. Абсолютные и относительные величины: виды, значение.
11. Средние величины: степенные средние.
12. Средние величины: структурные средние.
13. Вариационные ряды распределения.
14. Показатели вариации.
15. Дисперсия: виды, правило сложения дисперсий.
16. Изучение формы распределения. Показатели асимметрии и эксцесса.
17. Выборочное наблюдение, его виды.
18. Ошибки выборочного наблюдения.
19. Распространение данных выборочного наблюдения на генеральную совокупность.
20. Виды связей социально-экономических явлений и процессов.
21. Корреляционно-регрессионный анализ статистических связей: условия применения, основные задачи.
22. Парная корреляция и регрессия.
23. Оценка параметров регрессионной модели: метод наименьших квадратов.
24. Статистическая оценка коэффициентов регрессии на основе t - критерия Стьюдента.
25. Оценка связи неколичественных признаков.
26. Теоретические распределения в анализе вариационных рядов.
27. Критерии согласия в анализе формы вариационного ряда.
28. Методика многофакторного корреляционно-регрессионного анализа.
29. Экономическая интерпретация результатов регрессионного анализа. Прогнозирование по регрессионным моделям.(на примере уравнения прямой)
30. Ряд динамики: виды рядов динамики, составляющие элементы динамики.
31. Показатели динамики.

32. Аналитическое выравнивание рядов динамики.
33. Методы выявления типа основной тенденции.
34. Характеристика основных типов трендов.
35. Прогнозирование по рядам динамики.
36. Индексы: сущность, виды индексов.
37. Основы макроэкономической статистики.
38. Система национальных счетов
39. Статистика продукции.
40. Статистика численности работников и использования рабочего времени.
41. Статистика производительности труда.
42. Статистика заработной платы.
43. Статистика основных фондов.
44. Статистика себестоимости.
45. Статистика финансов предприятий (организаций)

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	зачтено	71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетвори-тельно	зачтено	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетво-рительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

1) Мелкумов, Я. С. Социально-экономическая статистика : учебное пособие / Я.С. Мелкумов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 186 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-005424-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1092381
2) Батракова, Л. Г. Социально-экономическая статистика : учебник / Л. Г. Батракова. - Москва : Логос, 2020. - 480 с. - ISBN 978-5-98704-657-9. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1213741

Дополнительная литература

1) Иода, Е. В. Статистика: Учебное пособие / Иода Е.В. - М.:Вузовский учебник, НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 303 с. ISBN 978-5-9558-0144-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/920516
2) Шумак, О. А. Статистика: Учебное пособие / О.А. Шумак, А.В. Гераськин. - М.: ИЦ РИОР: НИЦ Инфра-М, 2019. - 311 с.: ил.; - (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-369-01048-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1002740

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;

– установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Страхование»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Л.В., к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Страхование».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Страхование».

Цель дисциплины: получение студентами системы знаний: о функционировании страхового рынка в РФ; об экономической сущности, функции, роли страхования в системе экономических отношений; об условиях грамотного заключения договора страхования.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способность применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач	ОПК-1.1. Знает нормативно-правовую базу страхования в РФ ОПК-1.2. Способен обобщать и анализировать информацию в области страхования ОПК-1.3. Применяет инструментами и методами актуарных расчётов в профессиональной деятельности	Знать: - страховую терминологию; - принципы заключения страховых договоров; - выбор страхового покрытия; - особенности российского рынка страховых услуг Уметь: - использовать знания, полученные по курсу «Страхование» в своей профессиональной деятельности; - ставить и решать задачи повышения эффективности деятельности предприятия; - грамотно заключать договор страхования, выбора требуемого страхового покрытия Владеть: - методикой учета основных показателей деятельности предприятия; методологией формирования страховых услуг; практическим навыками, связанными с использованием инструментов страхования в деятельности предприятия

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Страхование» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Основные понятия страхования, формы договора страхования.	Предпосылки возникновения страхования. Страхование в Англии. Страхование в дореволюционной России. Государственное страхование в СССР. Современное страхование в России. Страхователь. Страховщик. Выгодоприобретатель. Объект страхования. Страхуемые риски. Страховое покрытие. Страховая сумма. Страховая стоимость. Страховая премия (взнос).
2	Тема 2. Страховое право.	Отношения, регулируемые страховым правом. Глава 48 ГК РФ – Страхование. Добровольное и обязательное страхование. Интересы, страхование которых не допускается. Последствия превышения страховой суммы над страховой стоимостью.

		Двойное страхование. Договор имущественного страхования.
3	Тема 3. Классификация страхования.	Общие основы и принципы классификации страхования. Многоплановость уровней классификации страхования. Отрасли страхования. Виды страхования.
4	Тема 4. Имущественное страхование.	Классификация имущественного страхования. Объекты имущественного страхования. Страховые риски. Исключения из страховой защиты. Оценка страхуемого имущества и определение страховой суммы (действительной стоимости). Страхование по первому риску. Страховые операции в имущественном страховании: расчет выкупной суммы,
5	Тема 5. Страхование ответственности.	Объект страхования ответственности. Страхование профессиональной и гражданской ответственности. Отличие страхования ответственности от других видов страхования. Специфика страховых операций при страховании ответственности
6	Тема 6. Личное страхование. Роль накопительного страхования жизни в современном обществе.	Классификация личного страхования. Личное страхование, как фактор социальной стабильности государства. Подвиды личного страхования. Объекты страхования. Страхование от несчастных случаев и болезней. Виды страхования жизни: смешанное, на дожитие, возвратное.
7	Тема 7. Финансовая устойчивость страховщиков.	Структура тарифной ставки. Нетто-ставка. Нагрузка. Расходы на ведение дела, как элемент тарифной ставки. Страховые резервы. Виды страховых резервов: резерв не заработанной премии; резерв неоплаченных убытков; резерв долгосрочных убытков. Достаточность страховых резервов. Перестрахование. Виды договоров перестрахования. Пропорциональное и непропорциональное страхование. Факультативное перестрахование. Облигаторное перестрахование. Роль перестрахования в обеспечении финансовой устойчивости страховщика.
8	Тема 8. Перестрахование.	

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Основные понятия страхования, формы договора страхования.

Предпосылки возникновения страхования. Страхование в Англии. Страхование в дореволюционной России. Государственное страхование в СССР. Современное страхование в России. Страхователь. Страховщик. Выгодоприобретатель. Объект страхования. Страхуемые риски. Страховое покрытие. Страховая сумма. Страховая стоимость. Страховая премия (взнос).

Тема 2. Страховое право.

Отношения, регулируемые страховым правом. Глава 48 ГК РФ – Страхование. Добровольное и обязательное страхование. Интересы, страхование которых не допускается. Последствия превышения страховой суммы над страховой стоимостью. Двойное страхование. Договор имущественного страхования.

Тема 3. Классификация страхования.

Общие основы и принципы классификации страхования. Многоплановость уровней классификации страхования. Отрасли страхования. Виды страхования.

Тема 4. Имущественное страхование.

Классификация имущественного страхования. Объекты имущественного страхования. Страховые риски. Исключения из страховой защиты. Оценка страхуемого имущества и определение страховой суммы (действительной стоимости). Страхование по первому риску.

Страховые операции в имущественном страховании: расчет выкупной суммы,

Тема 5. Страхование ответственности.

Объект страхования ответственности. Страхование профессиональной и гражданской ответственности. Отличие страхования ответственности от других видов страхования. Специфика страховых операций при страховании ответственности

Тема 6. Личное страхование. Роль накопительного страхования жизни в современном обществе. Классификация личного страхования. Личное страхование, как фактор социальной стабильности государства. Подвиды личного страхования. Объекты страхования. Страхование от несчастных случаев и болезней. Виды страхования жизни: смешанное, на дожитие, возвратное.

Тема 7. Финансовая устойчивость страховщиков.

Структура тарифной ставки. Нетто-ставка. Нагрузка. Расходы на ведение дела, как элемент тарифной ставки. Страховые резервы. Виды страховых резервов: резерв не заработанной премии; резерв неоплаченных убытков; резерв долгосрочных убытков. Достаточность страховых резервов.

Тема 8. Перестрахование.

Перестрахование. Виды договоров перестрахования. Пропорциональное и непропорциональное страхование. Факультативное перестрахование. Облигаторное перестрахование. Роль перестрахования в обеспечении финансовой устойчивости страховщика.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Основные понятия страхования, формы договора страхования. Страхователь. Страховщик. Выгодоприобретатель. Объект страхования. Страхуемые риски. Страховое покрытие. Страховая сумма. Страховая стоимость. Страховая премия (взнос). Франшиза. Экономическая сущность франшизы. Страховой случай. Страховое возмещение страховое и обеспечение. Аварийный комиссар.

Тема 2. Страховое право. Отношения, регулируемые страховым правом. Глава 48 ГК РФ – Страхование. Добровольное и обязательное страхование. Интересы, страхование которых не допускается.

Тема 3. Классификация страхования. Общие основы и принципы классификации страхования. Многоплановость уровней классификации страхования. Отрасли страхования. Виды страхования. Разновидности страхования.

Тема 4. Имущественное страхование. Классификация имущественного страхования. Объекты имущественного страхования. Страховые риски. Исключения из страховой защиты. Оценка страхуемого имущества и определение страховой суммы (действительной стоимости).

Тема 5. Страхование ответственности. Объект страхования ответственности. Страхование профессиональной и гражданской ответственности. Отличие страхования

ответственности от других видов страхования. Специфика страховых операций при страховании ответственности

Тема 6. Личное страхование. Роль накопительного страхования жизни в современном обществе. Страхование от несчастных случаев и болезней. Виды страхования жизни: смешанное, на дожитие, возвратное.

Тема 7. Финансовая устойчивость страховщиков. Страховые резервы. Виды страховых резервов: резерв не заработанной премии; резерв неоплаченных убытков; резерв долгосрочных убытков. Достаточность страховых резервов.

Тема 8. Перестрахование. Пропорциональное и непропорциональное страхование. Факультативное перестрахование. Облигаторное перестрахование. Роль перестрахования в обеспечении финансовой устойчивости страховщика.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

Тема 1. Основные понятия страхования, формы договора страхования.

Изучение понятий и тем: Страхователь, страховщик, выгодоприобретатель, объект страхования, страхуемые риски, страховое покрытие, страховая сумма, страховая стоимость, страховая премия (взнос), франшиза, экономическая сущность франшизы, страховой случай, страховое возмещение и страховое и обеспечение; аварийный комиссар; сюрвейер; сострахование; перестрахование; страховой пул; ; страховые резервы; страховой полис; правила страхования. Изучение видов заявлений на страхование.

Тема 2. Страховое право. Изучение Главы 48 ГК РФ – Страхование. Добровольное и обязательное страхование. Изучение Закона РФ «Об организации страхового дела в РФ» и функций страхового надзора.

Тема 3. Классификация страхования. Изучение общих основ и принципов классификации страхования.

Тема 4. Имущественное страхование. Изучение состава страховых убытков. Расчет страхового возмещения при неполном имущественном страховании. Классификация видов имущественного страхования. Страхование имущества. Виды страхования имущества. Формы страхования имущества. Страхование средств автотранспорта. Страхование средств водного транспорта. Страхование грузов (страхование карго). Страхование домашнего имущества граждан. Страхование строений. Страхование железнодорожного подвижного состава. Страхование финансовых рисков. Страхование технических рисков. Страхование по системе первого риска.

Тема 5. Страхование ответственности. Изучение страхования гражданской ответственности автовладельцев, международной системы «Зеленая карта», страхования ответственности эксплуатантов опасных производств, страхования ответственности перевозчика, страхования ответственности перевозчика.

Тема 6. Личное страхование. Роль накопительного страхования жизни в современном обществе. Изучение объектов личного страхования; видов обязательного и добровольного страхования, страхование от несчастных случаев и болезней, видов страхования жизни: смешанное, на дожитие, возвратное .

Тема 7. Финансовая устойчивость страховщиков. Структура тарифной ставки. Нетто-ставка. Нагрузка. Расходы на ведение дела, как элемент тарифной ставки. Страховые резервы. Виды страховых резервов: резерв не заработанной премии; резерв неоплаченных убытков; резерв долгосрочных убытков. Достаточность страховых резервов.

Тема 8. Перестрахование. Изучение форм перестрахования; виды договоров при перестраховании; пример расчета квотного перестрахования, пропорционального и

непропорционального перестрахования; лимита перестрахования. Перестрахование на основе эксцедента убыточности (stop-loss).

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения,

контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Основные понятия страхования, формы договора страхования.	ОПК-1	тест реферат
Тема 2. Страховое право.	ОПК-1	тест
Тема 3. Классификация страхования.	ОПК-1	тест
Тема 4. Имущественное страхование.	ОПК-1	тест решение задач
Тема 5. Страхование ответственности.	ОПК-1	тест
Тема 6. Личное страхование. Роль накопительного страхования жизни в современном обществе.	ОПК-1	тест
Тема 7. Финансовая устойчивость страховщиков.	ОПК-1	тест
Тема 8. Перестрахование.	ОПК-1	тест

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тесты:

Отрасль страхования, где в качестве объектов страхования выступают жизнь, здоровье и трудоспособность человека – это:

а) личное страхование

б) страхование жизни
в) страхование ответственности

Вставьте пропущенное слово: Страховая деятельность разделяется на отдельные____, которые формируются по принципу однородности рисков.

а) отрасли
б) виды
в) формы

Страховые актуарии – это:

а) граждане РФ, осуществляющие деятельность по расчетам страховых тарифов, страховых резервов страховщика, оценке его инвестиционных проектов

б) профессиональные оценщики страховых рынков

в) страховые посредники

Лицензирование страховой деятельности на территории РФ осуществляет:
а) Министерство финансов РФ
б) Федеральная служба по надзору за страховой деятельностью
в) Государственный комитет по вопросам развития страхования РФ

Страхование представляет собой:
а) отношение между страховщиками и страхователями по защите имущественных интересов физических и юридических лиц при наступлении определенных событий (страховых случаев) за счет денежных фондов, формируемых страховщиками из уплачиваемых страхователями страховых взносов
б) систему экономических отношений, включая образование специального фонда средств за счет предприятий, организаций и населения, и его использование для возмещения ущерба в имуществе от стихийных бедствий и других явлений
в) оба варианты верны

Экономическая сущность страхования состоит в:
а) формировании страховщиком страхового фонда за счет взносов страхователей, предназначенного для производства страховых выплат при наступлении страховых случаев
б) особых перераспределительных денежных отношениях между участниками страхования по поводу формирования специального фонда, предназначенного для возмещения возможного ущерба в результате страхового случая
в) формировании фонда за счет страховых взносов страхователей, предназначенного для возмещения возможного ущерба в результате страхового случая

Какая отрасль страхования в качестве объекта имеет ущерб, возникающий в случае гибели строения?

а) страхование гражданской ответственности
б) страхование экономических рисков
в) имущественное страхование

Страховой тариф – это:

а) нормированный по отношению к страховой сумме размер страховых платежей

б) уровень страховой оценки по отношению к стоимости имущества, принятого для страхования

в) денежная сумма, на которую застрахованы материальные ценности (в имущественном страховании), жизнь, здоровье, трудоспособность (в личном страховании)

Страховое обеспечение – это:

а) нормированный по отношению к страховой сумме размер страховых платежей

б) уровень страховой оценки по отношению к стоимости имущества, принятого для страхования

в) денежная сумма, на которую застрахованы материальные ценности (в имущественном страховании), жизнь, здоровье, трудоспособность (в личном страховании)

Страховая оценка – это:

а) оплаченный страховой интерес, плата за страховой риск в денежной форме

б) критерий оценки страхового риска

в) денежная сумма, на которую застрахованы материальные ценности (в имущественном страховании), жизнь, здоровье, трудоспособность (в личном страховании)

Страховая сумма - это:

а) денежная сумма, на которую застрахованы материальные ценности (в имущественном страховании), жизнь, здоровье, трудоспособность (в личном страховании)

б) оплаченный страховой интерес, плата за страховой риск в денежной форме

в) критерий оценки страхового риска

Страховая премия – это:

а) оплаченный страховой интерес, плата за страховой риск в денежной форме

б) критерий оценки страхового риска

в) денежная сумма, на которую застрахованы материальные ценности (в имущественном страховании), жизнь, здоровье, трудоспособность (в личном страховании)

Объектами личного страхования могут быть имущественные интересы, связанные с:

а) жизнью, здоровьем, трудоспособностью и пенсионным обеспечением страхователя или застрахованного лица

б) владением, пользованием, распоряжением имуществом

в) возмещением страхователем причиненного им вреда личности или имуществу физического, или юридического лица перестрахованием

Страховой риск – это:

а) стоимость полностью погибшего или обесцененной части поврежденного имущества по страховой оценке

б) вероятность причинения ущерба объекту страхования

в) вероятность наступления ущерба жизни, здоровью, имуществу в результате страхового случая

Термин «перестрахование» означает:

а) передачу одним страховщиком другому отдельных объектов и страховых рисков за соответствующее вознаграждение

б) внесение страховых взносов юридическими лицами за своих рабочих и служащих

в) обязанность страховщика выплатить страховую сумму или страховое возмещение

Аварийный комиссар – это:

а) уполномоченное физическое или юридическое лицо, занимающееся установлением причин, характера и размера убытков по застрахованному имуществу

б) высококвалифицированный представитель страховщика, осуществляющий осмотр и оценку имущества, принимаемого на страхование

в) гражданин РФ, зарегистрированный в качестве индивидуального предпринимателя, юридическое лицо, осуществляющее от своего имени посредническую деятельность по оказанию услуг, связанных с заключением договоров страхования или договоров перестрахования

Страховой брокер – это:

а) уполномоченное физическое или юридическое лицо, занимающееся установлением причин, характера и размера убытков по застрахованному имуществу

б) высококвалифицированный представитель страховщика, осуществляющий осмотр и оценку имущества, принимаемого на страхование

в) гражданин РФ, зарегистрированный в качестве индивидуального предпринимателя, юридическое лицо, осуществляющее от своего имени посредническую деятельность по оказанию услуг, связанных с заключением договоров страхования или договоров перестрахования

Типовые задачи

Задание № 1. Страхование производственных рисков

Крупная фармацевтическая компания готовиться к запуску производства нового продукта – спортивного питания для профессиональных спортсменов и любителей. Предприятие является известным производителем лекарственных средств и имеет доступ на мировой рынок. На разработку и проведение исследований предприятие инвестировало в проект научно исследовательского центра в течение 5 лет. Продукт был испытан, прошел проверки и соответствует всем стандартам, которым должен удовлетворять продукт данной категории. Был получен сертификат качества и безопасности в использовании. Производство данного питания еще не было запущено, продукт является неизвестным (не опробованным) на рынке спортивного питания.

Для запуска производства предприятию также необходимо закупить дополнительное новое оборудование к уже имеющемуся. Небольшая часть персонала предприятия была обучена работе с данным оборудованием, а также были приглашены специалисты для его установки на предприятии. Несмотря на это, программное обеспечение является совершенно новым для сотрудников компании. Финансовый отдел принял решение о закупке оборудования в кредит сроком на 3 года. Предприятие уже подписало контракт на поставку продукта с крупными сетями по продаже спортивного питания, которые заминают значительные доли на рынке. Согласно контракту, при успешной продаже продукции заказчик заключает долгосрочный договор на поставку. Также по договору производитель организует упаковку, транспортировку и доставку товаров покупателю, дальнейшим распределением товара и доставкой в отдельные магазины сети занимается сама сеть.

Так как производство продукта сопряжено со значительным числом рисков предприятие решает заключить договор со страховой компанией по предоставлению услуг страхования производственных рисков.

Задание. Необходимо предложить варианты страхового пакета (с выделением категорий как: «полный» пакет, «частичный», «минимум»), с какими видами рисков может столкнуться предприятие при запуске нового вида продукции. Также предложить страховой пакет для фармацевтического предприятия, включающий в себя не только страхование производственных рисков, а, например, страхование сотрудников, ответственности.

Задание № 2.

Определить экономический ущерб и страховое возмещение финансового риска на основе следующих данных:

Балансовая прибыль за последние три года – 580 тыс. руб., 370 тыс. руб., 550 тыс. руб.

В результате недопоставки сырья и выхода из строя технологической линии фактический объем реализованной продукции - 1525,7 тыс. руб.

При затратах на его производство – 1149,5 тыс. руб.

Получена прибыль от торгово-посреднических операций – 56,8 тыс. руб.

В договоре страхования предусмотрена безусловная франшиза – 27 тыс. руб.

Темы рефератов

1 История становления и развития страхования.
2 Функции Федеральной службы страхового надзора
3 Роль и развитие финансовых институтов в России и в зарубежных странах.
4 Общество взаимного страхования – в России и развитых странах.
5 Объединения страховщиков создаются на добровольной основе – суть, принципы работы.
6 Страховые рынки зарубежных стран.
7 Страхование средств водного транспорта.
8 Страхование грузов (страхование карго). Транспортные риски E F C D.
9 Страхование железнодорожного подвижного состава.
10 Страхование финансовых рисков.
11 Страхование технических рисков.
12 Обязательное медицинское страхование в РФ.
13 Добровольное медицинское страхование в РФ.
14 Добровольное и обязательное страхование от несчастных случаев в РФ.
15 Факультативная форма перестрахования в РФ.
16 Облигаторное перестрахование.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1 История развития страхования
2 Страховой рынок России: современное состояние и перспективы развития
3 Тенденции развития мирового страхового рынка
4 Социально-экономическое сущность страховой защиты
5 Место страхования в финансовой системе общества
6 Правовые основы страховой деятельности в РФ
7 Государственное регулирование страховой деятельности в РФ
8 Организационно-правовые формы страховщиков
9 Общества взаимного страхования

10 Система управления страховой организацией
11 Страховой маркетинг
12 Страховые посредники и их роль в развитии страхового рынка
13 Организация лицензирования страховой деятельности в РФ
14 Бизнес-план страховой организации
15 Теория риска в страховании
16 Риск-менеджмент
17 Страховой портфель страховщика
18 Организация и принципы урегулирования убытков
19 Договор страхования: правовые аспекты, содержание, основные формы, срок действия и условия его возобновления
20 Порядок составления и оформления договора страхования
21 Сущность и задачи актуарных расчетов
22 Личное страхование
23 Долгосрочное страхование жизни и его роль в социальной системе государства
24 Основные виды страхования жизни в РФ. Практика страхования.
25 Методические и статистические расчеты в страховании жизни
26 Правовые основы медицинского страхования РФ
27 Организация обязательного медицинского страхования в РФ
28 Страхование имущества физических лиц
29 Организация и принципы страхования ответственности юридических лиц
30 Страхование ответственности автоперевозчиков перед таможенными органами (страхование Carnet-TIR)
31 Страхование ответственности автоперевозчиков перед грузовладельцами за утрату или повреждение груза (страхование CMR)
32 Страхование ответственности участников ВЭД перед таможенными органами
33 Принципы оценки имущества при страховании
34 Страхование строительно-монтажных рисков
35 Страхование банковских рисков
36 Порядок урегулирования претензия и выплаты страхового возмещения в имущественном страховании
37 Обязательное страхование гражданской ответственности автовладельцев в РФ
38 Международная система страхования гражданской ответственности автовладельцев – «Зеленая карта»
39 Страхование морских судов
40 Страхование ответственности судовладельцев
41 Страхование наземных средств транспорта
42 Основные виды страхования гражданской ответственности
43 Страхование ответственности эксплуатантов опасных производств
44 Перестрахование, как обеспечение гарантий страховой защиты
45 Инвестиционная деятельность страховой компании
46 Обязательное страхование банковских депозитов в РФ
47 Анализ финансовой устойчивости страховых организаций
48 Размещение страховых резервов страховых компаний
49 Страхование экологических рисков
50 Синдикат Ллойда
51 Интернет страхование и перспективы его развития в РФ

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Годин, А. М. Страхование / Годин А.М., Фрумина С.В., - 3-е изд. - Москва :Дашков и К, 2018. - 256 с.: ISBN 978-5-394-02148-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/414879

Дополнительная литература

1. Страхование и управление риском: Терминологический словарь/ РАН.Центр.эконом.-мат.ин-т;Сост.В.В.Тулинов,В.С.Горин. - М.: Наука, 2000. - 565 с. - ISBN 5-02-008388-7
2. Архипов, А. П. Страхование. Современный курс: учебник/ А. П. Архипов, В. Б. Гомелля, Д. С. Туленты ; под ред. : Е. В. Коломина. - М.: Финансы и статистика, 2006. - 416 с.: табл.. - Библиогр. в конце тем. - ISBN 5-279-02842-8
3. Черникова, Л. И. Страхование и риски в туризме: учеб. пособие для вузов/ Л. И. Черникова. - М.: Академия, 2010. - 156, [3] с.: ил., табл.. - (Высшее профессиональное образование. Туризм). - Библиогр.: с. 158 (22 назв.). - ISBN 978-5-7695-5706-4

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управлении и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Тайм-менеджмент»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Кашпаров Дмитрий Витальевич, кандидат экономических наук, доцент кафедры Экономики и менеджмента.
Рабочая программа утверждена на заседании Научно методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от 02.02.2022 г.

Председатель Научно методического совета Института экономики, управления и туризма — Д.г.н., проф. Корнеевец В.С.

Ведущий менеджер ОПОП ВО — Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Тайм-менеджмент».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Тайм-менеджмент».

Цель дисциплины - формирование представления об управлении собой во времени, особенностях использования инструментов Тайм-менеджмента; приобретение теоретических знаний и практических навыков в управлении собой во времени.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
УК-6 Способен управлять своим временем, выстраивать и реализовывать траекторию саморазвития на основе принципов образования в течение всей жизни	УК-6.1 Имеет представление о содержательных элементах тайм-менеджмента в построении траектории саморазвития УК-6.2 Понимает методологию инвентаризации и качественного анализа временных затрат УК-6.3 Способен планировать действия на основе инвентаризации и качественного анализа, повышающие эффективность деятельности, а так же реализовывать методологический инструментарий для саморазвития и повышения личной (организационной) эффективности	**Знать**: - помехи (воры) времени по Л.Зайверту; - системы управления временем; - историю тайм-менеджмента; - закон времени; - хронометраж как инструмент анализа; - формулу полезной работы Л.Зайверта; - проектную систему постановки целей Г.Архангельского; - ситуационный анализ Л.Зайверта; - признаки календарного планирования; - пропорции планирования времени; - систему планирования времени по Г.Архангельскому; - систему ежедневного планирования «Альпы»; - хронометраж как инструмент тайм-менеджмента; - алгоритм инвентаризации и анализа времени; - основные методы инвентаризации личного и организационного времени (поточная карта, поточная диаграмма, карта совместных операций, сетевой анализ, органайзер); - методы качественного анализа времени; - категории временных затрат; - пропорции планирования времени; - способы повышения личной эффективности в работе и коммуникациях; **Уметь**: - выделять и формулировать помехи (воры) времени; - применять алгоритм инвентаризации и анализа времени; - осуществлять качественный анализ времени; - расставлять приоритеты в планировании времени; - формализовывать типовые коммуникативные ситуации (совещания, собеседования,

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
		переговоры и т. п.); - создавать и использовать собственные законы «хорошего» рабочего дня; - учитывать в своей работе индивидуальные биоритмы; - использовать рекомендации работы в Интерне (поглотитель времени и средство тайм-менеджмента?). **Владеть**: - навыками анализа личной эффективности; - основными методами инвентаризации личного и организационного времени; - навыками использования методов качественного анализа времени; - навыками контроля в тайм-менеджменте - навыками делегирования; - персональной системой управления временем; - навыками работы с деловой документацией, письмами, отчетами и т. п., а так же использованию технических средств в организации личной эффективности; - Smart-технологией постановки целей; - инструментами повышения эффективности оперативного плана;

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Тайм-менеджмент» представляет собой факультативную дисциплину подготовки студентов (ФТД.01).

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	*Природа времени. Время как ресурс и цель.*	*История тайм-менеджмента. Виды времени. Атрибуты времени. Свойства времени. Закон времени. Жизненный цикл организации. Жизненный цикл товара. Фонд времени организации. Система управления временем. Помехи (воры) времени по Л.Зайверту.*
2	*Инвентаризация и анализ времени.*	*Хронометраж. Алгоритм инвентаризации и анализа времени. Психологические задачи начального этапа хронометража по Г.Архангельскому. Основные методы инвентаризации личного и организационного времени (поточная карта, поточная диаграмма, карта совместных операций, сетевой анализ, органайзер). Качественный анализ времени. Формула полезной работы Л.Зайверта. Качественный анализ времени С.Калинина. Категории временных затрат. Хронокарта Гастева. Показатели качества организации труда по Л.Зайверту. Категории временных затрат менеджера. Правила инвентаризации и анализа времени. Главные информационные результаты инвентаризации и анализа времени.*
3	*Целеполагание, планирование, исполнение.*	*Цели организации и цели личности. Целеполагание и процесс достижения целей. Свойства цели. Smart-технология постановки целей Д.Доурдэна. Проектная система постановки целей Г.Архангельского. Ситуационный анализ Л.Зайверта. Проблемы при целеполагании. Критерии приоритетности цели. Принципы и правила планирования. Признаки календарного планирования. Как повысить эффективность оперативного плана. Пропорции планирования времени. Система планирования времени по Г.Архангельскому. Система ежедневного планирования «Альпы». Рекомендации по выполнению планов. Расстановка приоритетов в планировании*

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		времени.
4	*Принятие решений, контроль. Способы повышения личной эффективности*	*Виды решений. Особенности стратегических решений. Особенности оперативных решений. Работа с отклонениями при достижении запланированных решений. Контроль в тайм-менеджменте (виды, примеры, методы).*

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Природа времени. Время как ресурс и цель.

Тема 2: Инвентаризация и анализ времени.

Тема 3: Целеполагание, планирование, исполнение.

Тема 4: Принятие решений, контроль. Способы повышения личной эффективности

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Природа времени. Время как ресурс и цель.

Дискуссия по заданиям:

1.1) Из чего складывается рабочий день а) родителей, б) Ваш ?

1.2) Содержание деятельности за год по неделям а) % который помню б) достижения за эту неделю

2) Помехи личного времени?

«Пирог времени»

Тест «Личная эффективность»

Календарик «Пинарик»

Тема 2: Инвентаризация и анализ времени.

«Фотография» рабочего дня управленца

Дискуссия по заданиям:

1) Провести инвентаризацию личного времени любым из методов

2) Одновременно с 1) – провести качественный анализ времени (Калинин или Гастев) с обобщением по критериям (возможно своим) и выводы + в %

Тема 3: Целеполагание, планирование, исполнение.

Анализ ценностей и целей

«Цели – задачи – средства»

Ключевые аспекты целеполагания – конспектирование, обсуждение.

Дискуссия: Какие из перечисленных рекомендаций по повышению эффективности планирования видятся Вам наиболее важными, востребованными в вашей работе или повседневной жизни? Приходилось иметь дело с планами? Какими? Вы были исполнителем или планировщиком? Какими свойствами должен обладать план, чтобы быть удобным в исполнении (чтобы его вообще можно было выполнить)?

Тема 4: Принятие решений, контроль. Способы повышения личной эффективности

Дискуссия - Томас Леонард – «28 принципов привлекательности»: Что уже используете? Что хотели бы использовать? С чем не согласны? Почему?

Коммуникация «Максимум результатов при минимуме времени»

Создайте стандарт докладной записки вышестоящему руководителю. Приведите пример.

«ВРЕМЯ совещания».

Дискуссия: Какие из предложенных правил «хорошего» рабочего дня видятся Вам наиболее интересными и актуальными для вас? Имеются ли у вас собственные правила «хорошего» рабочего дня? Какие? Если у вас нет собственных правил «хорошего» рабочего дня (или они четко не сформулированы), составьте собственный список (из 8—12) таких правил.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривает просмотр видео-роликов при дополнении презентационным материалом..

Выполнение домашнего задания по темам дисциплины, выдаются на практических занятиях.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал

прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Природа времени. Время как ресурс и цель.	*УК-6.1* *УК-6.2* *УК-6.3*	*Опрос, тест, индивидуальные и групповые задания*
Инвентаризация и анализ времени.	*УК-6.1* *УК-6.2* *УК-6.3*	*Опрос, тест, индивидуальные и групповые задания*
Целеполагание, планирование, исполнение.	*УК-6.1* *УК-6.2* *УК-6.3*	*Опрос, тест, индивидуальные и групповые задания*
Принятие решений, контроль. Способы повышения личной эффективности	*УК-6.1* *УК-6.2* *УК-6.3*	*Опрос, тест, индивидуальные и групповые задания*

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:

По теме «Природа времени. Время как ресурс и цель»

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
Вести письменный учет всего времени первым предложил:	Сенека Кант Тейлор
К какому этапу системы управления временем относится процедура совершенствование (меры) способов и навыков работы:	Постановка целей Планирование Принятие решений Выполнение решений Контроль над выполнением
Деление времени на хорошо, дурно потраченное и потраченное на безделье, предложил:	Сенека Кант Тейлор
За введение жесткого режима дня выступал:	Сенека Кант Тейлор
Центральный институт труда булл создан:	Керженцев Кант Тейлор Гастев
Международная Лига «Время» была создана:	Керженцев Кант Тейлор Гасте
Низкая сплоченность коллектива, отсутствие взаимопомощи, относят к внутренним или внешним помехам времени?	внутренним внешним
Игнорирование фактора времени в системе мотиваторов организации, относят к внутренним или внешним помехам времени?	внутренним внешним

По теме «Инвентаризация и анализ времени»

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
Количественный учет времени различных видов (качественный аспект учета времени) жизнедеятельности, это:	фотография рабочего дня хронометраж тайм-диагностика
Минимально рекомендуемый период для проведения хронометража составляет (недель):	1 2 3 4 5
Инвентаризация времени и хронометраж в тайм-менеджменте по содержанию это равные понятия:	Да Нет

Текст вопроса	Варианты ответов
Выберите правильное утверждение:	Хронометраж - инструмент инвентаризации времени Инвентаризация – инструмент хронометража времени
Процедура определения видов временных затрат, характерных для Вашей жизнедеятельности (или функционирования организации), входит в какой этап алгоритма инвентаризации и анализа времени?	Подготовка к инвентаризации Проведение инвентаризации Анализ Изменение способов управления во времени
Процедура определения параметров для качественной оценки изучаемых временных затрат, входит в какой этап алгоритма инвентаризации и анализа времени?	Подготовка к инвентаризации Проведение инвентаризации Анализ Изменение способов управления во времени
Процедура измерения затрат времени с соответствующей фиксацией, входит в какой этап алгоритма инвентаризации и анализа времени?	Подготовка к инвентаризации Проведение инвентаризации Анализ Изменение способов управления во времени
Максимальный временной предел анализа времени в неделях не должен превышать:	3 4 5 6 7 8
Инвентаризация времени и хронометраж в тайм-менеджменте по содержанию это равные понятия:	Да Нет
Процедура группировки полученных данных в процессе хронометражапо категориям и критериям, входит в какой этап алгоритма инвентаризации и анализа времени?	Подготовка к инвентаризации Проведение инвентаризации Анализ Изменение способов управления во времени
Процедура формулировки результат исходя из цели инвентаризации, входит в какой этап алгоритма инвентаризации и анализа времени?	Подготовка к инвентаризации Проведение инвентаризации Анализ Изменение способов управления во времени
Процедура проектирования путей и способов борьбы с потерями времени и предложение идей по более эффективному использованию времени, входит в какой этап алгоритма инвентаризации и анализа времени?	Подготовка к инвентаризации Проведение инвентаризации Анализ Изменение способов управления во времени

Текст вопроса	Варианты ответов
Поточная карта это:	Метод анализа рабочего времени Метод инвентаризации времени Метод анализа решений по времени
Модель изучаемого вида деятельности составляется в каком методе инвентаризации анализа времени?	Поточная карта Поточная диаграмма Карта совместных операций Сетевой анализ

По теме «Целеполагание, планирование, исполнение»

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
Приоритетом в целеполагании тайм-менеджмента является:	Формулировка Согласование целей Периодический анализ целей
Общая согласованность и координация действий отдельных подразделений и сотрудников в итоге улучшает:	смысл существования фирмы направление движения (развития) фирмы степень прогресса и успешность организации мотивационный потенциал
Если мои цели согласованы с целями тайм-менеджмента и не согласованы с целями организации, то последние будут для меня:	элементом требующим согласования помехами факторами успеха
Общая согласованность и координация действий отдельных подразделений и сотрудников в итоге улучшает:	смысл существования фирмы направление движения (развития) фирмы степень прогресса и успешность организации мотивационный потенциал
В матрице Эйзенхауэра ключевых элементов?	2 4 6 12
Стимулирование, вдохновление и притяжение всех сотрудниковв итоге улучшает:	смысл существования фирмы направление движения (развития) фирмы степень прогресса и успешность организации мотивационный потенциал

Текст вопроса	Варианты ответов
Гармоничность целей означает:	сочетание целей отсутствие конфликта целей отсутствие конфликта интересов участников целеполагания непротиворечивость целей
Технология SMART предназначена для:	совершенствования хронометража постановки целей качественного анализа времени количественного анализа времени
Требование к четкому описанию цели как конкретного результата относится к технологии:	PERT SMART GANT нет правильного ответа
Требование к измеримости цели с помощью конкретных индикаторов и стандартных процедур относится к технологии:	PERT SMART GANT нет правильного ответа
Требование к неслучайности, обоснованности цели для организации, относится к технологии:	PERT SMART GANT нет правильного ответа
Реалистичность и достижимость цели для организации, относится к технологии:	PERT SMART GANT нет правильного ответа
Определенность цели во времени, относится к технологии:	PERT SMART GANT нет правильного ответа
Авторство SMART-технологии постановки цели принадлежит:	Кашпарову Доурдэну Кеженцеву Лотару Зайверту
Авторство проектной системы постановки цели принадлежит:	Архангельскому Доурдэну Кеженцеву Лотару Зайверту

Текст вопроса	Варианты ответов
Проектная система постановки цели Архангельского используется:	в проблемных ситуациях в стратегическом планировании в проблемных ситуациях и стратегическом планировании в тактическом планировании в проблемно-тактическом планировании

По теме «Принятие решений, контроль. Способы повышения личной эффективности»

Тест

Текст вопроса	Варианты ответов
Значительных затрат времени требуют какие решения?	Стратегические Тактические Оперативные
Как можно меньше времени должны занимать какие решения?	Стратегические Тактические Оперативные
Как называется один из методов контроля в тайм-менеджменте?	3-х пальцев 5-ти пальцев 3-х букв 5-ти букв 3-х гвоздей
Учет биоритмов не носит научного характера	Да Нет Нет правильного ответа
Метод контроля в тайм-менеджменте получивший название «5-ти пальцев» был разработан:	Г.Архангельским И.Кантом Л.Зайвертом Д.Кашпаровым А. Петреску
При использовании метода контроля в тайм-менеджменте получившего название «5-ти пальцев» мы присваиваем мезинцу какую группу вопросов для последующего контроля?	Близость к цели Бодрость Мысли, знания, информация Состояние Услуга, помощь, сотрудничество
При использовании метода контроля в тайм-менеджменте получившего название «5-ти пальцев» мы присваиваем безымянному пальцу какую группу вопросов для последующего контроля?	Близость к цели Бодрость Мысли, знания, информация Состояние Услуга, помощь, сотрудничество

Текст вопроса	Варианты ответов
При использовании метода контроля в тайм-менеджменте получившего название «5-ти пальцев» мы присваиваем среднему пальцу какую группу вопросов для последующего контроля?	Близость к цели Бодрость Мысли, знания, информация Состояние Услуга, помощь, сотрудничество
При использовании метода контроля в тайм-менеджменте получившего название «5-ти пальцев» мы присваиваем указательному пальцу какую группу вопросов для последующего контроля?	Близость к цели Бодрость Мысли, знания, информация Состояние Услуга, помощь, сотрудничество
Развивая навыки и качества лидерства в тайм-менеджменте Томас Леонард сформулировал:	8 шагов лидера 5 принципов управления 3 правила тайм-менеджмента 30 правил борьбы с помехами 28 принципов привлекательности
В предложенном перечне выберите то, что МОЖНО делегировать в процессе реализации целей и задач:	Представительские функции в некоторых ситуациях Частные задачи, требующие уникальных качеств (квалификации, опыта) сотрудника «Обучающие» задачи, требующие приемлемых затрат на обучение и инструктаж Комплексные задачи, имеющие невысокую степень риска Все варианты правильные

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. *Истрия тайм-менеджмента.*
2. *Дайте определение понятию времени.*
3. *Виды времени.*
4. *Что представляет собой социальное время.*
5. *Каковы особенности экономического времени.*
6. *Каковы особенности индивидуального фонда времени и его структуры?*
7. *Атрибуты времени.*
8. *Свойства времени.*
9. *Закон времени.*
10. *Жизненный цикл организации. Жизненный цикл товара во времени.*
11. *Фонд времени организации.*
12. *Система управления временем.*
13. *Помехи (воры) времени по Л.Зайверту.*
14. *В чем заключается сущность работы системы управления временем.*

15. *В чем заключается компетентность менеджера во времени.*
16. *Хронометраж.*
17. *Назовите основные этапы реализации алгоритма инвентаризации и анализа времени.*
18. *Перечислите составные элементы органайзера.*
19. *Каковы особенности составления хронокарты Гастева.*
20. *Психологические задачи начального этапа хронометража по Г.Архангельскому.*
21. *Основные методы инвентаризации личного и организационного времени*
22. *Поточная карта как метод инвентаризации личного и организационного времени.*
23. *Поточная диаграмма как метод инвентаризации личного и организационного времени.*
24. *Карта совместных операций как метод инвентаризации личного и организационного времени.*
25. *Сетевой анализ как метод инвентаризации личного и организационного времени.*
26. *Органайзер как метод инвентаризации личного и организационного времени.*
27. *Качественный анализ времени.*
28. *Формула полезной работы Л.Зайверта.*
29. *Качественный анализ времени С.Калинина.*
30. *Категории временных затрат.*
31. *Хронокарта Гастева.*
32. *Показатели качества организации труда по Л.Зайверту.*
33. *Категории временных затрат менеджера.*
34. *Правила инвентаризации и анализа времени.*
35. *Главные информационные результаты инвентаризации и анализа времени.*
36. *Цели организации и цели личности.*
37. *Целеполагание и процесс достижения целей.*
38. *Свойства цели.*
39. *Smart-технология постановки целей Д.Доурдэна.*
40. *В чем заключается особенность проектной системы постановки целей Г.Архангельского.*
41. *Каковы особенности функционирования ситуационного анализа Л.Зайверта.*
42. *Проблемы при целеполагании.*
43. *Критерии приоритетности цели.*
44. *Принципы и правила планирования.*
45. *Признаки календарного планирования.*
46. *Как повысить эффективность оперативного плана.*
47. *Что представляет собой «золотые» пропорции планирования времени.*
48. *Система планирования времени по Г.Архангельскому.*
49. *Система ежедневного планирования «Альпы».*
50. *Рекомендации по выполнению планов.*
51. *Расстановка приоритетов в планировании времени.*
52. *Виды решений в тайм-менеджменте. Особенности стратегических решений.*
53. *Особенности оперативных решений в тайм-менеджменте.*
54. *Работа с отклонениями при достижении запланированных решений.*
55. *Контроль в тайм-менеджменте (виды).*
56. *Контроль в тайм-менеджменте (методы).*

57. *Способы повышения личной эффективности в работе и коммуникациях.*
58. *Развитие навыков и качеств лидера для тайм-менеджмента.*
59. *В чем назначение– «28 принципов привлекательности» Томаса Леонарда для тайм-менеджмента.*
60. *Использование делегирования.*
61. *В чем заключается сущность метода «пяти» пальцев Л.Зайверта?*
62. *Назовите основные правила и ошибки контроля в тайм-менеджменте.*
63. *Каково значение лидерства в тайм – менеджменте.*
64. *В чем заключаются основные проблемы построения системы коммуникаций в организации.*
65. *Построение упорядоченной системы коммуникаций в тайм-менеджменте.*
66. *Управление системой коммуникаций в тайм-менеджменте.*
67. *Поглотители времени в коммуникациях.*
68. *Умения и навыки управленца в коммуникациях.*
69. *Альтернативные варианты этапов коммуникаций в тайм-менеджменте.*
70. *Принципы эффективного делового общения.*
71. *Формализация информации и информационных потоков для тайм-менеджмента.*
72. *Формализация типовых коммуникативных ситуаций как инструменты тайм-менеджмента.*
73. *Что представляет собой делегирование полномочий.*
74. *В чем заключаются основные правила эффективного проведения совещаний.*
75. *Сформулируйте персональные правила «хорошего» рабочего дня.*
76. *Знание и учет в своей работе индивидуальных биоритмов (персональная система правления временем).*
77. *Создание и использование собственных законов «хорошего» рабочего дня.*
78. *Использование эффективной системы сортировки и хранения информации.*
79. *Использование навыков работы с деловой документацией, письмами, отчетами и т. п. в тайм-менеджменте.*
80. *Использование технических средств (компьютер, диктофон, метод SQ 3R), эффективное чтение и конспектирование в персональной системе организации времени.*

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и	отлично	зачтено	86-100

		прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий			
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Белова, Е. О. Тайм-менеджмент : учебное пособие / Е. О. Белова. — Краснодар : КубГТУ, 2019. — 319 с. — ISBN 978-5-8333-0895-0. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/151188 (дата обращения: 17.02.2021). — Режим доступа: для авториз. пользователей.

Дополнительная литература

2. Тайм-менеджмент для руководителей : учебно-методическое пособие / М. И. Ананич, А. Ю. Воронин, О. В. Сересева, Л. И. Чурина. — Новосибирск : НГТУ, 2019. — 86 с. — ISBN 978-5-7782-4073-5. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/152356 (дата обращения: 17.02.2021). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
3. Малышева, О. В. Тайм-менеджмент: в обществе, на предприятии и в личной жизни : учебное пособие / О. В. Малышева, О. А. Зюрина. — Самара : СамГУПС, 2019. — 86 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/145831 (дата обращения: 17.02.2021). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
4. Маккензи, А. Ловушка времени. Классическое пособие по тайм-менеджменту/ Алек Маккензи, Пэт Никерсон ; пер. с англ. Ольги Кривовяз. - Москва: Манн, Иванов и

Фербер, 2015. Имеются экземпляры в отделах /There are copies in departments: ч.з.N5(1)
5. Моргенстерн, Д. Тайм менеджмент: Искусство планирования и управления своим временем и своей жизнью/ Д. Моргенстерн; Пер.с англ.. - М.: Добрая кн., 2001. - 255 с. - (Средства для высокоэффективной жизни).Имеются экземпляры в отделах всего /all 2: НА(1), ч.з.N5(1)

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:
- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Теория вероятностей и математическая статистика»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Протасевич М.Н., старший преподаватель

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Теория вероятностей и математическая статистика».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Теория вероятностей и математическая статистика»

Цель дисциплины: изучение студентами математического аппарата и формирование у них навыков, необходимых для усвоения общенаучных и специальных дисциплин, воспитание достаточно высокой математической культуры. Математическая культура включает в себя ясное понимание необходимости математического образования в общей подготовке бакалавра, в том числе выработку представления о роли и месте математики в современной цивилизации.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-2 Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1 Знание основных методов теории вероятностей и математической статистики при построении и исследовании вероятностных моделей реальных экономических процессов и явлений; основных вероятностных и статистических моделей ОПК-2.2 Применяет методы теоретического и экспериментального исследования для решения экономических задач, способе строить стандартные вероятностные и статистические модели, а также анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты ОПК-2.3 Рассчитывает числовых характеристик случайных величин, обработки и анализа статистического материала, применяет математические модели для оценки состояния и прогноза развития экономических явлений и процессов	Знать: - основы теории вероятностей и математической статистики, необходимые для решения экономических задач - основные методы теории вероятностей и математической статистики при пост-роении и исследовании вероятностных моделей реальных экономических процессов и явлений. - основные вероятностные и статистические модели Уметь: - решать классические задачи по теории вероятностей и математической статистике, необходимые для решения экономических задач - применять методы теоретического и экспериментального исследования для решения экономических задач - строить стандартные вероятностные и статистические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты Владеть: - навыками применения современного математического аппарата теории вероятностей и математической статистики для

		решения экономических задач - навыками расчёта числовых характеристик случайных величин, обработки и анализа статистического материала - методикой построения, анализа и применения математических моделей для оценки состояния и прогноза раз-вития экономических явлений и процессов

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Теория вероятностей и математическая статистика» представляет собой дисциплину базовой части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
1	Основные понятия и теоремы теории вероятностей	Основные понятия теории вероятностей. Пространство элементарных событий. Классическое и статистическое определение вероятности. Вероятностное пространство. Свойства вероятности. Теоремы сложения и умножения. Независимость событий. Формула полной вероятности и формула Байеса. Схема Бернулли.
2	Случайные величины	Дискретные случайные величины, примеры (гипергеометрическое, геометрическое, биномиальное распределение, распределение Пуассона). Закон распределения. Многоугольник распределения. Функция распределения и её свойства. Абсолютно непрерывные случайные величины, примеры (равномерное, показательное, нормальное). Функция распределения, плотность вероятности и их свойства. Математическое ожидание и дисперсия. Начальные и центральные моменты, применение моментов. Асимметрия и эксцесс случайной величины. Мода и медиана случайной величины.
3	Модели законов распределения, наиболее часто употребляемые в социально-экономических исследованиях.	Нормальный закон распределения. Стандартный нормальный закон. Нормальная кривая. Вероятность попадания в заданный интервал. Распределения χ^2, Стьюдента и Фишера-Снедокера, их связь с нормальным законом распределения.
4	Многомерные случайные величины	Дискретные и непрерывные системы случайных величин. Закон распределения. Функция распределения и её свойства. Плотность распределения и её свойства. Математическое ожидание. Зависимость между случайными величинами. Зависимые и независимые случайные величины. Коэффициент корреляции и его свойства. Корреляционная и ковариационная матрицы и их применение в экономических приложениях.
5	Закон больших чисел и предельные теоремы	Теорема Пуассона. Теоремы Муавра-Лапласа. Неравенство Чебышева. Теорема Чебышева, теорема Бернулли. Закон больших чисел и его следствие. Особая роль нормального распределения: центральная предельная теорема.
6	Статистические методы обработки экспериментальных данных.	Вариационный ряд. Полигон. Гистограмма. Выборочная функция распределения и выборочные числовые характеристики (среднее, дисперсия, начальные и центральные моменты, асимметрия, эксцесс, мода, медиана). Понятие статистической оценки. Свойства оценок: состоятельность, несмещённость, эффективность. Метод моментов. Метод максимального правдоподобия. Определение эффективных оценок с помощью неравенства Рао-Крамера. Метод доверительных интервалов. Статистическая гипотеза и общая схема её проверки.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1 Основные понятия и теоремы теории вероятностей Основные понятия теории вероятностей. Пространство элементарных событий. Классическое и статистическое определение вероятности. Вероятностное пространство. Свойства вероятности. Теоремы сложения и умножения. Независимость событий. Формула полной вероятности и формула Байеса. Схема Бернулли.

Тема 2 Случайные величины Дискретные случайные величины, примеры (гипергеометрическое, геометрическое, биномиальное распределение, распре-деление Пуассона). Закон распределения. Многоугольник распределения. Функция распределения и её свойства. Абсолютно непрерывные случайные величины, примеры (равномерное, показательное, нормальное). Функция распределения, плотность вероятности и их свойства. Математическое ожидание и дисперсия. Начальные и центральные моменты, применение моментов. Асиммерия и эксцесс случайной величины. Мода и медиана случайной величины.

Тема 3 Модели законов распределения, наиболее часто употребляемые в социально-экономических исследованиях. Нормальный закон распределения. Стандартный нормальный закон. Нормальная кривая. Вероятность попадания в заданный интервал. Распределения χ^2, Стьюдента и Фишера-Снедокера, их связь с нормальным законом распределения.

Тема 4 Многомерные случайные величины Дискретные и непрерывные системы случайных величин. За-кон распределения. Функция распределения и её свойства. Плотность распределения и её свойства. Математическое ожидание. Зависимость между случайными величинами. Зависимые и независимые случайные величины. Коэффициент корреляции и его свойства. Корреляционная и ковариационная матрицы и их применение в экономических приложениях.

Тема 5 Закон больших чисел и предельные теоремы Теорема Пуассона. Теоремы Муавра-Лапласа. Неравенство Чебышева. Теорема Чебышева, теорема Бернулли. Закон больших чисел и его следствие. Особая роль нормального распределения: центральная предельная теорема.

Тема 6Статистические методы обработки экспериментальных данных. Вариационный ряд. Полигон. Гистограмма. Выборочная функ-ция распределения и выборочные числовые характеристики (среднее, дисперсия, начальные и центральные моменты, асимметрия, эксцесс, мода, медиана). Понятие статистической оценки. Свойства оценок: состоятельность, несмещённость, эффективность. Метод моментов. Метод максимального правдоподобия. Определение эффективных оценок с помощью неравенства Рао-Крамера. Метод доверительных интервалов. Статистическая гипотеза и общая схема её проверки.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1Основные понятия и теоремы теории вероятностей. Классическое и статистическое определение вероятности. Свойства вероятности. Теоремы сложения и умножения. Независимость событий. Формула полной вероятности и формула Байеса. Схема Бернулли.

Тема 2 Случайные величины Дискретные случайные величины. Непрерывные случайные величины. Функция распределения, плотность вероятности и их свойства. Математическое ожидание и дисперсия. Начальные и центральные моменты. Применение моментов. Асимметрия и эксцесс случайной величины.

Тема 3 Модели законов распределения, наиболее часто употребляемые в социально-экономических исследованиях. Нормальный закон распределения. Стандартный нормальный закон. Нормальная кривая. Вероятность попадания в заданный интервал

Тема 4 Многомерные случайные величины Дискретные и непрерывные системы случайных величин. Закон распределения. Функция распределения и её свойства. Плотность распределения и её свойства. Математическое ожидание. Зависимость между случайными величинами. Зависимые и независимые случайные величины. Коэффициент корреляции и его свойства. Корреляционная и ковариационная матрицы и их применение в экономических приложениях.

Тема 5 Закон больших чисел и предельные теоремы Теорема Пуассона. Теоремы Муавра-Лапласа. Неравенство Чебышева. Теорема Чебышева, теорема Бернулли. Закон больших чисел и его следствие.

Тема 6 Статистические методы обработки экспериментальных данных. Вариационный ряд. Полигон. Гистограмма. Выборочная функция распределения и выборочные числовые характеристики (среднее, дисперсия, начальные и центральные моменты, асимметрия, эксцесс, мода, медиана). Свойства оценок: состоятельность, несмещённость, эффективность. Метод моментов. Метод максимального правдоподобия. Определение эффективных оценок с помощью неравенства Рао-Крамера. Метод доверительных интервалов.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку опорных сладов лекций и учебной литературы, по следующим темам:

1. Дискретные и абсолютно непрерывные случайные величины. Функция распределения и её свойства. Математическое ожидание. Дисперсия. Мода. Медиана.
2. Предельные теоремы Пуассона и Муавра-Лапласа.
3. Вариационные ряды и их характеристики. Полигон. Гисто-грамма.
4. Статистическое оценивание неизвестных параметров распреде¬ления методами моментов, наибольшего правдоподобия, наи¬меньших квадратов. Эффективные оценки.
5. Проверка статистических гипотез.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение кейсов, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по темам курса.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым

работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций, текущий контроль по дисциплине
Основные понятия и теоремы теории вероятностей.	ОПК-2	решение задач
Случайные величины	ОПК-2	решение задач
Модели законов распределения, наиболее часто употребляемые в социально-экономических исследованиях.	ОПК-2	решение задач, тестирование
Многомерные случайные величины	ОПК-2	решение задач
Закон больших чисел и предельные теоремы	ОПК-2	решение задач
Статистические методы обработки экспериментальных данных.	ОПК-2	решение задач

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Примеры тестовых заданий

1. Случайные события A и B, удовлетворяющие условиям P(A)=0,3, P(B)=0,5, P(AB)=0,1, являются…

а) зависимыми б) независимыми в) несовместными г) противоположными

2. Событие, состоящее в одновременном появлении событий A и B, является…

A+B AB A-B A

3. Монета брошена 2 раза. Тогда вероятность того, что орел выпадет хотя бы один раз, равна …

0,5 0,75 1 0,25

4. На плоскости начерчены две концентрические окружности, радиусы которых 2см и 5см соответственно. Найдите вероятность того, что точка, брошенная наудачу в большой круг, попадет также и в кольцо, образованное построенными окружностями.

5. По оценкам экспертов вероятности банкротства для двух предприятий, производящих разнотипную продукцию, равны 0,1 и 0,15. Тогда вероятность банкротства обоих предприятий равна…

0,25 0,015 0,765 0,15

6. При сборке телевизоров используется 20% импортных и 80% российских деталей. Среди импортных комплектующих 0,9 стандартных, среди российских- 0,95. Тогда вероятность того, что телевизор, взятый наудачу из собранных, удовлетворяет стандарту, равна …

0,18 0,76 0,94 0,5

7. Вероятность появления события А в 10 независимых испытаниях, проводимых по схеме Бернулли, равна 0,8. Тогда дисперсия числа появлений этого события равна…

8 1,6 0,08 0,16

8. Прибор содержит 100 микросхем. Вероятность выхода из строя каждой микросхемы равна 0,01. Для вычисления вероятности того, что вышли из строя менее двух микросхем, следует использовать…

1) интегральную формулу Муавра-Лапласа

2) локальную формулу Муавра-Лапласа

3) формулу Пуассона

4) формулу полной вероятности

9. Пусть X – дискретная случайная величина, заданная законом распределения вероятностей:

X	2	3	4
P	0,3	0,4	0,3

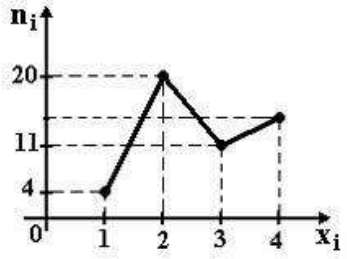
Тогда математическое ожидание и дисперсия этой случайной величины равны …

а) 3,6 и 9 б) 2 и 0,6 в) 3 и 0,6 г) 3 и 9,6

10. Случайная величина распределена равномерно на интервале (10;13). Тогда ее математическое ожидание соответственно равно …

11 11,5 10 12

11. Из генеральной совокупности извлечена выборка объема n=50, полигон частот которой имеет вид



Тогда число вариант $x_4=4$ в выборке равно…

50 15 16 14

12. Мода вариационного ряда 1,2,2,3,4,5 равна…

1 3 2 5

13. По статистическому распределению случайной величины X, полученному в результате выборки объема n=60

X	7	12	23
n	14	24	32

Найдите выборочную дисперсию случайной величины 4X-3

14. Проведено четыре измерения (без систематических ошибок) некоторой случайной величины (в мм): 5, 6, 9, 12. Тогда несмещенная оценка математического ожидания равна…

5 7 4 8

15. Точечная оценка математического ожидания нормального распределения равна 10. Тогда его интервальная оценка может иметь вид …

(8,4; 10) (8,5; 11,5) (8,6; 9,6) (10; 10,9)

Примеры типовых задач

В партии из 18 деталей имеется 8 стандартных. Случайным образом выбраны 14 деталей. Найти вероятность того, что среди отобранных деталей ровно 7 стандартных.

В каждой из трех урн содержится 6 белых и 4 черных шара. Из первой урны наудачу извлечен один шар и переложен во вторую урну, после чего из второй наудачу извлечен шар и переложен в третью урну. Найти вероятность того, что наудачу выбранный шар из третьей урны окажется белым.

На плоскости начерчены две концентрические окружности, радиусы которых $r = 5$ и $R = 25$ соответственно. Найдите вероятность того, что точка, брошенная наудачу в большой круг, попадет так же и в кольцо, образованное построенными окружностями.

При одном цикле обзора радиолокационной станции объект обнаруживается с вероятностью p. Обнаружение объекта в каждом цикле происходит независимо от других. Найти вероятность того, что при к циклах объект будет обнаружен.

Вероятность хотя бы одного попадания в мишень при 13 выстрелах равна 0,55. Найти вероятность попадания при одном выстреле.

В урне имеются четыре шара под номерами 1,2,3. Вынули один за другим 2 шара. Найти ряд распределения, функцию распределения, математическое ожидание и дисперсию разности номеров вынутых шаров.

Плотность распределения случайной величины ξ имеет вид

$$f(x)=a\, e^{-|x|} \quad (-\infty < x < \infty).$$

Найти параметр a, функцию распределения, математическое ожидание, дисперсию, моду и медиану этой случайной величины.

Вероятность поломки каждого из 50 работающих станков равна 0,08. Какова вероятность одновременной поломки более 3 станков?

Вероятность того, что клиент банка не вернёт заём в период экономического подъёма, равна 0,04 и 0,13-в период экономического кризиса. Предположим, что вероятность того, что начнётся период экономического роста, равна 0,65. Чему равна вероятность невозвращения полученного кредита?

Многократно измеряют некоторую величину. Вероятность того, что эта величина по модулю не превзойдёт 10, равна 0,99. Найти систематическую ошибку прибора, если среднеквадратическая ошибка измерений равна 1 и ошибки измерения распределены по нормальному закону.

Определение скорости самолёта проведено при 5 испытаниях, в результате которых средняя скорость 870,3 метра в секунду. Найти доверительный интервал 3% уровня значимости для скорости самолёта, если известно, что рассеивание скорости подчинено нормальному закону со среднеквадратическим отклонением 1,4 метра в секунду.

Произведено 300 испытаний, в каждом из которых неизвестная вероятность p появления события A постоянна. Событие A появилось в 250 испытаниях. Найти доверительный интервал, покрывающий неизвестную вероятность p с надёжностью 0,95.

Найти доверительный интервал 3% уровня значимости для параметра λ распределения Пуассона, если известна выборка $x_1, x_2, \ldots, x_n$.$(n \succ 100)$

С автоматической линии, производящей подшипники, было отобрано 100 штук, причём 10 оказались бракованными. Найти доверительный интервал для вероятности того, что произвольно выбранный подшипник окажется бракованным. Принять уровень значимости 5%.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. События. Операции над событиями.
2. Классическое определение вероятности.
3. Геометрическое определение вероятности.
4. Статистическое определение вероятности.
5. Основные свойства вероятности.
6. Теорема сложения вероятностей.
7. Условная вероятность.
8. Теорема умножения вероятностей.
9. Независимые события и их основные свойства.
10. Формула полной вероятности.
11. Формула Байеса.
12. Биномиальное распределение.
13. Локальная предельная теорема Муавра-Лапласа.
14. Интегрельная предельная теорема Муавра-Лапласа.
15. Теорема Пуассона.
16. Функция распределения одномерной случайной величины и ее свойства.
17. Плотность распределения одномерной случайной величины и ее свойства.
18. Независимость случайных величин.
19. Математическое ожидание случайной величины и его свойства.
20. Дисперсия случайной величины и ее свойства.
21. Начальный и центральный моменты случайной величины.
22. Ковариация случайных величин и ее свойства.
23. Коэффициент корреляции случайных величин и его свойства.
24. Нормальный закон распределения.
25. Неравенство Чебышева.
26. Центральная предельная теорема.
27. Закон больших чисел. Теорема Бернулли.
28. Вариационный и статистический ряд, Полигон и гистограмма.

29. Эмпирическая функция распределения и ее свойства
30. Выборочное среднее и его свойства.
31. Выборочная дисперсия и ее свойства.
32. Статистическая оценка. Несмещенные оценки. Примеры несмещенных оценок.
33. Состоятельные оценки. Примеры.
34. Эффективные оценки.
35. Метод доверительных интервалов.
36. Общая схема проверки гипотез.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Коган, Е. А. Теория вероятностей и математическая статистика : учебник / Е.А. Коган, А.А. Юрченко. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 250 с. — (Среднее профессиональное образование). - ISBN 978-5-16-015649-1. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1044968

Дополнительная литература

1. Балдин К.В. Теория вероятностей и математическая статистика: учебник / К.В. Балдин, В.Н. Башлыков, А.В.Рукосуев - 2-е изд. – М.: Издательско-торговая корпорация «Дашков и K^0», 2014 (библиотека БФУ им. И.Канта).
2. Ковалев С.В. Экономическая математика: Учеб. пособие / С.В. Ковалев – М.: КНОРУС, 2010 (библиотека БФУ им. И.Канта).
3. Корсакова Л.Г. Высшая математика для экономистов: Учеб. пособие. Ч. 1.- Изд.2-е, испр. и доп. – Калининград: Изд-во КГУ, 2005 (библиотека БФУ им. И.Канта).
4. Красс М.С., Чупрынов Б.П. Математика для экономистов.- СПб.: Питер, 2008 (библиотека БФУ им. И.Канта).
5. Малугин В.А., Фадеева Л.Н. Количественный анализ в экономике и менеджменте: Учебник.- М.: ИНФРА – М, 2014 (библиотека БФУ им. И.Канта).
6. Хуснутдинов Р.Ш., Жихарев В.Л. Математика для экономистов в примерах и задачах: Учеб. пос. – СПб.: «Лань», 2012 (библиотека БФУ им. И.Канта).
7. Шапкин А.С, Шапкин В.А. Задачи с решениями по высшей математике, теории вероятностей, математической статистике, математическому программированию.: Учеб. пос. для бакалавров – 8-е изд. М.: Издательско-торговая корпорация «Дашков и K^0», 2013 (библиотека БФУ им. И.Канта).

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Excel.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Управление инвестиционным портфелем компании»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Л.В., к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Управление инвестиционным портфелем компании».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Управление инвестиционным портфелем компании».

Цель дисциплины: формирование у обучающихся – будущих специалистов современных фундаментальных знаний в области теории инвестиций на макро- и микроуровнях, раскрытие сущностных основ взаимодействия теории и практики инвестиционного менеджмента, его роли, значения и содержания в современных рыночных отношениях.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-3 Способен анализировать и содержательно объяснять природу экономических процессов на микро- и макроуровне	ОПК-3.1. Имеет базовое представление о экономических процессах на макро- и микро- уровнях применительно к портфельной теории ОПК-3.2. Способен определять цели, планировать и организовывать работу по анализу и управлению инвестиционным портфелем	Знать: -базовые понятия инвестиционного портфельного управления; -основные подходы и методы управления инвестиционным портфелем; Уметь: -определять цели, планировать и организовывать работу по анализу и управлению инвестиционным портфелем; -выбирать наиболее эффективные методы управления инвестиционным портфелем; оценивать и интерпретировать. Владеть: -методами инвестиционного анализа; -технологией организации работ по управлению инвестиционной деятельностью.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной	ОПК-4.1 Владеет основными понятиями портфельных инвестиций, знание основных моделей и методов их оценки ОПК-4.2 Осуществляет комплексную оценку инвестиционного портфеля и интерпретировать полученные результаты	Знать: -основные положения портфельной теории; -основные источники информации для принятия экономико-финансовых решений; Уметь: - использовать теоретические знания для решения поставленных управленческих задач

деятельности		Владеть: -набором методик для осуществления сбора, обработки и анализа данных, необходимых для решения поставленных управленческих задач.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Управление инвестиционным портфелем компании» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов по выбору.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Основные положения портфельной теории	Теория портфеля и модель оценки доходности финансовых активов. Индивидуальный и портфельный риск. Диверсификация.

2	Тема 2. Риск и доходность	Определение и измерение риска. Эффективные портфели. Оптимальный портфель.
3	Тема 3. Управление инвестиционным портфелем.	Модель ценообразования капитальных активов. Измерение бетта-коэффициента. Оценка совокупного портфельного риска.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Основные положения портфельной теории

Теория портфеля и модель оценки доходности финансовых активов. Индивидуальный и портфельный риск. Диверсификация.

Тема 2. Риск и доходность

Определение и измерение риска. Эффективные портфели. Оптимальный портфель.

Тема 3. Управление инвестиционным портфелем.

Модель ценообразования капитальных активов. Измерение бетта-коэффициента. Оценка совокупного портфельного риска.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Основные положения портфельной теории

Генезис портфельной теории. Поведение портфельных инвесторов.

Тема 2. Риск и доходность

Основы портфельных калькуляций: дисперсия, среднеквадратическое отклонение, ковариация, коэффициент корреляции. Расчет индивидуального и портфельного риска на условном примере.

Тема 3. Управление инвестиционным портфелем.

Расчет бетта-коэффициента на условном примере.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

1. Понятие риска.
2. Определение индивидуального и портфельного риска
3. Понятие диверсификации.
4. Расчет отклонений от средней доходности.
5. Расчет дисперсии.
6. Расчет среднеквадратического отклонения.
7. Расчет ковариации.
8. Расчет коэффициента корреляции.
9. Расчет бетта коэффициента.
10. Интерпретация значения бетта-коэффициента.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Основные положения портфельной теории	ОПК-3, ОПК-4	тестирование, опрос
Тема 2. Риск и доходность	ОПК-3, ОПК-4	тестирование решение задач
Тема 3. Управление инвестиционным портфелем.	ОПК-3, ОПК-4	тестирование, решение задач, опрос

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Примеры тестовых заданий

Текст вопроса	Варианты ответов
Под диверсификацией понимается	• Включение в инвестиционный портфель ценных бумаг с различными названиями • Процедуры снижения рисков с помощью включения в инвестиционный портфель ценных бумаг, имеющих разные драйверы доходности • Снижение рисков путем приобретения наименее рискованных ценных бумаг
Что составляет инвестиционный портфель?	• Объекты недвижимости • Ценные бумаги • Запасы сырья и материалов • Права собственности на взимание

	задолженности
Целью оптимизации инвестиционного портфеля при прочих равных условиях является:	• Снижение риска • Повышение доходности • Оба вышеуказанных ответа являются верными
Может ли заниматься портфельными инвестициями любой желающий?	• Да • Нет
Текст вопроса	Варианты ответов
Какой показатель оценивает индивидуальный и портфельный риск более адекватно с экономической точки зрения?	• Дисперсия • Среднеквадратическое отклонение • Коэффициент вариации
Эффективный портфель всегда	• Более доходен по сравнению с любым другим портфелем • Менее рискован по сравнению с любым другим портфелем • Обладает большей ценностью с точки зрения доходности и риска по сравнению с любым другим рассматриваемым портфелем
Коэффициент корреляции показывает	• Связь риска и доходности • Взаимосвязь доходности различных ценных бумаг между собой или с портфелем • Взаимосвязь риска различных ценных бумаг между собой или с портфелем
Текст вопроса	Варианты ответов
Понятие портфельного риска включает в себя	• Возможность нежелательного события в будущем • Произошедшие в прошлом нежелательные события • Общее отклонение доходности портфеля от ожидаемой величины.
Бетта-коэффициент характеризует	• Минимальную требуемую от финансового актива норму доходности для включения его в портфель • Общий риск, связанный с портфелем • Систематические риски отрасли • Несистематические риски

	предприятия • Ничего из вышеперечисленного
Если бетта коэффициент равен единице	• Риск ценной бумаги выше риска портфеля • Риск ценной бумаги ниже риска портфеля • Риск ценной бумаги равен риску портфеля

Примеры типовых задач

Задача 1. Имеются следующие альтернативы по возможной доходности компании в предстоящем году:

	Величина рентабельности в %	Вероятность
1	2	5
1 исход	- 20	20 %
2 исход	10	50 %
3 исход	40	30 %

Следует рассчитать среднеквадратическое отклонение и оценить риск, связанный с данной инвестицией

Задача 2. За истекший период акции А и В имели следующие дивиденды и цены:

Год	Дивиденды А	Цена А	Дивиденды В	Цена В
2015	5	20	20	500
2016	3	17	30	450
2017	2	15	11	380
2018	3	15	6	310
2019	1	10	9	350

Подсчитайте фактическую доходность каждой акции по годам. Выясните наличие и силу связи между дивидендами и ценой. Выясните наличие и силу связи между доходностями обеих акций.

Задача 3. Имеются данные по доходности акций А и В, составляющих портфель (50%/50%):

Год	Доходность А	Доходность В	Доходность портфеля А и В
1	40%	-10%	
2	-10%	40%	
3	35%	-5%	

4	-5%	35%	
5	15%	15%	

Требуется определить доходность портфеля, его риск и сделать выводы относительно целей создания данного портфеля.

Задача 4. Имеются данные по доходности акций А и С, составляющих портфель (50%/50%):

Год	Доходность А	Доходность С	Доходность портфеля А и С
1	40%	28%	
2	-10%	20%	
3	35%	41%	
4	-5%	-17%	
5	15%	3%	

Требуется определить доходность портфеля, его риск и сделать выводы по отличию данного портфеля от портфеля из предыдущей задачи.

Задача 1. Портфель инвестора состоит из обыкновенных акций компаний А, Б и В. Определите ожидаемую через год доходность портфеля, если имеются следующие данные.

Наименование акций в портфеле	Количество акций Рыночная цена в портфеле		Ожидаемая через год стоимость акций, руб.
	шт. акций	руб.	
А	150	300	320
Б	300	150	180
В	400	200	250
Г	500	120	110

Задача 2. В таблице представлены данные по различным ценным бумагам:

	Доходность в %	Среднее квадратическое отклонение в %
Казначейские векселя	6	0
Акции А	10	14
Акции В	14,5	28
Акции С	21	26

Посчитайте среднеквадратические отклонения для следующих инвестиционных портфелей:

- 50% в казначейских векселях, 50% в акции А

- по 50% в акциях В и С (нужно рассчитать три варианта, когда коэффициент корреляции равен по очереди 1, о и -1).

Задача 3. В каждой паре инвестиционных портфелей установите предпочтительный для рационального инвестора:

Портфели	**Доходность (%)**	**Среднеквадратическое отклонение (%)**
А	**18**	**20**
Б	**14**	**20**
В	**15**	**18**
Г	**13**	**8**
С	**14**	**16**
Д	**14**	**10**

Задача 4. Из возможного диапазона колебания доходности акций, от минимального значения 11% до максимального 23%, вероятности граничных и промежуточных значений составляют:

Доходность, %	Вероятность, %
11	30
13	35
19	20
23	15
	Итого: 100

Определить ожидаемую доходность акций.

Задача 5. Определить предпочтение вложений в акции компании А, имеющей коэффициент «бета» 1,3%, или компании Б, имеющий коэффициент «бета» 0,9, при условии, что средняя доходность ценных бумаг на рынке в целом составляет Rс = 11%, а доходность безрисковых ценных бумаг Rб = 7,5%.

Задача 6. Имеются исторические данные по портфелю и трем ценным бумагам, рассматриваемым на предмет включения в него:

Год	Портфель	Актив А	Актив В	Актив С
1	10	6,28	7	7,856
2	13	4,39	11	1,256
3	17	2,5	25	5,364
4	11	4,51	9	4,852
5	14	4,3	15	5,892
6	16	3,2	22	2,514
7	8	8,95	1	4,856
8	15	3,9	17	7,548
9	9	7,52	3	3,568
10	12	4,46	9	9,635

Если безрисковая доходность равна 7% годовых, какие рекомендации можно дать по каждой ценной бумаге?

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Понятие инвестиционного портфеля.
2. Виды инвестиционных портфелей.
3. Основная проблематика портфельного инвестирования.
4. Понятие диверсификации применительно к инвестиционному портфелю.
5. Понятие эффективного портфеля.
6. Понятие оптимального портфеля.
7. Структура инвестиционного портфеля.
8. Основные методы портфельного анализа.
9. Расчет доходности инвестиционного портфеля.
10. Понятие риска инвестиционного портфеля.
11. Качественная классификация инвестиционных рисков.
12. Количественное определение инвестиционных рисков.
13. Индивидуальный и портфельный риск.
14. Использование коэффициента вариации применительно к анализу рисков.
15. Расчет бетта-коэффициента.
16. Влияние изменения структуры портфеля на его доходность и риск.
17. Модель ценообразования капитальных активов.
18. Расчет требуемой нормы доходности.
19. Альтернативы модели ценообразования капитальных активов.
20. Современные теории портфеля (модели Марковица и Шарпа).

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100

Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Балдин, К. В. Управление инвестициями : учебник для бакалавров / К. В. Балдин, Е. Л. Макриденко, О. И. Швайка ; под ред. докт. экон. наук, проф. К. В. Балдина. — 2-е изд., стер. — Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2019. - 238 с. - ISBN 978-5-394-03155-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1091217

Дополнительная литература

1. Аскинадзи В. М. Инвестиционное дело: учеб. [для вузов]/ В. М. Аскинадзи, В. Ф. Максимова, В. С. Петров. - М.: Маркет ДС Корпорейшн, 2010. - 508, [1] с.: ил., табл.. - ISBN 978-5-94416-077-5

2. Батяева Т. А. Рынок ценных бумаг: учеб. пособие для вузов/ Т. А. Батяева, И. И. Столяров; Моск. гос. ун-т им. М. В. Ломоносова, Фак. гос. упр.. - М.: ИНФРА-М, 2010. - 302, [1] с.: ил. - ISBN 978-5-16-002081-5

3. Дамодаран А. Инвестиционная оценка. Инструменты и методы оценки любых активов/ Асват Дамодаран; пер. с англ. [Д. Липинского и др.]. - 4-е изд.. - М.: Альпина Бизнес Букс, 2007. - 1324,[4] с.: ил., граф., табл. - ISBN 978-5-9614-0620-7

4. Липсиц И. В. Инвестиционный анализ. Подготовка и оценка инвестиций в реальные активы: учеб. для вузов/ И. В. Липсиц, В. В. Коссов. - М.: ИНФРА-М, 2013. - 319, [1] с.: ил., табл. - ISBN 978-5-16-004656-3

5. Макаркин, Н. П. Эффективность реальных инвестиций: учеб. пособие / Н. П. Макаркин. - Москва: ИНФРА-М, 2015. - 431 с. - ISBN 978-5-16-004614-3.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории),

оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Управление инвестиционными проектами»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Голубев Андрей Владимирович, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Управление инвестиционными проектами».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Управление инвестиционными проектами».

Цель дисциплины: формирование у студентов системы знаний о сущности управления инвестиционными проектами, подготовка их к организационно-управленческой, аналитической и иной деятельности, требующейся в ходе реализации инвестиционных проектов, как в качестве исполнителей, так и руководителей проектов.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач;	ОПК-1.1 Знание соответствующей теории управления инвестиционными проектами ОПК-1.2 Применяет необходимые методы и инструменты управления инвестиционными проектами ОПК-1.3 Способен управления инвестиционным проектом, программой внедрения технологических и продуктовых инноваций или программой организационных изменений	Знать: - теоретические и методологические основы управления инвестиционными проектами Уметь: - пользоваться инструментами и методами управления инвестиционными проектами на различных этапах жизненного цикла проекта, - производить качественную и количественную оценку рисков проектов, определять эффективность проекта Владеть: -навыками расчетов основных показателей эффективности инвестиционных проектов
ПК-1 Способен подготовить инвестиционный проект	ПК-1.1 Имеет базовое представление об исходных данных, необходимых для составления моделей и основных алгоритмов их составления ПК-1.2 Составляет гибкие компьютерные модели инвестиционных проектов	Знать: - перечень расчетов, выполняемых для оценки экономической эффективности инвестиционных проектов; - перечень исходных данных, включаемых в расчет для оценки экономической эффективности инвестиционных проектов; - формы описания результатов расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов. Уметь: - собирать исходные данные для расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов; - составлять гибкие модели инвестиционных проектов в

		электронном виде; - формировать результаты расчетов экономической эффективности инвестиционных проектов в удобном для пользователя виде. Владеть: - методикой расчетов показателей инвестиционных проектов.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Управление инвестиционными проектами» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Методологические основы управления инвестиционным	Определение инвестиционного проекта, отличительные

	проектом	характеристики инвестиционного проекта. Системный подход к управлению инвестиционными проектами. Базовые элементы управления инвестиционным проектом. Классификация инвестиционных проектов. Факторы внешней среды инвестиционного проекта. Факторы внутренней среды инвестиционного проекта. Основные участники инвестиционного проекта и их влияние на его реализацию. Проектный цикл. Жизненный цикл инвестиционного проекта. Двухфазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Четырехфазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Пятифазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Десятифазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Объединенная схема различных взглядов на жизненный цикл инвестиционного проекта. Характеристика видов деятельности по управлению инвестиционным проектом. Инвестиционный проект и организация, организационная структура управления инвестиционными проектами. Общие принципы выбора организационной структуры управления инвестиционным проектом. Типы процессов, выполняемые командой инвестиционного проекта. Сравнительный анализ групп процессов управления проектом и фаз жизненного цикла инвестиционного проекта. Определение основных пяти групп процессов управления инвестиционным проектом.
2	Тема 2. Основные группы процессов управления инвестиционным проектом	Определение понятия «инициация инвестиционного проекта». Основные составляющие группы процессов инициации. Способы описания продукта инвестиционного проекта. Составление стратегического плана инвестиционного проекта. Разработка критериев выбора инвестиционного проекта. Основные методы выбора инвестиционного проекта. Способы

		сбора исторической информации об инвестиционном проекте. Виды формальных результатов процесса инициации инвестиционного проекта. Определение понятия «допущение» и виды допущений в инвестиционном проекте. Определение понятия «ограничение» и виды ограничений в инвестиционном проекте. Определение понятий «планирование» и «план инвестиционного проекта». Планирование целей и содержания проекта. Определение работ инвестиционного проекта. Календарное планирование. Планирование ресурсов. Планирование затрат и финансирования инвестиционного проекта. Создание плана инвестиционного проекта. Определение понятия «контроль исполнения инвестиционного проекта». Процедуры контроля реализации инвестиционного проекта. Требования к системе контроля. Принципы построения эффективной системы контроля. Виды процессов контроля инвестиционного проекта. Определение понятия «мониторинг». Определение понятий «корректирующие действия» и «управление изменениями инвестиционного проекта». Метод освоенного объема. Определение понятия «завершение инвестиционного проекта». Процедуры процесса завершения инвестиционного проекта. Способы окончания инвестиционного проекта.
3	Тема 3. Основные подсистемы управления инвестиционным проектом	Понятие системы в управлении инвестиционными проектами. Определение понятия «система». Основные виды подсистем в управлении инвестиционными проектами. Связи подсистем управления инвестиционными проектами, базовых элементов и управляющих моделей. Управление содержанием и организацией инвестиционного проекта. Определение понятия «управление содержанием инвестиционного проекта». Дерево целей

		инвестиционного проекта. Принципы управления организацией инвестиционного проекта. Определение понятия «организационная структура инвестиционного проекта». Типы организационных структур инвестиционного проекта. Управление продолжительностью инвестиционного проекта. Определение понятия «управление продолжительностью инвестиционного проекта». Календарный график. Диаграмма Ганта. Определение понятия «Сетевая модель». Метод CPM. Управление рисками инвестиционного проекта. Определение понятий «риск» и «неопределенность». Методы определения вероятности наступления события. Классификация рисков. Управление рисками и их оценка. Методы оценки рисков инвестиционного проекта. Вероятностный анализ. Дерево решений. Методы снижения рисков. Управление ресурсами инвестиционного проекта. Определение понятия «ресурс». Виды ресурсов инвестиционного проекта. Управление материально-техническим обеспечением инвестиционного проекта. Управление коммуникациями инвестиционного проекта. Управление персоналом инвестиционного проекта. Управление стоимостью инвестиционного проекта. Определение понятия «управление стоимостью инвестиционного проекта». Виды оценок стоимости инвестиционного проекта. Определение понятия «бюджетирование». Виды бюджетов. Оценка выполнения бюджета. Управление качеством инвестиционного проекта. Определение понятия «управление качеством инвестиционного проекта». Четыре ключевых аспекта качества. Три группы процессов управления качеством инвестиционного проекта.
4	Тема 4. Программные продукты управления инвестиционным	Программное обеспечение инвестиционной проектной

	проектом	деятельности. Необходимость применения программных продуктов при управлении инвестиционными проектами. Виды программных продуктов. Преимущества и недостатки различных программных продуктов управления инвестиционными проектами. Использование MS Project при управлении инвестиционными проектами. Возможности MS Project. Преимущества и недостатки.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Методологические основы управления инвестиционным проектом

Определение инвестиционного проекта, отличительные характеристики инвестиционного проекта. Системный подход к управлению инвестиционными проектами. Базовые элементы управления инвестиционным проектом. Классификация инвестиционных проектов. Факторы внешней среды инвестиционного проекта. Факторы внутренней среды инвестиционного проекта. Основные участники инвестиционного проекта и их влияние на его реализацию. Проектный цикл. Жизненный цикл инвестиционного проекта. Двухфазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Четырехфазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Пятифазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Десятифазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Объединенная схема различных взглядов на жизненный цикл инвестиционного проекта. Характеристика видов деятельности по управлению инвестиционным проектом. Инвестиционный проект и организация, организационная структура управления инвестиционными проектами. Общие принципы выбора организационной структуры управления инвестиционным проектом. Типы процессов, выполняемые командой инвестиционного проекта. Сравнительный анализ групп процессов управления проектом и фаз жизненного цикла инвестиционного проекта. Определение основных пяти групп процессов управления инвестиционным проектом.

Тема 2. Основные группы процессов управления инвестиционным проектом

Определение понятия «инициация инвестиционного проекта». Основные составляющие группы процессов инициации. Способы описания продукта инвестиционного проекта. Составление стратегического плана инвестиционного проекта. Разработка критериев выбора инвестиционного проекта. Основные методы выбора инвестиционного проекта. Способы сбора исторической информации об инвестиционном проекте. Виды формальных результатов процесса инициации инвестиционного проекта. Определение понятия «допущение» и виды допущений в инвестиционном проекте. Определение понятия «ограничение» и виды ограничений в инвестиционном проекте. Определение понятий «планирование» и «план инвестиционного проекта». Планирование целей и содержания проекта. Определение работ инвестиционного проекта. Календарное планирование. Планирование ресурсов. Планирование затрат и финансирования

инвестиционного проекта. Создание плана инвестиционного проекта. Определение понятия «контроль исполнения инвестиционного проекта». Процедуры контроля реализации инвестиционного проекта. Требования к системе контроля. Принципы построения эффективной системы контроля. Виды процессов контроля инвестиционного проекта. Определение понятия «мониторинг». Определение понятий «корректирующие действия» и «управление изменениями инвестиционного проекта». Метод освоенного объема. Определение понятия «завершение инвестиционного проекта». Процедуры процесса завершения инвестиционного проекта. Способы окончания инвестиционного проекта.

Тема 3. Основные подсистемы управления инвестиционным проектом

Понятие системы в управлении инвестиционными проектами. Определение понятия «система». Основные виды подсистем в управлении инвестиционными проектами. Связи подсистем управления инвестиционными проектами, базовых элементов и управляющих моделей. Управление содержанием и организацией инвестиционного проекта. Определение понятия «управление содержанием инвестиционного проекта». Дерево целей инвестиционного проекта. Принципы управления организацией инвестиционного проекта. Определение понятия «организационная структура инвестиционного проекта». Типы организационных структур инвестиционного проекта. Управление продолжительностью инвестиционного проекта. Определение понятия «управление продолжительностью инвестиционного проекта». Календарный график. Диаграмма Ганта. Определение понятия «Сетевая модель». Метод CPM. Управление рисками инвестиционного проекта. Определение понятий «риск» и «неопределенность». Методы определения вероятности наступления события. Классификация рисков. Управление рисками и их оценка. Методы оценки рисков инвестиционного проекта. Вероятностный анализ. Дерево решений. Методы снижения рисков. Управление ресурсами инвестиционного проекта. Определение понятия «ресурс». Виды ресурсов инвестиционного проекта. Управление материально-техническим обеспечением инвестиционного проекта. Управление коммуникациями инвестиционного проекта. Управление персоналом инвестиционного проекта.

Управление стоимостью инвестиционного проекта. Определение понятия «управление стоимостью инвестиционного проекта». Виды оценок стоимости инвестиционного проекта. Определение понятия «бюджетирование». Виды бюджетов. Оценка выполнения бюджета. Управление качеством инвестиционного проекта. Определение понятия «управление качеством инвестиционного проекта». Четыре ключевых аспекта качества. Три группы процессов управления качеством инвестиционного проекта.

Тема 4. Программные продукты управления инвестиционным проектом

Программное обеспечение инвестиционной проектной деятельности. Необходимость применения программных продуктов при управлении инвестиционными проектами. Виды программных продуктов. Преимущества и недостатки различных программных продуктов управления инвестиционными проектами. Использование MS Project при управлении инвестиционными проектами. Возможности MS Project. Преимущества и недостатки.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Методологические основы управления инвестиционным проектом

Факторы внешней среды инвестиционного проекта. Факторы внутренней среды инвестиционного проекта. Жизненный цикл инвестиционного проекта. Двухфазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Четырехфазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Пятифазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Десятифазная структура жизненного цикла инвестиционного проекта. Типы процессов, выполняемые командой инвестиционного проекта.

Тема 2. Основные группы процессов управления инвестиционным проектом

Составление стратегического плана инвестиционного проекта. Разработка критериев выбора инвестиционного проекта. Основные методы выбора инвестиционного проекта. Способы сбора исторической информации об инвестиционном проекте. Определение понятия «ограничение» и виды ограничений в инвестиционном проекте. Процессы планирования. Планирование целей и содержания инвестиционного проекта. Определение работ инвестиционного проекта. Календарное планирование. Планирование ресурсов. Планирование затрат и финансирования инвестиционного проекта. Создание плана инвестиционного проекта. Виды процессов контроля инвестиционного проекта. Процедуры процесса завершения инвестиционного проекта. Способы окончания инвестиционного проекта.

Тема 3. Основные подсистемы управления инвестиционным проектом

Связи подсистем управления инвестиционными проектами, базовых элементов и управляющих моделей. Принципы управления организацией инвестиционного проекта. Виды организационных структур инвестиционного проекта. Календарный график. Диаграмма Ганта. Определение понятия «Сетевая модель». Метод СРМ. Методы определения вероятности наступления события. Управление рисками и их оценка. Методы оценки рисков инвестиционного проекта. Вероятностный анализ. Дерево решений. Методы снижения рисков. Управление материально-техническим обеспечением инвестиционного проекта. Управление коммуникациями инвестиционного проекта. Управление персоналом инвестиционного проекта. Управление стоимостью инвестиционного проекта. Управление качеством инвестиционного проекта.

Тема 4. Программные продукты управления инвестиционным проектом

Виды программных продуктов.

Использование MS Project при управлении инвестиционными проектами.

Возможности MS Project. Преимущества и недостатки.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

Тема 1. Методологические основы управления инвестиционным проектом

Подготовить развернутые ответы на следующие вопросы:

1. Матрица целей и методов.
2. Основные участники инвестиционного проекта и их влияние на реализацию проекта.
3. Модель «проектный треугольник» и ее использование при определении параметров и приоритетов инвестиционного проекта.
4. Планирование по вехам и утверждение фаз инвестиционного проекта.
5. Программы и портфели инвестиционных проектов.
6. Пять этапов инвестиционного проектного цикла.
7. Десять областей знаний при управлении инвестиционным проектом.
8. Процессы управления инвестиционным проектом.
9. Матрица процессов: «этапы / области знаний».

Тема 2. Основные группы процессов управления инвестиционным проектом

Подготовить развернутые ответы на следующие вопросы:

1. Виды формальных результатов процесса инициации инвестиционного проекта.
2. Определение понятия «допущение» и виды допущений в инвестиционном проекте.
3. Определение понятия «ограничение» и виды ограничений в инвестиционном проекте.

4. Планирование затрат и финансирования инвестиционного проекта.
5. Создание плана инвестиционного проекта.
6. Разработка системы мониторинга и контроля инвестиционных проектов в организации.
7. Разработка корпоративного стандарта по аудиту инвестиционных проектов организации.
8. Разработка корпоративного стандарта по завершению инвестиционного проекта и передаче результата инвестиционного проекта заказчику.

Тема 3. Основные подсистемы управления инвестиционным проектом

Подготовить развернутые ответы на следующие вопросы:

1. Управление содержанием и организацией инвестиционного проекта.
2. Управление продолжительностью инвестиционного проекта.
3. Анализ системы управления рисками на предприятии и выработка рекомендаций по ее совершенствованию.
4. Разработка корпоративного стандарта по управлению рисками инвестиционных проектов.
5. Разработка системы сбора и учета информации с целью обеспечения раннего предупреждения рисков инвестиционного проекта.
6. Управление ресурсами инвестиционного проекта.
7. Управление коммуникациями инвестиционного проекта.
8. Управление персоналом инвестиционного проекта.
9. Управление стоимостью инвестиционного проекта.
10. Управление качеством инвестиционного проекта.

Тема 4. Программные продукты управления инвестиционным проектом

Подготовить развернутые ответы на следующие вопросы:

1. Преимущества и недостатки различных программных продуктов управления инвестиционными проектами.
2. Использование MS Project при управлении инвестиционными проектами.
3. Возможности программы Spider Project.
4. Приложение ELMA Проекты+.
5. Использование Open Plan (Welcom Software) при управлении инвестиционными проектами.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ финансово-экономической эффективности и рисков инвестиционного проекта с помощью компьютерной модели.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации

преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Методологические основы управления инвестиционным проектом	ОПК-1, ПК-1	тестирование, решение кейса
Тема 2. Основные группы процессов управления инвестиционным проектом	ОПК-1, ПК-1	тестирование
Тема 3. Основные подсистемы управления инвестиционным проектом	ОПК-1, ПК-1	реферат, решение кейса
Тема 4. Программные продукты управления инвестиционным проектом	ОПК-1, ПК-1	реферат, решение кейса

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые тесты:

1. Инвестиционный проект отличается от процессной деятельности тем, что …

а) Инвестиционный проект является непрерывной деятельностью, а процесс — единоразовым мероприятием;

б) Инвестиционный проект поддерживает неизменность организации, а процессы способствуют ее изменению;

в) процессы в организации цикличны, они повторяются, а инвестиционный проект — уникален, он всегда имеет дату начала и окончания;

г) процессы в организации регламентируются документально, инвестиционные проекты не требуют документального оформления.

2. На стадии разработки инвестиционного проекта:

а) расходуется 9-15 % ресурсов проекта;

б) расходуется 65-80 % ресурсов проекта;

в) ресурсы проекта не расходуются.

3. Окружение инвестиционного проекта — это …

а) **среда проекта, порождающая совокупность внутренних или внешних сил, которые способствуют или мешают достижению цели проекта;**

б) совокупность проектных работ, продуктов и услуг, производство которых должно быть обеспечено в рамках осуществляемого проекта;

в) группа элементов (включающих как людей, так и технические элементы), организованных таким образом, что они в состоянии действовать как единое целое в целях достижения поставленных перед ними целей;

г) местоположение реализации проекта и близлежащие районы.

4. Инвестиционный проект — это …

а) инженерная, техническая, организационно-правовая документация по реализации запланированного мероприятия;

б) **ограниченное по времени, целенаправленное изменение отдельной системы с установленными требованиями к качеству результатов, с ограничениями расходования средств и со специфической организацией;**

в) группа элементов (включающих как людей, так и технические элементы), организованных таким образом, что они в состоянии действовать как единое целое в целях достижения поставленных перед ними целей;

г) совокупность работ, продуктов и услуг, производство которых должно быть обеспечено с целью достижения поставленной цели.

5. Наибольшее влияние на проект оказывают …

а) **экономические и правовые факторы;**

б) экологические факторы и инфраструктура;

в) культурно-социальные факторы;

г) политические и экономические факторы.

6. Предметная область проекта:

а) **совокупность проектных работ, продуктов и услуг, производство которых должно быть обеспечено в рамках осуществляемого проекта;**

б) результаты проекта;

в) местоположение проектного офиса;

г) группа элементов (включающих как людей, так и технические элементы), организованных таким образом, что они в состоянии действовать как единое целое в целях достижения поставленных перед ними целей.

7. Фаза проекта — это …

а) **набор логически взаимосвязанных работ проекта, в процессе завершения которых достигается один из основных результатов проекта;**

б) полный набор последовательных работ проекта;

в) ключевое событие проекта, используемое для осуществления контроля над ходом его реализации.

8. Проекты, подверженные наибольшему влиянию внешнего окружения

а) **социальные и инвестиционные;**

б) экономические и инновационные;

в) организационные и экономические.

9. Функциональная структура — это …

а) **совокупность линейно-функциональных подразделений, где каждое подразделение выполняет определенные функции, характерные для всех направлений деятельности предприятия;**

б) временная структура, создаваемая для решения конкретной комплексной задачи (разработки проекта и его реализации);

в) структура, закрепляющая в организационном построении компании два направления руководства — вертикальное (управление функциональными и линейными структурными подразделениями) и горизонтальное (управление проектами).

10. Участники проекта — это …

а) **физические лица и организации, которые непосредственно вовлечены в проект или чьи интересы могут быть затронуты при осуществлении проекта;**

б) конечные потребители результатов проекта;

в) команда, управляющая проектом;

г) заказчик, инвестор, менеджер проекта и команда проекта.

11. Инновационные проекты отличаются …

а) **высокой степенью неопределенности и рисков;**

б) целью проекта является получение прибыли на вложенные средства;

в) необходимостью использовать функциональные организационные структуры;

г) большим объемом проектной документации.

12. Ключевое преимущество управления проектами:

а) **экономия времени и ресурсов на реализацию проекта за счет применения эффективных методов, технологий и инструментов управления;**

б) возможность с помощью инструментов планирования смоделировать детально и формализовать реализацию проекта;

в) возможность осуществить объективную оценку экономической эффективности инвестиционного проекта;

г) формирование эффективной команды по реализации поставленной цели

1. Непосредственное инициирование проекта включает в себя …

а) **принятие решения о начале проекта;**

б) **определение и назначение управляющего проектом;**

в) **принятие решения об обеспечении ресурсами выполнения первой фазы проекта;**

г) анализ проблемы и потребности в проекте;

д) сбор исходных данных;

е) организация и контроль выполнения работ;

ж) утверждение окончательного сводного плана управления проектом.

2. Инициация проекта – это стадия процесса управления проектом, результатом которой является …

а) **санкционирование начала проекта;**

б) утверждение сводного плана;

в) окончание проектных работ;

г) архивирование проектной документации и извлеченные уроки.

3. Стратегия проекта – это …

а) желаемый результат деятельности, достигаемый в итоге успешного осуществления проекта в заданных условиях его выполнения;

б) **направления и основные принципы осуществления проекта;**

в) получение прибыли;

г) причина существования проекта.

4. Концепция проекта …

а) **должна быть согласована ключевыми участниками проекта: заказчиком, инвестором, спонсором и др.;**

б) **обязательно содержит описание целей проекта, его основных параметров;**

в) **утверждается в завершении фазы инициации проекта;**

г) обязательно содержит сводный календарный план проектных работ;

д) обязательно должна быть оформлена в виде паспорта проекта;

е) обязательно должна содержать концепции по управлению коммуникациями, поставками и контрактами.

5. Факторы, которыми характеризуются проектные риски и на основе которых формируется план управления рисками:

а) **рисковое событие;**

б) **вероятность наступления рискового события;**

в) **размер потерь в результате наступления рискового события;**

г) степень агрессивности внешней среды;

д) уровень инфляции;

е) конкурентная среда;

ж) региональное законодательство.

6. Последовательность действий по планированию стоимости проекта:

а) определение стоимости использования ресурсов (материальных и трудовых);

б) определение стоимости каждой проектной работы, исходя из объема затрачиваемых на выполнение ресурсов и их стоимости;

в) определение стоимости всего проекта;

г) составление, согласование и утверждение сметы проекта;

д) формирование, согласование и утверждение бюджета проекта.

7. Календарный план – это …

а) **документ, устанавливающий полный перечень работ проекта, их взаимосвязь, последовательность и сроки выполнения, продолжительности, а также исполнителей и ресурсы, необходимые для выполнения работ проекта;**

б) сетевая диаграмма;

в) план по созданию календаря;

г) документ, устанавливающий основные ресурсные ограничения проекта.

8. Диаграмма Ганта – это …

а) **горизонтальная линейная диаграмма, на которой работы проекта представляются протяженными во времени отрезками, характеризующимися временными и другими параметрами;**

б) документ, устанавливающий основные ресурсные ограничения проекта;

в) графическое изображение иерархической структуры всех работ проекта;

г) дерево ресурсов проекта;

д) организационная структура команды проекта.

9. Планирование проекта – это …

а) **непрерывный процесс определения наилучшего способа действий для достижения поставленных целей проекта с учетом складывающейся обстановки;**

б) разовое мероприятие по созданию сводного плана проекта;

в) это стадия процесса управления проектом, результатом которой является санкционирование начала проекта.

10. Организация и контроль выполнения проекта включает …

а) **организацию управления предметной областью проекта;**

б) **контроль выполнения проекта по временным параметрам;**

в) **совершенствование команды проекта;**

г) формирование концепции управления качеством в проекте;

д) заключительную оценку финансовой ситуации (постпроектный отчет);

е) заключительный отчет по проекту и проектную документацию.

11. Система контроля будет эффективной при обязательном наличии …

а) **планов работ;**

б) **системы отчетности;**

в) внешнего независимого аудита;

г) электронного документооборота;

д) программного обеспечения для контроля над выполнением работ;

е) отдела контроля в организационной структуре проектной команды.

12. Организация и контроль выполнения проекта по стоимости включает …

а) **распределение функциональных обязанностей и ответственности в соответствии с планом управления стоимостью и финансированием в проекте;**

б) **учет фактических затрат в проекте;**

в) **формирование текущей отчетности о состоянии стоимости и финансирования проекта;**

г) анализ отклонений стоимости выполненных работ от сметы и бюджета;

д) анализ различных факторов, влияющих на позитивные и негативные отклонения от бюджета проекта;

е) принятие решений о регулирующих воздействиях для приведения выполнения работ проекта по стоимости в соответствие с бюджетом.

Темы рефератов

1. Анализ параметров инвестиционного проекта и его окружения: модель Портера, SWOT-анализ и матрица конфронтации, как элементы оценки проектных предложений с точки зрения устойчивости.
2. Требования к руководителю инвестиционного проекта.
3. Управление временем.
4. Управление информацией.
5. Управление стрессом.
6. Стратегии успешного управления стейкхолдерами - построение конструктивных отношений и формирование информационного поля инвестиционного проекта
7. Качественный анализ рисков. Количественный анализ рисков. Матрица: «вероятность / последствие».
8. Возможности и ограничения по управлению сроками, ресурсами и результатом инвестиционного проекта.
9. Использование результатов прямого и обратного анализа сетевого графика. Возможности и ограничения по управлению сроками, ресурсами и результатом инвестиционного проекта.

Пример кейса.

Кейс «Офис управления проектами».

Тема создания Офиса управления проектами (ОУП) является очень актуальной в профессиональной проектной среде. Многие компании вне зависимости от рода деятельности, предпринимают попытки создания такого подразделения. Консалтинговые компании, специализирующиеся на управлении проектами, также активно продвигают идею проектного офиса. Для успешного выполнения практического задания, преподаватель должен донести до студентов суть проблемы создания ОУП и показать ту важную роль, которую это структурное подразделение начинает все чаще играть в организациях.

С целью помочь преподавателю раскрыть тему создания ОУП в организации, ниже дается обобщенная информация по теме, собранная из различных открытых источников, публичных обсуждений в профессиональной среде и опирающаяся на лучшие практики консалтинговых компаний.

Важной, но не единственной целью создания ОУП, является разработка и последующее внедрение в организации корпоративного стандарта управления проектами (КСУП).

КСУП — это свод информации о процессах, процедурах, методах и инструментах управления проектами предприятия, включая систему управления проектами. Методика, чаще всего, основана на международном стандарте управления проектами PMI PMBOK и в ней используются шаблоны, адаптированные под деятельность компании.

Создание КСУП состоит из следующих шагов:

— подготовка общего регламента управления проектами;

— разработка рабочих инструкций;

— разработка шаблонов документов;

— привязка стандарта к используемому программному обеспечению по управлению проектами.

Таким образом, КСУП создает «правила игры» при управлении проектами в организации. В свою очередь, ОУП создается в компании для решения следующих задач:

— методическое обеспечение, участие в формировании и эффективной координации проектов компании как средства достижения ее стратегических целей;

— участие ответственных сотрудников в разработке, совершенствовании и применении единого стандарта управления проектами компании;

— повышение квалификации и уровня компетенции участников проектов;

— регулярная аттестация специалистов с целью повышения уровня зрелости в области управления проектами;

— формирование, актуализация и совершенствование корпоративной базы знаний, нормативной базы и технологических решений.

Зона ответственности и масштаб деятельности ОУП: регулярно собирать, анализировать и представлять в виде рекомендаций для принятия решений руководством информацию о реализуемых проектах, потребностях в ресурсах, соответствии приоритетов стратегическим целям компании.

ОУП должен обеспечить экономию денег организации, улучшая управление ресурсами, сокращая число провалов проектов и поддерживая те из них, которые предлагают наибольшую выгоду. Устраняя повторяющиеся задания, ОУП может поднять продуктивность и обеспечить наибольшее внимание приоритетным проектам.

ОУП подразумевает под собой:

— службу управления проектами;

— инфраструктуру, включающую помещение, системы компьютерных, коммуникационных и информационных технологий;

— стандарты и регламенты, необходимые для реализации функций управления проектами и обеспечения конфиденциальности информации.

ОУП – структурное подразделение компании, которое находится в непосредственном подчинении высшего руководства и работает по его запросам в интересах компании в целом. Остальные подразделения компании не находятся в непосредственном подчинении у ОУП, но обязаны следовать его указаниям в части стандарта управления проектами компании и рассматривать его рекомендации по управлению конкретными проектами.

Создание ОУП выполняется в определенной последовательности:

— формулирование руководством целей его создания;

— определение и формальная фиксация ОУП в организационной структуре компании;

— отбор персонала ОУП из числа сотрудников компании, плюс, в ряде случаев, эксперта извне (важно, чтобы в состав ОУП вошли люди, уважаемые в компании, с опытом работы и хорошим знанием специфики взаимодействия всех подразделений своей организации);

— разработка корпоративного стандарта управления проектами (КСУП) компании и прочих регламентирующих документов;

— разработка реестра проектов – первого варианта портфеля проектов компании;

— внедрение информационной системы управления проектами (ИСУП);

— отработка решений на пилотных проектах ОУП;

— вывод ОУП в штатный режим работы с параллельным разворачиванием системы управления на все проекты и дальнейшим развитием Стандарта.

Существует две базовые модели ОУП:

— консультативный проектный офис, который обеспечивает руководителей проектов в подразделениях обучением и лучшим опытом выполнения проектов, а также шаблонами документов и системой отчетности;

— централизованный проектный офис, имеющий в своем штате руководителей проектов, которые выделяются подразделениям компании для работы над конкретными проектами.

Создание ОУП необходимо начать с четко сформулированных опытных проектов. Необходимо оценить стандарты и лучшие практики организации, учесть ряд взаимных уступок для заинтересованных в проекте сторон, сопротивляющихся ведению дел в установленном порядке. Преодолеть такое сопротивление можно, заручившись поддержкой руководителя компании.

Для того чтобы ОУП был эффективен, руководитель компании должен быть вовлечен в проект как лицо, получающее прямую отчетность (обобщенную).

Создание КСУП и ОУП в организации позволит:

— организовать «работу по единым правилам» для участников проекта;

— повысить прозрачность работы персонала;

— сориентировать работу подразделений компании на достижение целей проекта;

— улучшить мотивацию участников проекта;

— распределить ответственность по работам;

— проводить оценку эффективности проектов по выбранным критериям;

— детально планировать работы и ресурсы.

Общие подходы к созданию ОУП, описанные выше, помогут студентам понять место проектного офиса в организации и причины, по которым это подразделение все чаще создается в компаниях, регулярно реализующих проекты.

Для выполнения задания студенты разбиваются на малые группы по 4-5 человек в каждой. После разъяснений преподавателя о наиболее частых причинах создания проектного офиса в организации, студентам предлагается разработать модель проектного офиса, определив цель создания ОУП, его функции, размер инвестиционных затрат на его создание и перечень регламентов, которые следует разработать для обеспечения стандартов управления проектами на предприятии. Каждая группа структурирует полученные результаты и заносит их в итоговую таблицу «Создание офиса управления проектами», и на ее основе готовит свою итоговую презентацию.

Создание офиса управления проектами

Цель создания ОУП:	
Задачи:	1.

	2. N.
Функции:	1. 2. N.
Перечень инвестиционных затрат на создание офиса	1. 2. N.
Регламенты:	1. 2. N.

Формулировки, предлагаемые каждой группой, уточняются и обсуждаются в аудитории совместно, а затем преподаватель фиксирует в отдельном документе и демонстрирует на презентационном экране сводную таблицу по проектному офису. В результате выполнения практического задания студенты вырабатывают универсальные рекомендации по формированию офиса управления проектами на предприятии.

Дополнительно в рамках практического задания преподаватель обсуждает с студентами необходимость внедрения в организациях корпоративного стандарта управления проектами (КСУП). Студентам предлагается самостоятельно разработать примерную структуру КСУП и выделить основные его разделы. Для проработки задания можно использовать публикации по данной тематике в сети Интернет. Практическое задание завершается обсуждением полученных вариантов КСУП и выделением наиболее значимых его разделов.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Управление инвестиционными проектами как вид деятельности, область человеческого знания и человеческий фактор.
2. Отличия функционального и инвестиционного проектного менеджмента.
3. Характерные признаки инвестиционного проекта.
4. Определение понятий программа, портфель инвестиционных проектов, задача.
5. Пять этапов инвестиционного проектного цикла.
6. Десять областей знаний при управлении инвестиционными проектами.
7. Процессы управления инвестиционными проектами по стандарту PMBoK.
8. Специфика выполнения инвестиционного проекта в функциональной организационной структуре. Плюсы и минусы такого решения.
9. Специфика выполнения инвестиционного проекта в функциональной организационной структуре с применением выделенной проектной команды. Плюсы и минусы такого решения.
10. Специфика выполнения инвестиционного проекта в организационной структуре, построенной по принципу проектных команд. Плюсы и минусы такого решения.
11. Специфика выполнения инвестиционного проекта в матричной организационной структуре. Плюсы и минусы такого решения.
12. Значение точного целеполагания при инициации инвестиционного проекта. Использование модели S.M.A.R.T. для определения цели.
13. Необходимость формулирования критериев отбора инвестиционных проектов. Примеры количественных и качественных критериев отбора.
14. Десять принципов отбора инвестиционных проектов в организации.
15. Управление и руководство: в чем различия, и когда в инвестиционном проекте применяется первое и второе.

16. Суть модели «руководство на личном примере» и шесть элементов, ее составляющих.

17. Определение различий меду понятиями «результативность» и «эффективность». Чем из указанного чаще всего руководствуется менеджер инвестиционного проекта в своей деятельности.

18. Плюсы и минусы команды инвестиционного проекта.

19. Суть пятиступенчатой модели развития команды инвестиционного проекта. Характеристика каждого из пяти этапов.

20. Типовые роли в команде инвестиционного проекта.

21. Четыре ключевые модели деятельности, присущие высокопроизводительной команде.

22. Особенности делегирования задач в инвестиционном проекте.

23. Особенности системы мотивации в инвестиционном проекте.

28. Понятие риска. Три фактора риска. Формула определения статуса риска.

29. Типовые вопросы при анализе рисков. Типовые вопросы при сравнении рисков.

30. Суть метода инверсии при анализе возможных рисковых событий.

31. Суть метода мозгового штурма при анализе возможных рисковых событий.

32. Суть метода Делфи при анализе возможных рисковых событий.

33. Особенности планирования в инвестиционном проекте. Понятия «декомпозиция работ» и «сетевое планирование», и их взаимосвязь.

34. Суть понятия «работа с фиксированным объемом». Примеры таких работ в проекте. Степень управляемости и ограничения.

35. Суть понятия «работа с фиксированной продолжительностью». Примеры таких работ в проекте. Степень управляемости и ограничения.

36. Определение зависимостей между работами. Три разрешенных и один запрещенный тип.

37. Определение терминов при конструировании сетевого графика: «операция», «операция слияния», «операция дробления», «параллельные операции», «путь», «критический путь», «событие».

38. Использование метода критического пути для управления задачами, сроками и ресурсами проекта.

39. Использование метода критического пути при переговорах с заказчиком и другими заинтересованными лицами.

40. Способы завершения инвестиционного проекта. Четыре шага, необходимых для правильного завершения инвестиционного проекта

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу	отлично	зачтено	86-100

		теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий			
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Гарнов, А. П. Инвестиционное проектирование : учебное пособие / А.П. Гарнов, О.В. Краснобаева. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 254 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. - ISBN 978-5-16-017595-9. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1862704

Дополнительная литература

1. Островская В. Н., Воронцова Г. В., Момотова О. Н., Костюкова Е. И., Костюков К. И., Капустина Е. И. Управление проектами: учебник для вузов Издательство "Лань" 2021
2. Скорев М. М., Шевкунов Н. О., Овсянникова И. П. Экономика и управление проектами: Учебное пособие Ростовский государственный университет путей сообщения 2019

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Управление продажами»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Кашпаров Дмитрий Витальевич, кандидат экономических наук, доцент.

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета
Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «**Управление продажами**».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Управление продажами».

Цель дисциплины - формирование представления об основных процессах связанных с организацией, планированием продаж, особенностях взаимодействия с клиентами в процессе продаж; приобретение теоретических знаний и практических навыков, связанных с продажами.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-3 Способен анализировать и содержательно объяснять природу экономических процессов на микро- и макроуровне	ОПК-3.1 Знание содержательных элементов управления продажами ОПК-3.2 Использует основные инструменты управления продажами при управлении современной организации ОПК-3.3 Принимает решения по использованию основных инструментов управления продажами при управлении современной организации	**Знать:** - теоретические основы организации и управления продажами; - основные задачи и методы организации и управления продажами; - области применения и возможности практики организации и управления продажами. **Уметь:** - использовать полученные знания для организации и управления продажами; - разрабатывать и организовывать процессы связанные с продажами; - использовать методологию и практические аспекты организации и управления продажами. **Владеть:** - инструментами реализации задач организации и управления продажами; - практическим навыками, связанными с использованием инструментов организации и управления продажами.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Знание основ управления продажами современной организации ОПК-4.2 Знание методологии использования основных инструментов управления продажами как части бизнес-плана организации ОПК-4.3 Умение	**Знать:** - сущность продаж и их роль, - типы продаж, - управленческую концепцию продаж, зависимость между продажами и менеджментом. - зоны ответственности продавца, - технологию подготовки к продажам. **Уметь:** - учитывать процедуры продаж на разных этапах продаж, - управлять клиентами в процессе продажи, - сопоставлять потребности клиента с преимуществами товара при коммуникации в продаже,

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
	использовать основные инструменты управления продажами как части бизнес-плана организации	- управлять формированием отношений с клиентами **Владеть:** - навыками осуществления персональных продаж. - навыками распознавания типов клиентов.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Управление продажами» представляет собой дисциплину по выбору вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Развитие продаж и их роль в экономике.	Сущность продаж и их роль. Типы продаж. Имидж продаж. Сущность управления продажами и его предназначение. Управленческая концепция продаж, зависимость между продажами и менеджментом.
2	Приемы продаж	Ответственность при продажах. Подготовка к продажам. Навыки и умения для осуществления персональных продаж. Процедуры продаж (начало, идентификация запросов и проблем, презентация и демонстрация, устранение возражений, ведение переговоров, осуществление непосредственной продажи, последующие действия, выводы)
3	Взаимодействие с клиентами в процессе продаж	Управление клиентами. Преимущества и опасности при управлении клиентами. Задачи управления клиентами и требуемые для этого навыки и умения. Модели управления формированием отношений с клиентами. Формирование взаимоотношений с клиентами. Информация о клиентах и система действий по продажам.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Развитие продаж и их роль в экономике..

Тема 2: Приемы продаж.

Тема 3: Взаимодействие с клиентами в процессе продаж.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Развитие продаж и их роль в экономике..

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Обсуждение статей из периодических и Интернет-изданий публикаций связанных с управлением продажами.

Тема 2: Приемы продаж.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Моделирование процесса продаж (работа в группах + совместные действия групп).

Тема 3: Взаимодействие с клиентами в процессе продаж.

Дискуссия по заданиям:

Задание 1. Разработка сбытовой политики.

Тренинг «Моделирование взаимодействия с клиентом».

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривает просмотр видео-роликов при дополнении презентационным материалом..

Выполнение домашнего задания по темам дисциплины, выдаются на практических занятиях.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими

правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1: Развитие продаж и их роль в менеджменте.	*ОПК-3.1. ОПК-4.1*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 2: Приемы продаж.	*ОПК-3.1. ОПК-3.2. ОПК-3.3. ОПК-4.1 ОПК-4.2. ЛПК-4.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания*
Тема 3: Взаимодействие с клиентами в процессе продаж.	*ОПК-3.1. ОПК-3.2. ОПК-3.3. ОПК-4.1 ОПК-4.2. ЛПК-4.3.*	*Опрос, индивидуальные и групповые задания, тренинг*

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме «Развитие продаж и их роль в менеджменте»
Подготовка реферата
по структуре:

- изучить теоретическую литературу по предмету исследования;
- в развернутом виде представить историю и теорию вопроса;
- осветить основные положения темы реферата;
- указать разные точки зрения на предмет исследования;
- обозначить свое видение проблемы изучения;
- сделать выводы по теме исследования;
- обозначить перспективу изучения проблемы;
- указать литературу по теме исследования;
- приложить глоссарий.

примерные темы:
Тема 1 Структура управления продажами в организации.
Тема 2 Поиск клиентов по Кросману.
Тема 3 Современные тренду в управлении продажами.

По теме «Приемы продаж»
Подготовка реферата по теме:
Тема 1 Пользуясь источниками поиска покупателей, провести мониторинг потенциальных покупателей своего объекта продаж.
Тема 2 Характеристика клиентов по критериям и показателям анализа клиентуры.
Тема 3 Пожалуйтесь на свое объект продаж.
Тема 4 Составить план профилактики жалоб.
Тема 5 Минимальный, неизбежно-необходимый перечень торговых услуг для своего объекта продаж с обозначением что МЫ будем делать, а что – услуги сторонних организаци и почему.
Тема 6 Максимальный, возможно-конкурентный перечень торговых услуг для своего объекта продаж с обозначением что МЫ будем делать, а что – услуги сторонних организаций и почему.
Тема 7 Характеристики и выгоды продукта (услуги) своего объекта продаж.
Тема 8 Личная презентация этапов продаж.
По теме «Взаимодействие с клиентами в процессе продаж»
Подготовка реферата по теме:
Тема 1 Моделирование психологических и поведенческих типов клиентов.
Тема 2 Выбор типологии поведения с клиентами.
Тема 3 Поведение покупателя и продавца.
Тема 4 Письмо-напоминание своему клиенту в продажах.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Развитие продаж и их роль в экономике
2. Продажи как завершающий этап деятельности управленца
3. Типы продаж.
4. Имидж продаж на современном этапе развития экономических процессов России
5. Сущность управления продажами и его предназначение
6. Организационные структуры отдела продаж
7. Приемы продаж
8. Ответственность при продажах
9. Подготовка к продажам.
10. Навыки и умения для осуществления персональных продаж.
11. Процедуры продаж (начало и идентификация запросов и проблем)
12. Процедуры продаж (презентация и демонстрация)
13. Процедуры продаж (устранение возражений)
14. Процедуры продаж (ведение переговоров)
15. Процедуры продаж (осуществление непосредственной продажи)
16. Процедуры продаж (завершающая фаза, выводы)
17. Технологии и типы продаж – Обслуживание
18. Технологии и типы продаж - Агрессивный тип продаж
19. Технологии и типы продаж - Спекулятивный тип продаж
20. Технологии и типы продаж - Консультативная продажа
21. Взаимодействие с клиентами в процессе продаж.
22. Управление клиентами.

23. Преимущества при управлении клиентами
24. Опасности при управлении клиентами.
25. Задачи управления клиентами
26. Требуемые навыки и умения для управления клиентами.
27. Модели управления формированием отношений с клиентами.
28. Формирование взаимоотношений с клиентами.
29. Управление информацией о клиентах.
30. Продажи на основе взаимоотношений (комплексное управление качеством)
31. Продажи на основе взаимоотношений (забота о потребителе).
32. Продажи на основе взаимоотношений (подход «точно в срок»).
33. Продажи на основе взаимоотношений (маркетинг взаимоотношений)
34. Тактические приемы продаж на основе взаимоотношений.
35. Письма-напоминания как способ проявления заботы о клиенте.
36. Способы проявления заботы о клиенте.
37. Механизмы возвращения утерянных клиентов
38. Механизмы возвращения колеблющихся клиентов.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышен-ный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические	хорошо		71-85

	степени самостоятельности и инициативы	положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

Управление продажами : учебник / под общ. ред. С.В. Земляк. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2019. — 300 с. - ISBN 978-5-9558-0531-3. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1019525

Дополнительная учебная литература

1. Аллен, П. Продажи. Как добиться четкой и отлаженной работы сбыта: пер. с англ./ П. Аллен, Дж. Вуттен. - 5-е изд.. - М.; СПб.; Нижний Новгород: Питер, 2003. - 280 с. - (Теория и практика менеджмента). - ISBN 0-273-63402 X. - ISBN 5-94723-349-

2. Азимов, С. А. Продажи, переговоры. Практика, примеры/ Сергей Азимов. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2017. - 320 с. - (Сам себе психолог). - ISBN 978-5-496-00455-8

3. Баркан, Д. И. Управление продажами: учебник/ Д. И. Баркан; С.-Петерб. гос. ун-т., Высш. шк. менеджмента. - 2-е изд., испр.. - СПб.: Высш. шк. менеджмента: Изд. Дом С.-Петерб. гос. ун-та, 2008. - 907 с.: ил., табл.. - Библиогр.: с. 897-902.

4. Вертоградов, В. Управление продажами/ В. Вертоградов; !osoa.pft: FILE NOT FOUND!. - 2-е изд.,перераб.и доп.. - М.; СПб.; Нижний Новгород: Питер, 2004. - 235 с. - (Маркетинг для профессионалов). - ISBN 5-94723-798-9

5. Виноградова, Т. В. Технологии продаж турпродукта: учеб. для вузов/ Т. В. Виноградова. - 3-е изд., испр.. - Москва: Академия, 2015. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 238 с.. - (Высшее образование - бакалавриат). - Библиогр.: с. 234-235

6. Гармаева, И. А. Технологии и качество продаж : учебное пособие / И. А. Гармаева, Н.И. Хамнаева. — Улан-Удэ : ВСГУТУ, 2018. — 124 с

7. Голова, А. Г. Управление продажами: учеб. для вузов/ А. Г. Голова. - Москва: Дашков и К°, 2013. - 277, [1] с.: рис., табл.. - Библиогр.: с. 276-277.

8. Голова, А. Г. Управление продажами: учеб. для вузов/ А. Г. Голова. - Москва: Дашков и К°, 2015. - 1 on-line, 279 с.: ил. - Библиография: с. 276-278.

9. Джоббер, Д. Продажи и управление продажами: учеб. пособие для студ. вузов/ Д. Джоббер, Д. Ланкастер ; пер. В. Н. Егоров. - М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2002. - 622 с. - ISBN 0-273-64210-3. - ISBN 5-238-00465-6

10. Добротворский, И.Л. Тренинг профессиональных продаж: Синтез и соединение лучших идей,методов и приемов продажи:Полный справочник высокоэффективного продавца-профессионала: учебное пособие/ Добротворский И.Л.. - М.: Дело и Сервис, 2003. - 224 с. - ISBN 5-8018-0203-7

11. Кондрашов, В. М. Управление продажами: учеб. пособие для вузов/ В. М. Кондрашов; под ред. В. Я. Горфинкеля. - М.: ЮНИТИ, 2007. - 319 с.: ил., табл.. - Библиогр.: с. 313-316 (101 назв.) и в подстроч. примеч.. - ISBN 978-5-238-01259-9:

12. Кондрашов, В. М. Менеджмент продаж: учеб. пособие для вузов/ В. М. Кондрашов; Федер. агентство по образованию, Гос. образоват. учреждение высш. проф. образования, Всерос. заоч. финансово-экон. ин-т. - М.: Вуз. учеб., 2007. - 278,[10] с.: ил., табл., граф.. - (Вузовский учебник). - Библиогр.: с. 272-274 (61 назв.).

13. Кузнецов, И. Н. Управление продажами: учеб.-практ. пособие/ И. Н. Кузнецов. - М.: Дашков и К°, 2007. - 491 с. - (Стратегия успешного бизнеса). - Библиогр.: с. 489-491 (71 назв.). - ISBN 978-5-91121-369-2

14. Ли, К. Создание клиентской базы: пошаговое руководство по превращению контактов в деньги/ Кендра Ли ; пер. с англ.[А. В. Болдышева]. - М.; СПб.: Вершина, 2006. - 359 с.: ил., табл.. - Предм. указ.: с. 354-359. - ISBN 5-9626-0016-9. - ISBN 1-4195-0825-3:

15. Маркова, М. В. Психология продаж: учеб.-метод. комплекс/ М. В. Маркова, А. Г. Иванова; Междунар. консорциум "Электрон. ун-т", Моск. гос. ун-т экономики, статистики и информатики, Евраз. открытый ин-т. - Москва: ЕАОИ, 2010. - 1 on-line, 228 с.. - Библиогр.: с. 227-228 (31 назв.).

16. Нердингер, Ф. В. Ориентация на клиента. Современная практика работы с клиентом: [пер. с нем.]/ Фридерманн В. Нердингер. - Харьков: Гуманитар. Центр, 2004. - 178, [2] с.: ил.. - (Организационная психология). - Библиогр.: с. 170-177. - ISBN 3-8017-1476-4. - ISBN 966-8324-08-0

17. Назаров, А. Управление продажами. Как построить систему продаж, которая реально работает/ Алексей Назаров, Ольга Будовская. - Санкт-Петербург; Москва; Екатеринбург: Питер, 2017. - 379,[1] с.: ил. - (Практика лучших бизнес-тренеров России). - Библиогр.: с. 379-380 (18 назв.). - ISBN 978-5-496-02513-3:

18. Ребрик, С. Б. Тренинг профессиональных продаж. Техники продаж. Обслуживание экстра-класса. НЛП в продажах. Управление продажами. Телемаркетинг. Психология продаж. Менеджмент. Маркетинг, мерчандайзинг/ С. Б. Ребрик. - М.: ЭКСМО-Пресс, 2001. - 208 с.: ил.. - (Золотые стандарты в бизнесе). - ISBN 5-04-007994-X

19. Солтицкая, Т. А. Тренинг продаж: учеб. пособие/ С.-Петерб. гос. ун-т., Высш. шк. менеджмента. - 4-е изд.. - СПб.: Высш. шк. менеджмента: Изд. дом С.-Петерб. гос. ун-та, 2008. - 211 с.

20. Трейси, Б. Полное руководство для менеджера по продажам: Как управлять процессом продажи/ Б.Трейси,Ф.М.Шелен;Пер.с англ.. - Минск: Попурри, 2002. - 223 с. - (Бизнес-нестандартно!). - ISBN 3-409-19575-0. - ISBN 985-438-563-9

21. Организация прямых продаж: метод. материалы. - СПб.: Решение: учебное видео, 2011. - 77 с. (Доминяк В. И.)

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА

- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)
- http://www.usconsult.ru/biblio.html - библиотека розничной торговли
- http://eup.ru/Catalog/63-All.asp - электронная библиотека «Экономика и управление на предприятии»
- http://www.koob.ru – электронная библиотека
- http://www.wto.ru/russia.asp?f=target&t=9 – Россия и ВТО
- (http://www.minfin.ru/ru/ - Министерство финансов РФ
- http://standartgost.ru/ - ГОСТы РФ
- http://рспп.рф/ - Российский союз промышленников и предпринимателей

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Высшая школа физической культуры и спорта

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Физическая культура и спорт»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: Экономика

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Воронин Денис Иванович, к.п.н., доцент, Томашевская Ольга Борисовна, к.п.н., доцент, Соболева Лилия Леонидовна, старший преподаватель.
Рабочая программа утверждена на заседании ученого совета института образования

Рабочая программа утверждена на заседании научно-методического совета Института образования
Протокол № 3 от «17» января 2022 г.

Председатель ученого совета института образования	
Профессор, доктор педагогических наук	А.О. Бударина
Ведущий менеджер/руководитель ОПОП ВО	Е.О. Ширшова

Содержание

1. Наименование дисциплины **«Физическая культура и спорт»**
2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Физическая культура и спорт».

Целью дисциплины является формирование физической культуры личности и способности направленного использования разнообразных средств физической культуры, спорта и для сохранения и укрепления здоровья, психофизической подготовки и самоподготовки к будущей жизни и профессиональной деятельности, систематическое физическое самосовершенствование.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
УК-7 Способен поддерживать должный уровень физической подготовленности для обеспечения полноценной социальной и профессиональной деятельности	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности. УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	**Знать**: Роль физической культуры и спорта в развитии личности, подготовке к профессиональной деятельности, влияние физической культуры на укрепления здоровья. Основные средства и методы физического воспитания. Методы оценки и контроля физического развития и физической подготовленности. **Уметь:** Использовать средства и методы физической культуры для профессионально-личностного развития, физического самосовершенствования и самовоспитания, формирования здорового образа и стиля жизни; Выполнять комплексы упражнений оздоровительной, адаптивной (лечебной) физической культуры и профессионально прикладной направленности. **Владеть:** Методикой самостоятельно применять средства и методы физического воспитания, методами контроля состояния организма при физических нагрузках; Опытом ведения здорового образа жизни, участия в физкультурно-оздоровительной и спортивной деятельности.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «**Физическая культура и спорт**» представляет собой дисциплину обязательной части блока дисциплин подготовки студентов и направлена на сохранение и укрепление здоровья, подготовку студентов к профессиональной деятельности, способствует расширению и углублению знаний, умений и навыков в области физической культуры и спорта.

Общая трудоемкость дисциплины «Физическая культура и спорт» для очной формы обучения составляет 2 зачетные единицы, 72 академических часа: 24 часа лекционных занятий, 46 часов практических занятий, 2 часа самостоятельной работы студентов.

Дисциплина изучается на 2 курсе в 3 семестре.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

Объем дисциплины	**Всего часов**
	для очной формы обучения
Общая трудоемкость дисциплины	72
Контактная работа обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) (всего)	72
Аудиторная работа (всего):	72
в т. числе:	
Лекции (теоретический курс)	24
Практические занятия	46
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	2
Вид промежуточной аттестации обучающегося (зачет / экзамен)	Зачет, 2 ЗЕ

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами при изучении теоретического и практического курса дисциплины.

5.1. Содержание основных разделов теоретического курса

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
1	Физическая культура и спорт в общекультурной и профессиональной подготовке студентов.	Физическая культура и спорт как социальные феномены общества. Современное состояние физической культуры и спорта. Нормативно-правовая основа физической культуры и спорта. Федеральный закон «О физической культуре и спорте в Российской Федерации». Физическая культура личности. Ценности физической культуры. физическая культура как учебная дисциплина высшего профессионального образования и целостного развития личности. Основные положения организации физического воспитания в высшем учебном заведении, в БФУ им.И.Канта.
2	Универсиады. История комплексов ГТО и БГТО. Новый Всероссийский физкультурно-спортивный комплекс.	История становления и развития Олимпийского движения. Возникновение олимпийских игр. Возрождение олимпийской идеи. Олимпийское движение. Олимпийские комитеты в России. Универсиады. Универсиада в Казани. История комплексов ГТО и БГТО. Новый Всероссийский физкультурно-спортивный комплекс: цель, задачи, структура, основные требования.
3	Социально-биологические основы физической культуры.	Организма человека как единая саморазвивающаяся и саморегулирующаяся биологическая система. Воздействие природных и социально-экологических факторов на организм и жизнедеятельность человека. Средства физической культуры и спорта в управлении совершенствованием функциональных возможностей организма в целях обеспечения умственной и физической деятельности. Физиологические механизмы и закономерности совершенствования отдельных систем организма под воздействием направленной физической тренировки. Двигательная функция и повышение устойчивости организма человека к различным условиям внешней среды.
4	Основы здорового образа жизни студента.	Здоровье человека как ценность. Факторы, определяющие здоровье. Понятие «здоровье», его содержание и критерии. Основы здорового образа

		жизни студента. Роль физической культуры в обеспечении здоровья. Здоровый образ жизни и его составляющие. Личное отношение к здоровью как условие формирования здорового образа жизни. Образ жизни студентов и его влияние на здоровье. Основные требования к организации здорового образа жизни (ЗОЖ). Взаимосвязь общей культуры студента и его образа жизни. Структура жизнедеятельности студентов и ее отражение в образе жизни. Основные требования к организации здорового образа жизни. Физическое самовоспитание и самосовершенствование в здоровом образе жизни.
5	Лечебная физическая культура и спорт как средство профилактики и реабилитации при различных заболеваниях.	Значение лечебной физической культуры. Клинико-физиологическое обоснование и механизмы лечебного действия физических упражнений. Средства лечебной физической культуры. Классификация и характеристика физических упражнений. Методика лечебного применения физических упражнений. Дозировка. Формы лечебной физической культуры. Лечебная физическая культура при заболеваниях сердечно-сосудистой системы. Механизмы лечебного действия физических упражнений при заболеваниях сердечно-сосудистой системы. Показания и противопоказания к применению лечебной физической культуры при заболеваниях сердечно-сосудистой системы. Роль физических упражнений в профилактике заболеваний сердечно-сосудистой системы. Лечебная физкультура при заболеваниях органов дыхания Механизмы лечебного действия физических упражнений при заболеваниях органов дыхания. Лечебная физкультура при заболеваниях органов пищеварения и нарушениях обмена веществ. Механизмы лечебного действия физических упражнений при заболеваниях органов пищеварения и нарушениях обмена веществ. Основы методики лечебной физкультуры органов пищеварения и нарушениях обмена веществ.
6	Психофизиологические основы учебного труда и интеллектуальной деятельности. Средства физической культуры в регулировании работоспособности.	Основные понятия. Работоспособность в умственном труде и влияние на нее внешних и внутренних факторов. Влияние периодичности ритмических процессов в организме на работоспособность студентов. Общие закономерности изменения работоспособности студентов в процессе обучения. Работоспособность студентов в период экзаменационной сессии. Здоровье и работоспособность студентов. Заболеваемость студентов в период учебы и ее профилактика. Средства физической культуры в регулировании умственной работоспособности,

		психоэмоционального и функционального состояния студентов. Физические упражнения как средство активного отдыха. Основные причины изменения состояния студентов в период экзаменационной сессии, критерии нервно-эмоционального и психофизического утомления. Особенности использованию средств физической культуры для оптимизации работоспособности, профилактики нервно-эмоционального и психофизического утомления студентов, повышения эффективности учебного труда.
7	Физическая подготовка в системе физического воспитания.	Характеристика физической подготовки студентов. Воспитание физических качеств. Формирование психических качеств в процессе физического воспитания. Общая физическая подготовка. Специальная физическая подготовка, цели и задачи. Спортивная подготовка. Структура подготовленности спортсмен. Зоны и интенсивность физических нагрузок. Значения мышечной релаксации. Возможность и условия коррекции физического развития, телосложения, двигательной и функциональной подготовленности средствами физической культуры и спорта в студенческом возрасте. Формы занятий физическими упражнениями. Учебно-тренировочное занятие как основная формы обучения физическим упражнениям. Структура и направленность учебно-тренировочного занятия.
8	Спорт. Классификация видов спорта. Особенности занятий индивидуальным видом спорта или системой физических упражнений.	Спорт. Многообразие видов спорта. Классификация. Краткая характеристика базовых видов спорта. Особенности занятий избранным видом спорта или системой физических упражнений. Влияние избранного вида спорта или системы физических упражнений на физическое развитие, функциональную подготовленность и психические качества. Пути достижения физической, технической, тактической и психической подготовленности. Модельные характеристики спортсмена высокого класса. Планирование тренировки в избранном виде спорта или системе физических упражнений. Виды и методы контроля за эффективностью тренировочных занятий. Специальные зачетные требования и нормативы по годам (семестрам) обучения студентов. Система студенческих спортивных соревнований. Требования спортивной классификации и правил соревнований по избранному виду спорта. Спорт. Индивидуальный выбор видов спорта или систем физических упражнений. Студенческий спорт. Его организационные особенности. Олимпийские игры и Универсиады. Участие в спортивных соревнованиях.

9	Современные оздоровительные системы физических упражнений.	Основные понятия и характеристика современных оздоровительных технологий. Их классификация. Требования. Современные оздоровительные системы:- атлетическая гимнастика, спортивная аэробика, гидроаэробика, стрейтчинг, шейпинг, калланетика, изотон, бодифлекс, велнес и др., системы дыхательной гимнастики оздоровительная методика фитнеса. Классификация фитнес программ по функциональной направленности.
10	Методические основы самостоятельных занятий физическими упражнениями.	Мотивация и целенаправленность самостоятельных занятий. Формы и содержание самостоятельных занятий. Организация самостоятельных занятий физическими упражнениями различной направленности. Характер содержания занятий в зависимости от возраста. Особенности самостоятельных занятий для студентов. Планирование и управление самостоятельными занятиями. Взаимосвязь между интенсивностью нагрузок и уровнем физической подготовленности. Гигиена и безопасность самостоятельных занятий. Самоконтроль за эффективностью самостоятельных занятий.
11	Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов. Физическая культура и спорт в профессиональной деятельности специалиста.	Личная и социально-экономическая необходимость специальной психофизической подготовки человека к труду. Определение понятия «профессионально-прикладная физическая подготовка» (ППФП), ее цели, задачи, средства. Место ППФП в системе физического воспитания студентов. Факторы, определяющие конкретное содержание ППФП. Особенности форм и подбора средств ППФП студентов, отнесенных к специальной медицинской группе. Понятие производственная физическая культура, ее содержание и составляющие. Роль нетрадиционной гимнастики в профессиональной деятельности специалиста. Особенности выбора форм, методов и средств физической культуры и спорта в рабочее и свободное время специалистов. Профилактика профессиональных заболеваний и травматизма средствами физической культуры. Влияние индивидуальных особенностей, географо-климатических условий и других факторов на содержание физической культуры специалистов. Роль будущих специалистов по внедрению физической культуры в производственный коллектив.
12	Основы судейства соревнований базовых видов спорта.	Виды физкультурно-спортивных массовых мероприятий и их значение. Цели, задачи, принципы, особенности организации и проведения физкультурно-спортивных массовых мероприятий. Правила поведения болельщиков на соревнованиях. Обязанности судейской бригады. Характеристика видов деятельности. Положения о соревнованиях.

5.2. Содержание основных разделов практического курса

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы практических занятий
1.	Средства физической культуры в регулировании работоспособности.	Комплексы упражнений для регулирования работоспособности с учетом учебной и интеллектуальной деятельности. Средства физической культуры для профилактики утомления, связанного с учебной и интеллектуальной деятельностью.
2.	Физическая подготовка в системе физического воспитания.	Двигательная и функциональная подготовленности средствами физической культуры и спорта. Основы совершенствования двигательных действий и воспитание физических качеств средствами общефизической подготовки. Формирование психических качеств в процессе физического воспитания студентов. Упражнения на воспитание выносливости, координации, силы, быстроты, гибкости: общеразвивающие упражнения, упражнения с предметами, упражнения в парах, упражнения с собственным весом и с отягощениями. Комплекс разминки для сдачи упражнений ВФСК ГТО.
3.	Особенности занятий индивидуальным видом спорта или системой физических упражнений.	Легкая атлетика. Обучение и совершенствование техники легкоатлетических упражнений. Упражнения на воспитание скоростных качеств и координации: совершенствование двигательных реакций на различные сигналы, старты из различных исходных положений, ускорения, бег на короткие дистанции, обучение технике высокого и низкого старта и стартового ускорения, финиширования. Техника бега по дистанции. Челночный бег. Скоростно-силовые упражнения: техника прыжков и метаний. Упражнения на воспитание выносливости: Бег и разновидности ходьбы на средние и длинные дистанции. Обучение технике бега по дистанции: беговой цикл, постановка стопы, работа рук, дыхание. Кроссовая подготовка. Техника бега по дистанции, обгон, преодоление препятствий. Развитие общей и специальной выносливости (равномерный, переменный, повторный бег) Эстафетный бег: техника передачи и приема эстафетной палочки на месте и в движении, техника эстафетного бега по дистанции.

		Эстафеты с предметами и без, различные способы передвижений, преодоления препятствий. Способы передвижения и преодоления препятствий в командной эстафете. Передвижения с предметами, партнером. Преодоление препятствий, движение по заданной траектории. Выполнение заданий на станциях эстафеты. Спортивные игры. Подвижные игры и эстафеты. Основы спортивных игр. Правила соревнований в игровых видах спорта. Подвижные игры на внимание, координацию, скорость и точность выполнения команд.
4.	Современные оздоровительные системы физических упражнений.	Гимнастика. Техника гимнастических упражнений на развитие силы, координации и гибкости. Дыхательные упражнения, упражнения на расслабление. Комплексы упражнений оздоровительной гимнастики с предметами (гимнастическая палка, мяч, скакалка, гантели, медицинболл) Комплексы упражнений утренней гимнастики. Комплексы упражнений производственной гимнастики. Комплексы упражнений на растягивание и восстановление.
5.	Методические основы самостоятельных занятий физическими упражнениями.	Методика составление комплексов упражнений оздоровительной направленности. Терминология, основные принципы построения. Примеры комплексов. Показ и разучивание комплексов с группой.
6.	Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов. Физическая культура и спорт в профессиональной деятельности специалиста.	Методика составление комплексов упражнений профессионально-прикладной направленности. Особенности будущей профессиональной деятельности, профилактика профессиональных заболеваний средствами физической культуры. основные принципы построения. Примеры комплексов. Показ и разучивание комплексов с группой.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Содержание самостоятельной работы

№ п/п	Наименование темы	Содержание самостоятельной работы
1	Методические основы самостоятельных занятий физическими упражнениями.	Составление комплекса упражнений оздоровительной направленности.

2.	Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов. Физическая культура и спорт в профессиональной деятельности специалиста.	Составление комплекса упражнений производственной гимнастики.

Требования к самостоятельной работе студентов:

1. Составление комплекса упражнений оздоровительной направленности предусматривает составление конспекта комплекса утренней гигиенической гимнастики из 12-15 упражнений с использованием графических или иных приемов записи на основе использования материалов лекций, двигательного опыта практических занятий и самостоятельного изучения материалов по теме.

2. Составление комплекса упражнений производственной гимнастики предусматривает составление конспекта комплекса упражнений для профилактики утомления и повышения работоспособности из 12-15 упражнений с использованием графических или иных приемов записи на основе использования материалов лекций, двигательного опыта практических занятий и самостоятельного изучения материалов по теме.

Пример конспекта:

№ п/п	Содержание упражнения	Дозировка	Методические указания
1	И.П. – основная стойка 1-4 – поворот головы вправо 5-8 – поворот головы влево	8 раз	Следить за осанкой, спина прямая.
2	И.П. – ноги врозь, руки в стороны, кисти в кулаках 1-4 – круговые движения кистями внутрь 5-8 – круговые движения предплечьями внутрь 9-16 – круговые движения прямыми руками вперед	3 раза в каждую сторону поочередно	Вращения выполнять с усилиями. Следить за осанкой, спина прямая.
3	И.П. – О.С., руки на пояс 1-4 – наклон туловища вправо 5-8 – наклон туловища влево	8 раз	При наклонах в сторону голова направлена в сторону наклона
4	И.П. – О.С. 1 – выпад правой ногой 2, 4 – И.П. 3 – выпад левой ногой	8 раз	Следить за осанкой, спина прямая.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести краткое конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические занятия.

На практических занятиях в зависимости от темы занятия разучиваются двигательные действия, выполняются практические упражнения, указанной дозировки, осуществляется самоконтроль физического состояния и реакции на нагрузку, отрабатывается работа в группе (команде).

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Физическая культура и спорт в общекультурной и профессиональной подготовке студентов.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности. УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	Тестовые задания по теме. (вопросы для самоконтроля)
Универсиады. История комплексов ГТО и БГТО. Новый Всероссийский физкультурно-спортивный комплекс.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности.	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля), тесты по физической подготовленности
Социально-биологические основы физической культуры.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля)

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
	физического развития и физической подготовленности.	
Основы здорового образа жизни студента.	УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля)
Лечебная физическая культура и спорт как средство профилактики и реабилитации при различных заболеваниях.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности.	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля)

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций текущий контроль по дисциплине
	УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	
Психофизиологические основы учебного труда и интеллектуальной деятельности. Средства физической культуры в регулировании работоспособности.	УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля)

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций текущий контроль по дисциплине
	профессиональной деятельности	
Физическая подготовка в системе физического воспитания.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности. УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля), тесты по физической подготовленности
Спорт. Классификация видов спорта. Особенности занятий индивидуальным	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля),

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций текущий контроль по дисциплине
видом спорта или системой физических упражнений.	показателей физического развития и физической подготовленности. УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности	тесты по физической подготовленности
Современные оздоровительные системы физических упражнений.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности. УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля), тесты по физической подготовленности
Методические основы самостоятельных занятий физическими упражнениями.	УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания	Конспект комплекса УГГ Конспект комплекса ПГ

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций текущий контроль по дисциплине
	работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	
Профессионально-прикладная физическая подготовка студентов. Физическая культура и спорт в профессиональной деятельности специалиста.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности. УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля), участие в соревнованиях Спартакиады БФУ и соревнованиях различного уровня

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций текущий контроль по дисциплине
	реализации профессиональной деятельности УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	
Основы судейства соревнований базовых видов спорта.	УК-7.1. Определяет личный уровень сформированности показателей физического развития и физической подготовленности. УК-7.2 Владеет технологиями сохранения здоровья и поддержания работоспособности средствами физической культуры и спорта с учетом физиологических особенностей организма и условий реализации профессиональной деятельности УК-7.3 Осуществляет выбор средств и методов физической культуры и спорта	Тестовые задания по теме (вопросы для самоконтроля), судейская практика на занятиях, на соревнованиях в рамках Спартакиады БФУ и других спортивных мероприятиях.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
	для собственного физического развития, коррекции здоровья и восстановления работоспособности, соблюдает и пропагандирует нормы здорового образа жизни в социальной и профессиональной деятельности.	

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Целью тестирования теоретического курса является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы, проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Примерные тестовые задания

1. Педагогический процесс, направленный на системное освоение рациональных способов управления своими движениями, приобретение необходимых двигательных навыков, умений, а так же связанных с этим процессом знаний, называется…

   а) физическим воспитанием;
   б) физическим развитием;
   в) физической культурой;
   г) обучение движениям;
   д) физической рекреацией.

2. Спорт, обусловленный коммерческими интересами и являющийся источником существования спортсменов – это спорт …

   а) олимпийский;
   б) адаптивный;
   в) массовый;
   г) профессиональный;
   д) любительский.

3. К основным составляющим ЗОЖ относят: 1) режим труда и отдыха; 2) организацию сна; 3) режим питания; 4) организацию двигательной активности; 5) выполнение требований санитарии и гигиены; 6) профилактику вредных привычек; 7) занятие спортом.
   Выбери правильный ответ.

   а) 1, 2, 3, 4, 5, 6;
   б) 1, 3, 4, 6, 7;

в) 1, 2, 4 ,5, 6;
г) 2, 3, 4, 5, 6, 7;
д) 1, 2, 3, 4, 6, 7.

4. После прохождения медицинского обследования студенты распределяются по следующим медицинским группам:

а) основная, подготовительная, специальная;
б) основная, специальная, лечебная;
в) подготовительная, основная, спортивная;
г) спортивная, специальная, подготовительная;
д) спортивная, основная, специальная.

5. Процесс развития двигательных качеств и приобретения двигательных навыков это:

а) физическое развитие;
б) физическое воспитание;
в) физическая культура и спорт;
г) комплекс физических упражнений;

6. К циклическим упражнениям относится

а) спортивные игры;
б) бокс;
в) езда на велосипеде;
г) прыжки в высоту;
д) фигурное катание.

7. К ациклическим упражнениям относится:

а) бег;
б) плавание;
в) езда на велосипеде;
г) гребля;
д) спортивные игры.

8. Физическим качеством человека не является

а) сила;
б) быстрота;
в) ловкость;
г) уравновешенность;
д) выносливость.

9. Основатель отечественной системы физического образования:

а) П.Ф. Лесгафт;
б) Л.П. Матвеев;
в) М.В. Ломоносов;
г) Пьер де Кубертен;
д) С.П. Евсеев.

10 Выносливость – это способность:

а) человека выполнять упражнение с максимальным усилием;
б) организма противостоять внешним воздействиям окружающей среды;
в) организма быстро восстанавливаться после физических упражнений;
г) организма противостоять утомлению;
д) человека быстро приспосабливаться к различным видам деятельности.

11. Быстрота – это способность человека выполнять:
а) движения с минимальным усилием;
б) движения с максимальной амплитудой;
в) движения в минимальный промежуток времени;
г) движения в максимальный промежуток времени;
д) движения с максимальным усилием.

12. Гибкость – это способность человека выполнять:
а) движения с максимальной скоростью;
б) движения с максимальным усилием;
в) сложно координационные движения;
г) движения с большой амплитудой;
д) движения с минимальной затратой времени.

Практический раздел реализуется в виде учебно-тренировочных, методико – практических занятий. Обучающиеся выполняют комплексы физических упражнений и двигательных действий под контролем преподавателя, совершенствуя двигательные умения и навыки, развивая двигательный опыт и физические качества: координацию, силу, выносливость, быстроту, гибкость.

Примерные практические задания:

1. Преодоление дистанции 1-2 км спортивной ходьбой
2. Выполнение комплекса общеразвивающих упражнений
3. Челночный бег 3х10м
4. Кроссовый бег 2 км
5. Подвижная игра «Борьба за мяч»
6. Эстафетный бег по кругу

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Физическое здоровье - это _____

Выберите один ответ:

a. комплекс соматических, эмоциональных, интеллектуальных и социальных аспектов сексуального существования человека, позитивно обогащающих личность, повышающих коммуникабельность человека и его способность к любви

b. комплекс характеристик мотивационной и потребностно-информационной основы жизнедеятельности человека

c. состояние общего душевного комфорта, обеспечивающее адекватную регуляцию поведения

d. уровень развития и функциональных возможностей органов и систем организма

2. Что из перечисленного относится к "малым формам" физической культуры?

Выберите один или несколько ответов:

a. физкультурная пауза

b. утренняя гигиеническая гимнастика

c. закаливание

d. бег

3. В каком году был впервые введен комплекс ГТО?

Выберите один ответ:

a. 1910

b. 1939

c. 1980

d. 1931

Шкала оценки образовательных достижений для теоретического тестирования

Процент результативности (правильных ответов)	оценка	
	балл (отметка)	вербальный аналог
80 - 100	5	Отлично/ зачтено
70 ÷ 79	4	Хорошо/ зачтено
51 ÷ 69	3	Удовлетворительно/ зачтено
менее 51	2	Неудовлетворительно/ не зачтено

Критерием успешности освоения практического учебного материала являются тесты по физической подготовленности для основной и подготовительной групп

ТЕСТЫ физической подготовленности		Нормативы и баллы									
		Юноши					Девушки				
		5	**4**	**3**	**2**	**1**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**
1.	**Челночный бег 3 х10м (с)**	7,1	7,7	8,2	8,7	9,2	8,2	8,8	9,2	9,7	10,2

2.	**Подтягивание из виса на высокой перекладине**	13	10	7	4	2	-	-	-	-	-
3.	**Сгибание и разгибание рук в упоре лежа на полу**	-	-	-	-	-	16	11	9	6	3
4.	**Наклон вперед из положения стоя с прямыми ногами на гимнастической скамье (см)**	13	8	6	3	0	16	11	8	5	0

тесты по физической подготовленности для специальной медицинской группы

Контрольное упражнение		Нормативы и оценки									
		Юноши					Девушки				
		5	**4**	**3**	**2**	**1**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**
1.	**Сгибание и разгибание рук в упоре лежа на коленях (девушки), в упоре лёжа (юноши)**	**35**	**25**	**20**	**10**	**5**	**25**	**20**	**15**	**10**	**5**
2.	**Поднимание туловища из положения лежа на спине, руки за головой, ноги закреплены за 1 мин. (девушки и юноши)**	**50**	**40**	**30**	**25**	**20**	**40**	**35**	**30**	**25**	**15**
3.	**Наклон вперёд стоя на гимнастической скамейке (девушки и юноши)**	**9**	**7**	**5**	**3**	**1**	**15**	**10**	**8**	**6**	**2**
4.	**Прыжки в длину с места, см (девушки, юноши.)**	**210**	**205**	**200**	**190**	**180**	**170**	**165**	**160**	**155**	**150**
5.	**Подтягивание (юноши) количество раз**	**8**	**6**	**5**	**3**	**1**	-	-	-	-	-

Обязательно сдача: 3 теста на выбор

Студенты, временно освобожденные по состоянию здоровья от практических занятий, выполняют индивидуальные проектные задания по темам:

1. Самоконтроль и методики оценки физического и функционального состояния организма
2. Здоровый образ жизни. Основы правильного питания.

3. Основы методики самостоятельных занятий физическими упражнениями и спортом. Утренняя гигиеническая гимнастика.
4. Основы методики самостоятельных занятий. Физические упражнения в течение учебного дня студента.

Критерии оценивания:

«зачтено» - задание выполнено и оформлено полностью в соответствии с требованиями, отражены все компоненты заданий.

«не зачтено» - задание выполнено и оформлено с ошибками, не раскрыто содержание выделенных в заданиях компонентов.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	зачтено	71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	зачтено	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Физическая подготовка: курс лекций / сост. Д. Г. Денисов, А. Ю. Овчинников, А. В. Муравьев [и др.]. - Владимир: ВЮИ ФСИН России, 2019. - 120 с. - ISBN 978-5-93035-706-6. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1864492 (дата обращения: 10.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
2. Филиппова, Ю. С. Физическая культура: учебно-методическое пособие / Ю. С. Филиппова. — Москва: ИНФРА-М, 2021. — 201 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-015719-1. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1361807 (дата обращения: 21.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
3. Физическая культура и спорт. Прикладная физическая культура и спорт: учебно-методическое пособие / сост. С. А. Дорошенко, Е. А. Дергач. - Красноярск: Сиб. федер. ун-т, 2019. - 56 с. - ISBN 978-5-7638-4027-8. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1816527 (дата обращения: 21.03.2022). – Режим доступа: по подписке.

Дополнительная литература

1. Физическая культура: учеб. и практикум для приклад. бакалаврита/ А. Б. Муллер [и др.]; [М-во образования и науки РФ], Сиб. Федер. ун-т. - Москва: Юрайт, 2016. - 1 on-line, 424 с.: ил., табл.. - (Бакалавр. Академический курс). - Библиогр.: с. 421-424. - Лицензия до 30.12.2019. - ISBN 978-5-9916-6090-7: Б.ц. Имеются экземпляры в отделах: ЭБС Юрайт(1) Свободны: ЭБС Юрайт(1)
2. Гилев, Г. А. Физическое воспитание студентов: учебник / Г. А. Гилев, А. М. Каткова. - Москва : МПГУ, 2018. - 336 с. - ISBN 978-5-4263-0574-8. - Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1341058 (дата обращения: 21.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
3. Кобяков Ю. П. Физическая культура. Основы здорового образа жизни: учеб. пособие для вузов/ Ю. П. Кобяков. - 2-е изд.. - Ростов-на-Дону: Феникс, 2014 . - 252, [1] с.: ил., табл.. - (Высшее образование). - Вариант загл.: Основы здорового образа жизни. - Библиогр.: с. 237-251 (180 назв.). - Соответствует Федеральному государственному образовательному стандарту (третьего поколения). - ISBN 978-5-222-21445-9: 235.29, 235.29, р. Имеются экземпляры в отделах: МБ(ЧЗ)(1) Свободны: МБ(ЧЗ)(1)
4. Коваль, В. И. Гигиена физического воспитания и спорта: учеб. для вузов/ В. И. Коваль, Т. А. Родионова. - 2-е изд., стер.. - Москва: Академия, 2013. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 314, [2] с.. - Библиогр. в конце гл.. - Лицензия до 31.12.2020 г.. - ISBN 978-5-7695-9766-4: 2733.78, р. Имеются экземпляры в отделах: всего 2: ЭБС Кантиана(1), ч.з.N1(1) Свободны: ЭБС Кантиана(1), ч.з.N1(1)
5. Коледа, В. А. Основы физической культуры: учеб. пособие для учреждений высш. образования / В. А. Коледа, В. Н. Дворак ; Белорус. гос. ун-т . - Минск: Изд-во БГУ, 2016. - 190, [1] с. - Библиогр.: с. 186-189. - ISBN 978-985-566-269-4 : 110.00 р. - Текст непосредственный
6. Румянцева О. В. Подвижные игры: учеб.-метод. пособие / О. В. Румянцева, Е. В Конеева; Рос. гос. ун-т им. И. Канта. - Калининград: Изд-во РГУ им. И. Канта, 2007. - 80 с. : ил. - Библиогр.: с.71 (15 назв.) . - **ISBN** 978-5-88874-820-6: 19.01 р. - Текст:

непосредственный.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля).

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения практических занятий используются специальные помещения (спортивные залы, стадион, плавательный бассейн), оснащенные специализированным спортивным оборудованием и инвентарем.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт гуманитарных наук

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Философия»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: Финансы и управление инвестициями

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Чалый Вадим Александрович, доктор философских наук, профессор ИГН.
Рабочая программа утверждена на заседании научно-методического совета института гуманитарных наук

Протокол № ____ от «___»_____20___г.

Председатель научно-методического совета института гуманитарных наук
В. Н. Маслов

Директор института гуманитарных наук Т. В. Цвигун
Ведущий менеджер/руководитель ОПОП ВО Д. В. Гурин

Содержание

1.Наименование дисциплины «Философия».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Философия».

Цель освоения дисциплины: создание у студентов целостного системного представления о мире и месте человека в нем, формирование основ философского мировоззрения и критического мышления.

Задачи изучения дисциплины:

- раскрыть основные философские категории, специфику, структуру и назначение философского знания, роль философии в культуре;
- изучить основные исторические этапы развития философской мысли; основные этапы развития русской философии и ее специфику, главные направления современной философской мысли;
- рассмотреть основные категории философской онтологии;
- ознакомиться с основными проблемами гносеологии и методологии научного познания;
- изучить современные представления о структуре общества, главные подходы к интерпретации его функционирования и развития;
- раскрыть философские концепции природы и сущности человека;
- изучить философские представления о ценностях;
- сформировать представления о глобальных проблемах современного общества и способах их разрешения.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК)	Результаты обучения по дисциплине
УК-1. Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач	УК-1.1. Определяет место и роль философии в структуре мировоззрения, выявлять связь между содержанием базовых философских понятий и мировоззренческой позицией УК-1.2.Выявляет связь и способы воздействия философских подходов на характер мировоззрения, применять методы критического анализа выявленной связи и пользоваться методологией выбора эвристичных философских подходов для формирования мировоззренческой позиции	Знать основные философские категории, проблемы, школы, течения. Уметь пользоваться философской терминологией в собственных рассуждениях Владеть навыками проблемного мышления, методического сомнения и философской рефлексии
УК-5. Способен воспринимать межкультурное разнообразие общества в социально-историческом, этическом и философском контекстах	УК-5.1 Имеет базовые представления о межкультурном разнообразии общества в социально-историческом, этическом и философском контекстах УК-5.2 Понимает необходимость восприятия и учета межкультурного разнообразия общества в социально-историческом, этическом и философском контекстах.	Знать об основных проблемах современного общества, его сложности и разнообразии Уметь толерантно относиться к социальным различиям Владеть навыками уважительного и вежливого участия в дискуссиях

	УК-5.3 Выстраивает уважительное и вежливое участие в дискуссиях	

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Философия» представляет собой дисциплину обязательной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Место и роль философии в культуре.	Смысл и назначение философии; «вечные вопросы». Специфика философского знания; философия как форма теоретического знания и искусство. Проблема предметного самоопределения философии, предмет философии. И.Кант о проблемном поле философии. Структура философского знания; теоретическая, практическая и прикладная философия. Критическое мышление как основа философского

		метода; знание и вера в философии; проблема «философской веры». Мировоззрение и его историко-культурный характер; структура мировоззрения. Типы мировоззрения: художественно-образное, мифологическое, религиозное, философское, научное. Мировоззрение личности, социальной группы, эпохи.
2	Тема 2. Основные этапы исторического развития философии и особенности современной философии.	Философия и история философии. Зарождение философской мысли, её культурно-исторические предпосылки. Формирование восточного и западного стилей философствования. От мифа к логосу; феномен «греческого чуда» Историко-философский процесс: главные вехи; исторические типы философствования. Критерии типологизации философских учений. Особенности античной философии. Средневековая философия и философия эпохи Возрождения. Философия разума в эпоху Нового времени. И.Кант: «коперниканский переворот» в философии. Классический этап философии Нового времени. Европейская культура XX века и трансформация основных философских проблем, смена ценностей и ориентиров. Максима общественного сознания XX века: проблема смысла истории и проблема комплексного изучения человека. Сциентистские направления в современной философии; антисциентистские интерпретации сущности философии. Герменевтические направления современной философии. Постмодернизм. Проблемы рациональности. Проявления цивилизационного кризиса и философские дискуссии современности. Судьба философии в России; проблема периодизации русской философии. Особенности русской философии; отечественные философские традиции. Философия русского зарубежья. Современное состояние отечественной философской мысли.
3	Тема 3. Философское учение о бытии.	Метафизика и онтология; место онтологии в структуре философского знания. Бытие как философская категория. Основные виды бытия. Реальность объективная и субъективная. Монистические и плюралистические концепции бытия. Бытие, субстанция, материя, природа. Материальное и идеальное.

		Пространство и время в структуре бытия; реляционная и субстанциальная концепции пространства и времени. Идея единства мира; модели единства мира. Научная, религиозная и философская картины мира. Основные мировоззренческие парадигмы - картины мира - в истории философии. Идея развития и её исторические изменения. Движение и развитие. Формы движения. Категории и законы развития. Детерминизм и индетерминизм. Статистические и динамические закономерности. Системность и самоорганизация; концептуальные представления о синергетике.
4	Тема 4. Сознание как философская проблема.	Постановка проблемы сознания в философии. Сознание как вид реальности. Идеальное и материальное. Генезис сознания с позиций естествознания, психологии, теологии, космологии. Основные характеристики сознания. Мозг, психика, сознание. Современная когнитивистика о природе сознания; концепция сознания Д.Деннета. Структура сознания. Сознание и бессознательное; индивидуальное и коллективное бессознательное.
5	Тема 5. Познание, его возможности и границы; особенности научного познания.	Познание как предмет философского анализа. Сознание и познание. Познавательные способности человека. Чувственное и рациональное познание. Проблема соответствия познания и реальности; агностицизм. Творческий характер познания. Соотношение рационального и нерационального в познавательной деятельности. Объяснение и понимание. Основы эволюционной эпистемологии. Знание как система; основные характеристики и формы знания. Проблема истинности знания: истина и её критерии; основные философские концепции истины. Истина и заблуждение. Знание и вера. Познание и ценности.
6	Тема 6. Философское учение об обществе.	Общество в контексте социально-философского анализа: гносеологический и онтологический подходы. Природа, географическая среда, общество. Понятие социума, феномен социального. Деятельность как субстанция социального; структура деятельности. Генезис социального; социальное и политическое. Современное

		социально-философское осмысление происхождения и сущности государства. Гражданское общество и государство. Общество как самодостаточная социальная группа. Общество как система, структурные уровни организации общества. Объективное и субъективное в развитии общества; реформа и революция как формы социальной динамики; социальное насилие и социальная самоорганизация. Проблема субъекта исторического процесса; личность и массы. Этническое измерение истории и современные социально-политические процессы. Общественный прогресс и проблема его критериев.
7	Тема 7. Природа человека и смысл его существования.	Проблема человека в историко-философском контексте; антропология как философское учение о человеке. Человек как родовое существо, природа человека и его сущность. Биологическое и социальное, телесное и духовное в человеке. Антропосоциогенез: современное философское осмысление, основные подходы и концепции. Человек в системе социальных связей; человек и человечество. Основные характеристики человеческого существования: неповторимость, способность к творчеству, свобода. Творчество и его разновидности; талант как социокультурный феномен. Понятие свободы и его эволюция; феномен свободы воли; свобода и ответственность личности. Человек, индивид, личность, индивидуальность. Инкультурация и социализация; индивидуализм и конформизм. Проблема типизации личности; историческая и выдающаяся личности. Личность в эпохи социальных катаклизмов. Проблема «отчуждения человека от самого себя» в условиях современного антропологического кризиса. Личность и право.
8	Тема 8. Философское учение о ценностях.	Аксиология в системе философского знания. Ценность как способ освоения мира человеком. Ценности в системе культуры. Ценность и оценка, ценность и норма; иерархия ценностей. Мораль и нравственность: общее и особенное; моральные и нравственные ценности. Ценностная характеристика добра и зла. Проблема формирования и обновления нравственных ценностей. Мораль, справедливость, право:

		аксиологический аспект; права и свободы человека как ценность. Религиозные ценности, их особенности и динамика. Межконфессиональные различия и их проявления в системе религиозных ценностей. Разнообразие и взаимосвязь религиозных ценностей. Свобода совести как ценность. Экуменизм. Ценностные ориентации и проблема отчуждения и самореализации личности. Соотношение целей и средств как аксиологическая проблема. Формирование ценностных ориентаций в процессе инкультурации и социализации личности. Аксикреация и аномия.
9	Тема 9. Философские проблемы науки и техники; проблемы и перспективы современной цивилизации.	Рост научного знания. Научные революции и смены типов рациональности. Наука в современном мире. Логико-гносеологические и аксиологические проблемы современной науки. Свобода научного поиска и социальная ответственность учёного. Техника как социальный институт. Кризис традиционной инженерии и проблемы новой технической стратегии. Необходимость гуманистического измерения научно-технического прогресса. Основные характеристики современной цивилизации: общепланетарный характер; интегративность мировых процессов, противоречивость национальных интересов; соотношение Запада и Востока, Севера и Юга, увеличение динамики «ритма истории», цивилизационный кризис. Глобализация и проблемы этнокультурной идентичности. Модели традиционного и модернизированного обществ. Запад, Восток, Россия: цивилизационные типы; взаимодействие цивилизаций и сценарии будущего. Информационно-техногенное общество: особенности проявления, перспективы развития. Образование в «обществе знания»: особенности, цели и задачи. Глобальные и мировые проблемы современности: понятие, классификация, перспективы разрешения. Футурологические альтернативы и необходимость коэволюции общества и природы.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Место и роль философии в культуре. Смысл и назначение философии; «вечные вопросы». Специфика философского знания; философия как форма теоретического знания и искусство. Проблема предметного самоопределения философии, предмет философии. И.Кант о проблемном поле философии. Структура философского знания; теоретическая, практическая и прикладная философия. Критическое мышление как основа философского метода; знание и вера в философии; проблема «философской веры». Мировоззрение и его историко-культурный характер; структура мировоззрения. Типы мировоззрения: художественно-образное, мифологическое, религиозное, философское, научное. Мировоззрение личности, социальной группы, эпохи.

Тема 2. Основные этапы исторического развития философии и особенности современной философии. Зарождение философской мысли, её культурно-исторические предпосылки. Формирование восточного и западного стилей философствования. От мифа к логосу; феномен «греческого чуда». Историко-философский процесс: главные вехи; исторические типы философствования. Критерии типологизации философских учений.

Тема 3. Философское учение о бытии. Метафизика и онтология; место онтологии в структуре философского знания. Бытие как философская категория. Основные виды бытия. Реальность объективная и субъективная. Монистические и плюралистические концепции бытия. Бытие, субстанция, материя, природа. Материальное и идеальное. Пространство и время в структуре бытия. Идея развития и её исторические изменения. Системность и самоорганизация.

Тема 4. Сознание как философская проблема. Постановка проблемы сознания в философии. Сознание как вид реальности. Идеальное и материальное. Генезис сознания с позиций естествознания, психологии, теологии, космологии. Основные характеристики сознания. Мозг, психика, сознание.

Тема 5. Познание, его возможности и границы; особенности научного познания.
Познание как предмет философского анализа. Сознание и познание. Познавательные способности человека. Чувственное и рациональное познание. Проблема соответствия познания и реальности; агностицизм. Творческий характер познания. Соотношение рационального и нерационального в познавательной деятельности. Объяснение и понимание. Основы эволюционной эпистемологии.

Тема 6. Философское учение об обществе. Общество в контексте социально-философского анализа: гносеологический и онтологический подходы. Природа, географическая среда, общество. Понятие социума, феномен социальногоГражданское общество и государство. Проблема субъекта исторического процесса; личность и массы. Этническое измерение истории и современные социально-политические процессы.

Тема 7. Природа человека и смысл его существования. Проблема человека в историко-философском контексте; антропология как философское учение о человеке. Человек как

родовое существо, природа человека и его сущность. Биологическое и социальное, телесное и духовное в человеке. Антропосоциогенез: современное философское осмысление, основные подходы и концепции. Человек, индивид, личность, индивидуальность. Личность и право.

Тема 8. Философское учение о ценностях. Аксиология в системе философского знания. Ценность как способ освоения мира человеком. Ценности в системе культуры. Ценность и оценка, ценность и норма; иерархия ценностей. Мораль и нравственность: общее и особенное; моральные и нравственные ценности. Ценностная характеристика добра и зла. Проблема формирования и обновления нравственных ценностей. Мораль, справедливость, право: аксиологический аспект; права и свободы человека как ценность.

Тема 9. Философские проблемы науки и техники; проблемы и перспективы современной цивилизации. Рост научного знания. Научные революции и смены типов рациональности. Наука в современном мире. Логико-гносеологические и аксиологические проблемы современной науки. Свобода научного поиска и социальная ответственность учёного. Техника как социальный институт. Кризис традиционной инженерии и проблемы новой технической стратегии. Необходимость гуманистического измерения научно-технического прогресса. Глобальные и мировые проблемы современности: понятие, классификация, перспективы разрешения. Футурологические альтернативы и необходимость коэволюции общества и природы.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Место и роль философии в культуре.
1. Смысл и назначение философии, «вечные вопросы».
2. Предмет и метод философии; специфика философского знания.
3. Структура философского знания.
4. Основные функции философии.
5. Философия в системе культуры; философская культура личности.

Тема 2. Основные этапы исторического развития философии и особенности современной философии.
1. Возникновение и становление философии.
2. Основные этапы развития философии.
3. И.Кант как основоположник немецкой классической философии.
4. Философия в условиях современного социума.
5. Основные особенности русской философии и современное состояние философской мысли в России.

Тема 3. Философское учение о бытии.
1. Бытие как философская категория; основные виды бытия.
2. Пространство и время в структуре бытия.
3. Идея единства мира; модели единства мира.
4. Движение, изменение, развитие.

Тема 4. Сознание как философская проблема.
1. Основные характеристики сознания.
2. Структура сознания.
3. Сознание и бессознательное.
4. Общественная природа сознания.
5. Сознание, самосознание и личность.

6. Основные проблемы философии сознания.

Тема 5. Познание, его возможности и границы; особенности научного познания.

1. Понятие познания; чувственное и рациональное познание.
2. Основные характеристики и формы знания; знание и вера.
3. Основные философские концепции истины.
4. Особенности, уровни и методы научного познания.

Тема 6. Философское учение об обществе.

1. Понятие общества; деятельность как субстанция социального.
2. Общество как система; структурные уровни организации общества.
3. Проблема смысла и направленности истории.
4. Общественный прогресс и проблема его критериев.

Тема 7. Природа человека и смысл его существования.

1. Человек как родовое существо.
2. Основные характеристики человеческого существования.
3. Человек, индивид, личность.
4. Современное философское осмысление проблемы смысла жизни.
5. Личность, общество и право.

Тема 8. Философское учение о ценностях.

1. Ценность как философская категория; иерархия ценностей.
2. Виды ценностей и их особенности.
3. Ценностные ориентации и проблема отчуждения и самореализации личности.
4. Соотношение целей и средств как аксиологическая проблема.
5. Формирование ценностных ориентаций в процессе инкультурации и социализации личности.

Тема 9. Философские проблемы науки и техники; проблемы и перспективы современной цивилизации.

1. Логико-гносеологические и аксиологические проблемы современной науки.
2. Техника в условиях современного социума.
3. Основные особенности современной цивилизации.
4. Цивилизационный кризис и мировоззренческие ценности первой половины III тысячелетия.
5. Глобальные проблемы современности и футурологические альтернативы.

Требования к самостоятельной работе студентов

Предлагаемые темы для самостоятельной работы:

Тема 1. Место и роль философии в культуре. Философия как самосознание культуры; основные функции философии. Роль философии в кризисные периоды развития общества. Толерантность как мировоззренческая ценность. Значение философской культуры личности для профессиональной деятельности.

Тема 2. Основные этапы исторического развития философии и особенности современной философии. Философия античности. Философия средневековья. Философия Возрождения. Философия раннего Нового времени. Философия Просвещения. Немецкий идеализм Фихте, Шеллинга и Гегеля. Иррационализм в философии XIX в. Прагматизм. Позитивизм в XIX в. Философия жизни. Неокантианство. Психоанализ. Логический позитивизм. Лингвистическая философия. Структурализм. Экзистенциализм. Франкфуртская школа. Постструктурализм.

Тема 3. Философское учение о бытии. Учение о бытии в древнегреческой философии. Средневековая онтология. Онтология Возрождения. Онтология Нового времени: натурализм, механицизм. Учение о бытии и современная наука.

Тема 4. Сознание как философская проблема. Общественная природа сознания. Язык и мышление. Сознание как необходимое условие воспроизводства культуры. Активность

сознания и особенности её проявления. Сознание, самосознание и личность. Сознание и познание. Познавательные способности человека; чувственное познание и абстрактное мышление; интуиция. Феномен общественного сознания.
Тема 5. Познание, его возможности и границы; особенности научного познания. Научное познание и знание, Особенности, уровни и методы научного познания. Факт, гипотеза, теория. Ограниченность научного познания и гносеологический оптимизм. Концепции научного знания логического позитивизма, К. Поппера, Т. Куна, И. Лакатоса, П. Фейерабенда, С. Тулмина.
Тема 6. Философское учение об обществе. Основы философии истории. История в аксиологическом измерении: проблема смысла и направленности истории. Единство и многообразие человеческой истории. Исторический процесс и критерии его типологизации. Основные парадигмы исторического процесса: эволюционистская, циклическая, синергетическая.
Тема 7. Природа человека и смысл его существования. Проблема жизни и смерти как предмет личностного самосознания и духовного опыта человечества. Современное философское осмысление проблемы смысла жизни. Танатология в контексте философии: суицидальность, проблема «права на смерть», самоценность человеческой жизни.
Тема 8. Философское учение о ценностях. Эстетические ценности и их роль в жизни человека. Особенности эстетического способа ценностного освоения действительности. Эстетическое и художественное; исторический характер эстетического идеала.
Тема 9. Философские проблемы науки и техники; проблемы и перспективы современной цивилизации. Перспективы ноосферной цивилизации. Мировоззренческие ценности первой половины III тысячелетия. Социальное прогнозирование: задачи, возможности и пределы.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Место и роль философии в культуре.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа
Тема 2. Основные этапы исторического развития философии и особенности современной философии.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа
Тема 3. Философское учение о бытии.		Опрос, контрольная работа

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 4. Сознание как философская проблема.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа
Тема 5. Познание, его возможности и границы; особенности научного познания.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа
Тема 6. Философское учение об обществе.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа
Тема 7. Природа человека и смысл его существования.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа
Тема 8. Философское учение о ценностях.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа
Тема 9. Философские проблемы науки и техники; проблемы и перспективы современной цивилизации.	УК-1 УК-5	Опрос, контрольная работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме «Философское учение о бытии»
1. Бытие как философская категория; основные виды бытия.
2. Пространство и время в структуре бытия.
3. Идея единства мира; модели единства мира.
По теме «Философское учение об обществе»
1. Деятельность как субстанция социального; понятие общества.
2. Общество как система; структурные уровни организации общества.
3. Общественный прогресс и его критерии

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:
1. Смысл и назначение философии, «вечные вопросы».
2. Предмет и метод философии; специфика философского знания.
3. Структура философского знания.
4. Основные функции философии.
5. Философия как герменевтическая деятельность.
6. Философия и история
7. Философия в системе культуры; философская культура личности.
8. Возникновение и становление философии.
9. Историко-философский процесс: главные вехи.
9. Основные критерии типологизации философских учений.
10. И.Кант как основоположник немецкой классической философии.
11. Европейская культура XX века и философия; основные направления философской мысли в XX веке.

12. Цивилизационный кризис и философские дискуссии современности; сциентизм и антисциентизм в современной философии.
13. Особенности русской философии.
14. Философия и становление национального самосознания.
15. «Русская идея» как проблема российской философской мысли.
16. Историософия русского зарубежья.
17. Судьба отечественной философии в XX веке.
18. Бытие как философская категория; основные виды бытия.
19. Пространство и время в структуре бытия.
20. Идея единства мира; модели единства мира.
21. Современная естественнонаучная и философская картины мира.
22. Диалектика как учение и метод.
23. Движение и развитие как философские категории.
24. Системность и самоорганизация; концептуальные представления о синергетике.
25. Основные характеристики и структура сознания.
26. Сознание и бессознательное.
27. Сознание, самосознание и личность.
28. Понятие познания; чувственный и рациональный уровни познания.
29. Знание и его основные характеристики; знание и вера.
30. Истина и проблема её критерия; основные философские концепции истины.
31. Особенности, уровни и методы научного познания.
32. Деятельность как субстанция социального; понятие общества.
33. Общество как система; структурные уровни организации общества.
34. Проблема смысла и направленности истории.
35. Основные критерии типологизации исторического процесса.
36. Социальная динамика и проблема субъекта исторического процесса.
37. Этническое измерение истории и современные политические процессы.
38. Общественный прогресс и проблема его критериев.
39. Природа и сущность человека; основные философские концепции антропогенеза.
40. Антропосоциогенез: современное философское осмысление.
41. Человек в системе социальных связей.
42. Личность в условиях современного антропологического кризиса.
43. Смысл жизни как философская проблема; основы танатологии.
44. Ценность как философская категория; иерархия ценностей.
45. Моральные и нравственные ценности и их роль в жизни человека и социума.
46. Эстетические ценности их роль в жизни человека.
47. Религиозные ценности и их особенности.
48. Соотношение целей и средств как аксиологическая проблема.
49. Инкультурация и социализация личности как процессы формирования ценностей.
50. Пробленма ценностей в условиях современного социума.
51. Наука в системе современного социума.
52. Техника как социальный институт.
53. Современная цивилизация и её основные характеристики.
54.Глобальные проблемы современности: понятие, классификация, перспективы разрешения.
55. Социальное прогнозирование в условиях современного социума.
56. Футурологические альтернативы и мировоззренческие ценности первой половины III тысячелетия.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Данильян, О. Г. Философия : учебник / О.Г. Данильян, В.М. Тараненко. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 432 с. — (Высшее образование:

Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-005473-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1228788 (дата обращения: 20.04.2022).
2. Философия : учебник / под общ. ред. д-ра филос. наук Н.А. Ореховской. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 477 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-016813-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1815627 (дата обращения: 20.04.2022).
3. Философия : учебник / под ред. проф. А.Н. Чумакова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2020. — 459 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-9558-0587-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1063782 (дата обращения: 20.04.2022).

Дополнительная литература

1. Нижников, С. А. Философия : учебник / С. А. Нижников. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 461 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-005190-1. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1003858 (дата обращения: 20.04.2022).
2. Философия : учебник для бакалавриата / под ред. В.Е. Семенова. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 336 с. - ISBN 978-5-00156-064-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1219419 (дата обращения: 20.04.2022).
3. Миронов, В. В. Философия : учебник / под общ. ред. В. В. Миронова. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 928 с. - ISBN 978-5-91768-691-2. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1836063 (дата обращения: 20.04.2022).
4. Кальной, И. И. Философия : учебник / И.И. Кальной. — 3-е изд., испр. и доп. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2021. — 384 с. - ISBN 978-5-9558-0552-8. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1045814 (дата обращения: 20.04.2022).
5. Свергузов, А. Т. Философия : учебное пособие / А.Т. Свергузов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 180 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/19433. - ISBN 978-5-16-011951-9. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1655067 (дата обращения: 20.04.2022).

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовая математика»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Кочелаба Жанна Викторовна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Левина Е.К.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Финансовая математика».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Финансовая математика»

Цель дисциплины: формирование теоретических и практических навыков финансово-экономических расчетов, позволяющих эффективно осуществлять инвестиционную деятельность и управлять финансами, получение базовых знаний и формирование основных навыков по математике кредитования, депонирования и страхования.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Способен оценивать ожидаемые результаты предлагаемых организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности ОПК-4.2 Способен разрабатывать и обосновать способы решения профессиональных задач с учётом показателей экономической эффективности, оценки рисков и возможных социально-экономических последствий ОПК-4.3 Способен составлять проекты распорядительных и организационных документов, осуществлять их внедрение в управленческую деятельность.	**Знать:** - методы построения финансовых моделей; - содержание и аналитическую ценность основных финансовых отчетов; **Уметь:** - использовать и анализировать информацию, содержащуюся в финансовых и управленческих отчетах; - выявлять проблемы и оценивать качество управления финансами при анализе конкретных ситуаций, формулировать рекомендации для их решения; -представлять результаты анализа в форме аналитических отчетов с учетом требований различных групп пользователей финансовой информации. **Владеть:** - навыками интерпретации динамики полученных в результате расчета индикаторов и графической иллюстрации их изменения; - навыками самостоятельной работы по анализу конкретных ситуаций, выявлению имеющихся проблем, формулировки выводов и рекомендаций.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовая математика» представляет собой дисциплину по выбору вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
1	Процентные расчеты	Понятие процента, Начисление простого процента, Начисление сложного процента, Кратное и непрерывное начисление процентов, Эквивалентные процентные ставки и платежи, Эффективная процентная ставка, Дисконтирование, Удержание процентов, Процентные ставки в условиях инфляции
2	Потоки платежей	Основные характеристики потоков платежей, Обыкновенная годовая рента (аннуитет), Определение параметров годовой ренты, Кратные ренты и кратное начисление процентов, Вечная рента, Эквивалентность и замена рент.
3	Облигации	Основные понятия и определения, Текущая стоимость облигации, Рыночная цена и текущая доходность, Доходность к погашению,

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
		Средний срок поступления дохода, Дюрация, Выпуклость облигации. Иммунизация портфеля Облигаций, Оценивание облигаций в произвольный момент времени.
4	Портфель ценных бумаг	Доходность ценной бумаги и портфеля, Риск и корреляция ценных бумаг, Портфель из двух ценных бумаг. Случай полной корреляции и случай полной антикорреляции, Портфель произвольной корреляции из двух бумаг, Портфель из трех независимых бумаг, Портфель, содержащий безрисковую бумагу.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Процентные расчеты.

Фактор времени в экономических расчетах финансовой математики. Основные категории, используемые в финансово-экономических расчетах. Роль финансовых вычислений в обучении финансистов. Основные направления вложения капитала в условиях рынка, их достоинства и недостатки. Понятие временной ценности денег (цепочка «деньги - время»). Экономический эффект от вложения капитала. Понятие процента.

Тема 2: Эффективная процентная ставка.

Основные понятия: процент, ставка процента, норма доходности, дисконт, дисконтная ставка, процент дисконтирования. Логика финансовых операций. Методы расчета простых и сложных ссудных декурсивных процентов. Области применения схемы простых и сложных процентов

Тема 3: Потоки платежей и аннуитеты (финансовые ренты)

Сущность потока платежей и основные категории. Классификация аннуитетов. Обобщающие характеристики финансовых потоков. Аннуитеты постнумерандо и пренумерандо.

Тема 4: Сущность и виды дисконтирования

Математическое дисконтирование. Банковское дисконтирование (банковский учет) очередных платежей при различных видах аннуитетов.

Тема 5: Инфляция в финансово - экономических расчетах.

Сущность инфляции и необходимость ее учета при принятии финансовых решений. Методы учета инфляции в финансовых расчетах. Виды инфляции. Механизм влияния инфляции на результаты финансовых операций.

Тема 6: Кредитные расчеты

Среднесрочные и долгосрочные кредиты: основные понятия. Различные формы погашения кредита.

Тема 7: Финансовые расчеты на рынке ценных бумаг

Доходность как показатель эффективности финансовых операций . Виды ценных бумаг. Принципы оценки инвестиций в ценные бумаги. Разновидности облигаций. Влияние купонной ставки на оценку облигаций. Зависимость оценки облигации от среднерыночной ставки.

Тема 8: Оценка инвестиционных проектов в финансовой математике.

Анализ эффективности инвестиционных проектов.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Процентные расчеты

Вопросы для обсуждения: Основные предпосылки необходимости проведения финансовых расчетов. Операции наращения и дисконтирования. Декурсивный и антисипативный способы начисления процентов.

Тема 2: Эффективная процентная ставка.

Вопросы для обсуждения: Основные понятия: процент, ставка процента, норма доходности, дисконт, дисконтная ставка, процент дисконтирования. Логика финансовых операций. Методы расчета простых и сложных ссудных декурсивных процентов. Области применения схемы простых и сложных процентов

Тема 3: Потоки платежей и аннуитеты (финансовые ренты)

Вопросы для обсуждения: Определение параметров аннуитета. Оценка некоторых видов аннуитета. Конверсия и консолидация аннуитетов. Бессрочный аннуитет. Методы оценки денежных потоков с неравными поступлениями . Нерегулярные потоки платежей.

Тема 4: Сущность и виды дисконтирования

Расчет и применение срочного и бессрочного аннуитетов.

Тема 5: Инфляция в финансово - экономических расчетах.

Вопросы для обсуждения: Уровень и индекс инфляции. Формула Фишера. Статистические методы оценки уровня инфляции. Учет уровня инфляции в финансово - экономических расчетах. Особенности учета инфляционного обесценения денег при принятии финансовых решений..

Тема 6: Кредитные расчеты

Вопросы для обсуждения: Погашение долга равными срочными уплатами. Погашение займа равными выплатами основного долга. Погашение долга переменными выплатами основного долга. Конверсия займов. Консолидация займов. Формирование фонда погашения. Льготные кредиты. Погашение ипотечной ссуды.

Тема 7: Финансовые расчеты на рынке ценных бумаг

Вопросы для обсуждения: Определение доходности облигации. Акции и определение их доходности. Риск и доходность портфельных инвестиций.

Тема 8: Оценка инвестиционных проектов в финансовой математик е.

Вопросы для обсуждения: Показатели эффекта и эффективности инвестиционных проектов. Чистый приведенный доход. Срок окупаемости. Внутренняя норма доходности. Рентабельность инвестиций.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку опорных сладов лекций и учебной литературы, по следующим темам: Процентные расчеты. Эффективная процентная ставка, Потоки платежей и аннуитеты (финансовые ренты), Сущность и виды дисконтирования, Инфляция в финансово - экономических расчетах, Кредитные расчеты, Финансовые расчеты на рынке ценных бумаг, Оценка инвестиционных проектов в финансовой математике.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Кредитные расчеты, Финансовые расчеты на рынке ценных бумаг, Потоки платежей и аннуитеты, Эффективная процентная ставка

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими

правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций, текущий контроль по дисциплине
Процентные расчеты	ОПК-4	Опрос, контрольная работа
Потоки платежей	ОПК-4	Опрос, контрольная работа
Облигации	ОПК-4	Опрос, контрольная работа
Портфель ценных бумаг	ОПК-4	Опрос, контрольная работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

1. Основными элементами финансовых моделей являются:
1) время
2) деньги
3) банки
4) финансовая система

2. Вечная рента – это…
1) рента с выплатой в начале периода, каждый год в течение всей жизни владельца облигации
2) рента с бесконечным числом денежных потоков
3) рента с постоянными, но неравными денежными потоками

3. Номинальная ставка – это …
1) годовая ставка процентов, исходя из которой определяется величина ставки в каждом периоде начисления, при начислении сложных процентов несколько раз в год
2) процентная ставка, применяемая для декурсивных процентов
3) годовая ставка, с указанием периода начисления процентов

4. Доход от предоставления денежных средств в долг
1) наращенная сумма
2) выплата
3) процентные деньги

5. Годовая ставка сложных процентов при начислении один раз в году, которая дает тот же результат, что и m-разовое начисление процентов по номинальной процентной ставке.
1) эффективная

2) проста
3) непрерывная

6. К интервальным величинам относятся…
1) годовой доход
2) балансовые показатели
3) годовая прибыль

7. Схема актуализации, при которой платеж осуществляется в конце временного промежутка называется ….
1) обычной
2) финализацией
3) авансировнием

8. Начало первого платежного периода ренты называется…
1) эффективным началом
2) началом ренты
3) нулевым платежом

9. Для заемщика более выгоден …
1) декурсивный способ начисления процентов;
2) антисипативный способ начисления процентов;
3) разницы нет

10. Метод расчета дохода, когда процентная ставка применяется к наращенной сумме за предыдущие периоды
1) сложные проценты
2) простые проценты
3) обычные проценты

11. Поток платежей – это …
1) рост инвестированного капитала на величину процентов
2) перманентное обесценивание денег
3) распределенные во времени выплаты и поступления

12. Если номинальная процентная ставка составляет 10%, а темп инфляции определен в 4% в год, то реальная процентная ставка составит:
1)14%;
2) 6%;
3) 2,5%;
4) - 6%;
5) 4%.

13. Эмиссионная ценная бумага, выпущенная акционерным обществом без установленного срока обращения
1) вексель
2) акция
3) облигация

14. Процентные ставки, которые при различных условиях дают равный финансовый результат называются…
1) эквивалентными

2) эффективными
3) номинальными

15. Доход, причитающийся к выплате владельцу акций называется …
1) процент
2) доходность
3) дивиденд

16. Индивидуальный предприниматель купил оборудование на сумму 250 тыс. руб., рассчитывая продать его в конце 1-го года за 300 тыс. руб. за вычетом налогов. Предполагаемая доходность инвестиций составит:
1) 10%;
2) 15%;
3) 20%;
4)25%.

17. Операция нахождения первоначальной суммы по наращенной сумме называется …
1) авансированием
2) математическим дисконтированием
3) капитализацией

18. Проценты на проценты начисляются в схеме:
1) сложных процентов;
2) простых процентов;
3) как сложных, так и простых процентов;
4) независимо от схемы проценты начисляются только на основной капитал, но не на проценты.

Задачи:
1. В банк вложена сумма в 200 тыс. руб. под простые проценты. Определить сумму, накопленную через 2,5 года, если первые 1,5 года процентная ставка равна 10% годовых, а последний год – 14% годовых.
2. Долговое обязательство уплатить 10000 руб. с процентами, начисляемыми по простой годовой процентной ставке 25% в течение 150 дней (временная база T=365), через 100 дней было учтено в банке по учетной ставке 20% (временная база T=360). Сколько получил кредитор?
3. На какую сумму следует оформить долгосрочный кредит по сложной процентной ставке 15% годовых, если заемщик предполагает получить 2,5 тыс. рублей сроком на три года, при условии что процентный платеж удерживается при выдаче кредита. Начисление сложного процента 1 раз в год.
4. За какой срок сумма, вложенная под сложные 13% годовых удвоится, если начисление процентов производится декурсивным методом: а) 1 раз в год; б) ежемесячно.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Финансовая математика – как основа количественного анализа финансовых операций.
2. Задачи финансовой математики.
3. Время – основной фактор финансовых расчетов. Будущая и текущая стоимость.
4. Экономический эффект от вложения капитала.
5. Что такое операция наращения? Что такое операция дисконтирования?

6. Антисипативный и декурсивный метод начисления процентов. В чем разница? Теория процентных ставок. Операции наращения.
7. В чем отличие начисления по сложной ставке от начисления по простой ставке?
8. Варианты расчета простых процентов.
9. Какие виды начисления по сложным процентам вы знаете?
10. Какие виды формулы для расчета накопленной суммы при декурсивном начислении сложных процентов вы знаете?
11. Какое начисление процентов более выгодно (один или несколько раз в год) и почему?
12. Какие два способа расчета накопленной суммы при дробном числе лет вы знаете?
13. Как рассчитать накопленную сумму, если ставка сложного процента меняется во времени?
14. Эквивалентно ли начисление 12 % в год и 1 % в месяц?
15. Какая ставка называется номинальной? Уравнивающей? Назовите область их применения.
16. Исходя из какого принципа получают формулы эквивалентного перехода от номинальных ставок к эффективным?
17. Какие формулы связывают номинальную и эффективную учетные ставки?
18. Расчет основных показателей в Excel.
19. Потоки платежей и аннуитеты (финансовые ренты)
20. Что такое денежный поток.
21. Что такое рента.
22. Перечислите основные элементы ренты.
23. Что такое наращенная сумма ренты? В каких случаях вычисление наращенной суммы ренты может быть упрощено?
24. Какими параметрами описывается финансовая рента?
25. По каким формулам осуществляется расчет наращенной суммы рент пренумерандо?
26. По каким формулам осуществляется расчет наращенной суммы рент постнумерандо?
27. Чем поток платежей отличается от ренты и аннуитета.
28. В чем заключается отличия переменных рент от постоянных.
29. Дайте понятие годовой ренте и срочной ренте. Сущность и виды дисконтирования
30. Что такое дисконтирование?
31. Срочный аннуитет и его виды.
32. Оценка срочного аннуитета.
33. Бессрочный аннуитет.
34. Оценка бессрочного аннуитета.
35. Инфляция в финансово-экономических расчетах.
36. Понятие инфляции. Ее виды. 2. Уровень, темп и индекс инфляции.
37. Учет инфляции в финансовых расчетах.
38. Инфляция и начисление простых процентов.
39. Инфляция и начисление сложных процентов.
40. Реальная доходность в условиях инфляции.
41. Кредитные расчеты. Понятие кредита. Виды кредитов.
42. Способы погашения кредита.
43. Расчет величины срочной уплаты долга для разных вариантов погашения кредита.
44. Процентные платежи и погашение основной суммы.
45. Потребительский кредит.
46. Финансовые расчеты на рынке ценных бумаг
47. Что такое ценная бумага? Акция. Облигация. Вексель.
48. Что такое внутренняя доходность ценных бумаг?

49. Что такое полная и текущая доходность?
50. Как производиться расчет полной доходности ценной бумаги?
51. Дайте определение ликвидности ценной бумаги.
52. Что такое номинал, курс ценной бумаги.
53. Почему ценные бумаги с более высокими доходностями в большей степени подвержены риску?
54. Оценка инвестиционных проектов в финансовой математике. Понятие инвестиционного проекта.
55. Эффект и эффективность проекта.
56. Рыночная и внутренняя норма дохода.
57. Что такое ставка доходности.
58. Скорость оборота инвестиций.
59. Рентабельность инвестиций.
60. Как меняется срок окупаемости проекта при изменении величины инвестиций, годовых доходов, ставки процента?

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятель	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику	хорошо		71-85

	ности и инициативы	применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Чуйко, А. С. Финансовая математика : учебное пособие / А.С. Чуйко, В.Г. Шершнев. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 160 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). - ISBN 978-5-16-015641-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1044508
2. Брусов, П. Н. Финансовая математика : учебное пособие / П.Н. Брусов, Т.В. Филатова. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 481 с. — (Высшее образование: Магистратура). — DOI 10.12737/1255. - ISBN 978-5-16-005134-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1412012

Дополнительная литература

1. Долгополова, А. Ф. Финансовая математика в инвестиционном проектировании : учеб. пособие / А. Ф. Долгополова, Т. А. Гулай, Д. Б. Литвин. - Ставрополь : Сервисшкола, 2014. - 55 с. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/514978
2. Экономико-математические методы в примерах и задачах : учебное пособие / И. В. Орлова, Н. В. Концевая, Е. Н. Горбатенко, В. А. Большаков ; под ред. А. Н. Гармаша. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2019. — 416 с. - ISBN 978-5-9558-0322-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/989448.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА

- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Excel.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовое планирование»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Дрок Татьяна Емельяновна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины: «Финансовое планирование» 4

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы 4

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы 5

4. Виды учебной работы по дисциплине 5

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) 6

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине ....**Ошибка! Закладка не определена.**

7. Методические рекомендации по видам занятий 11

8. Фонд оценочных средств 14

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины 14

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля .14

8.2.1 Тестовые задания 14

8.2.2 Задачи 34

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине 66

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания 68

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины 69

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины 70

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине 70

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине 71

Приложение 1. Рабочая тетрадь по дисциплине «Финансовое планирование» 72

1.Наименование дисциплины: «Финансовое планирование»

Цель дисциплины **«Финансовое планирование»** обучение студентов теоретическим и организационным основам финансового планирования и бюджетирования, практическим навыкам использования инструментов и методов построения бюджетов в системе финансов организаций любых видов экономической деятельности и организационно-правовых форм.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-4: Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности	ОПК-4.1 Знает сущность, значение, роль и принципы финансового планирования на коммерческом предприятии	**Знать:** - понятийный аппарат и базовые индикаторы управленческого учета как системы планирования, контроля и анализа; - основы теории, методологии, практики трёхуровневого финансового планирования и использования программных средств разработки финансовых планов с применением бюджетирования; - содержание и структуру стратегического, тактического и оперативного финансовых планов фирмы;
	ОПК-4.2 Использует данные управленческого учета для анализа и обоснования решений на разных уровнях управления	**Уметь:** - проводить расчетно-аналитическую работу по подготовке стратегических, текущих и оперативных финансовых планов; - выбрать и проектировать системы учета и контроля затрат в организациях;
	ОПК-4.3 Применяет методы калькуляции себестоимости продукции для принятия рациональных управленческих решений, контроля и планирования	**Владеть:** - методикой составления, анализа управленческой отчетности и формирования рекомендаций по результатам анализа

ОПК-5: Способен использовать современные информационные технологии и программные средства при решении профессиональных задач	ОПК-5.1 Знает теоретико-методологические основы финансового планирования как вида управленческой деятельности, связанного с планированием привлечения и использования финансовых ресурсов для реализации целей предприятия	**Знать:** - основы системного анализа финансовых показателей; - особенности и этапы их расчета; - приемы и методы целенаправленного изменения параметров генерального бюджета с целью получения заранее заданного (оптимального) результата;
	ОПК-5.2 Применяет современные информационные технологии и программные средства, в том числе отечественного производства, при решении задач профессиональной деятельности	**Уметь:** - самостоятельно оценивать степень достижения заранее заданного результата (оптимального) в конкретной реализации финансового плана, а также составлять развернутый отчет (в виде пояснительной аналитической записки к финансовому плану) о проделанной работе и достигнутых результатах;
	ОПК-5.3 Осуществляет долгосрочное финансовое планирование и разработку финансовой стратегии предприятия	**Владеть:** - навыками организации процесса финансового планирования и формирования генерального бюджета компании; - навыками обоснования решений, принимаемых в ходе регламентирования, анализа и контроля исполнения бюджетов с применением современных информационных технологий и программных средств

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовое планирование» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин (Б1.В.06) подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1.	Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа	1.1. Концептуальные основы управленческого учета. 1.2. Себестоимость продукции: состав, виды и калькулирование. 1.3. Профессиональные методики калькуляции себестоимости и техники управленческого учета: 1.3.1. Понятие себестоимости, ее виды и состав. 1.3.2 Калькуляция себестоимости по виду деятельности (Activity Based Costing). 1.3.3. Целевая калькуляция затрат (target costing). 1.3.4. Калькуляция затрат жизненного цикла. 1.3.5. Учет пропускной способности (throughput accounting). 1.4. Методы принятия управленческих решений на разных уровнях управления: 1.4.1. Анализ релевантных затрат. 1.4.2. Анализ безубыточности (CVP-анализ). 1.4.3. Ограничивающие факторы. 1.4.4. Ценообразование. 1.4.5. Решение «купить» или «производить» и иные краткосрочные решения. 1.4.6. Риск и неопределенность при принятии решений.
2.	Методологические и практические аспекты финансового планирования на предприятии	2.1. Генезис финансового планирования в России. 2.2. Понятие внутрифирменного финансового планирования, его место и роль в системе управления предприятием. 2.3. Современная методология финансового планирования: технология, или механизм финансового планирования; логическая последовательность процесса финансового планирования; организационное обеспечение финансового планирования на предприятии. 2.4. Содержание элементов системы внутрифирменного финансового планирования. 2.5. Принципы финансового планирования (систем-

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		ность, целенаправленность, комплексность, оптимальность, эффективность, научность, приоритетность, сбалансированность, директивность, самостоятельность, конкретность, объективность, динамичность, риск). 2.6. Методы внутрифирменного финансового планирования: общенаучные (анализ и синтез, индукция и дедукция, научные абстракции, экспериментальные методы) и специальные (экспертные, статистические, нормативные, балансовые, программно-целевые, инженерно-экономические, проектно-вариантные, сетевые). 2.7. Спектр специальных методов финансового планирования (экономического анализа, экономико-математического моделирования, учёта временной стоимости денежных потоков (дисконтирования и наращивания)). Методы оперативно-календарного планирования. Неформализованные методы финансового планирования (экспертные, эвристические методы). 2.8. Специализированные методы финансового планирования: метод процента от реализации, бюджетное планирование, расчётно-аналитический метод на базе матричного баланса, метод оптимизации плановых решений, предельный анализ. 2.9. Методы прогнозирования объёма продаж: оценки торговыми работниками, опросы потребителей, анализ временных рядов, эконометрические модели. 2.10. Организация работы по составлению финансовых планов. Финансовые расчеты, их формы.
3.	Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования	3.1. Основы бюджетного планирования. 3.1.1. Бюджетирование: эволюция взглядов в России и за рубежом. 3.1.2. Процессно-ориентированное бюджетирование. 3.2. Организация процесса бюджетирования. 3.2.1. Параметры процесса бюджетирования. 3.2.2. Выделение центров финансовой ответственности (ЦФО). 3.2.3. Мотивация и бюджетный процесс. 3.2.4. Программа обучения специалистов работе с бюджетами. 3.3. Системы бюджетирования и типы бюджетов. 3.4. Технология формирования генерального бюджета компании.
4.	Тема 4. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов	4.1. Регламентирование корректировки генерального бюджета компании. 4.2. Количественный анализ в бюджетировании. 4.3. Нормативный метод калькуляции себестоимости. 4.4. Анализ отклонений по материалам: отклонение по структуре и отклонение выработки. 4.5. Анализ отклонений по выручке: отклонение по структуре и отклонение по количеству. 4.6. Плановые и операционные отклонения.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
		4.7. Оценка результатов деятельности и поведенческие аспекты.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий лекционного типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа.

1.1. Управление затратами: операционный анализ.

1.2. Управление затратами: определение точки безубыточности. Аутсорсинг.

1.3. Управление затратами: определение точки безубыточности. Метод наименьших квадратов.

1.4. Методы учета затрат по полной и по ограниченной себестоимости. Составление отчета о финансовых результатах.

1.5. Методы учета затрат по полной и по ограниченной себестоимости. Расчет прибыли и себестоимости.

Тема 2. Методологические и практические аспекты финансового планирования на предприятии.

2.1. Эволюция планирования в России.

2.2. Особенности развития планирования в западных странах.

2.3. Опыт внедрения и эксплуатации систем коммерческого бюджетирования.

Тема 3. Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования.

3.1. Операционный бюджет.

3.2. Финансовый бюджет.

3.3. Инвестиционный бюджет.

3.4. Специальные бюджеты.

Тема 4. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов.

4.1. Контроль исполнения бюджета.

4.2. Выявление отклонений по статьям.

4.3. Анализ причин, вызвавших отклонения.

4.4. Разработка мероприятий по оптимизации выполнения бюджета.

4.5. Принятие необходимых управленческих решений.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа.

Вопросы для обсуждения:

1.1. Цели концепции управленческого учета и управленческого анализа.

1.2. Затраты в управленческом учете и анализе.

1.3. Организация управленческого учета производственных затрат.

1.4. Модели формирования издержек в финансовом и управленческом учете.

1.5. Системы калькулирования себестоимости продукции.

1.6. Современные системы управленческого учета и анализа

Тема 2. Методологические и практические аспекты финансового планирования на предприятии.

Вопросы для обсуждения:

2.1. Хронология развития планирования в организациях.

2.2. Место финансового планирования в системе планирования.

2.3. Последовательность разработки планов в рамках системы планирования.

2.4. Принципы, задачи финансового планирования.

2.5. Место финансового планирования в системе управления предприятием.

2.6. Субъекты планирования.

2.7. Организация планово-финансовой работы на предприятии.

2.8. Виды и формы финансового планирования.

2.9. Методы финансового планирования.

Тема 3. Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования.

Вопросы для обсуждения:

3.1. Сущность коммерческого бюджетирования.

3.2. Роль и место в управлении финансами организаций (предприятий).

3.3. Этапы постановки системы бюджетирования на предприятии.

Тема 4. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов.

Вопросы для обсуждения:

4.1. Гибкий бюджет как инструмент корректного измерения эффективности работы как центра затрат или ответственности, так и предприятия в целом.
Особенности контроля исполнения бюджетов на основе гибких бюджетов.

4.2. Составление сметы с учетом изменений затрат, связанных с колебаниями объема производства, или гибкой сметы.

4.3. Анализ отклонений по выручке, затратам на материалы, затратам на оплату труда, по накладным расходам, прибыли.

4.4. Регулирование как формирование и реализация управленческого воздействия, направленного на достижение поставленных целей с учетом возникших отклонений.

Рекомендуемый перечень тем *лабораторных* работ *(при наличии)*

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Тема лабораторной работы
3	Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования	Решение ситуационных задач и кейсов по разработке генерального бюджета компании и разработка расчетных моделей в Excel.

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

Тема 1. Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа.

1.1. Роль и место управленческого учета в системе управления организацией.

1.2. Классификация расходов и затрат в системе управленческого учета.

1.3. Методы учета затрат на производство и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг).

1.4. Метод «директ - костинг» в системе управленческого учета.

1.5. Нормативный метод учета и калькулирования продукции.

1.6. Бюджетирование, его роль в управленческом учете.

1.7. Управленческий учет и контроль в системе управления предприятием.

1.8. Сегментарная отчетность организации в системе управленческого учета.
1.9. Опыт организации управленческого учета в странах с развитой рыночной экономикой и его использование в отечественной практике
1.10. Внутренняя управленческая отчетность в системе управленческого учета.
1.11. Управленческий анализ как элемент бухгалтерского управленческого учета, его роль в информационном обеспечении менеджмента организации.
1.12. Калькулирование себестоимости как элемент управленческого учета.
1.13. Планирование прибыли, учет доходов, расходов и денежных потоков по центрам ответственности.
1.14. Основные принципы организации учета затрат на производство.

Тема 2. Методологические и практические аспекты финансового планирования на предприятии.
2.1. Финансовое планирование: содержание, значение, задачи и методы
2.2. Финансовое прогнозирование на предприятии, его характеристика и сферы применения
2.3. Финансовое планирование и прогнозирование данных финансовой отчетности
2.4. Перспективное и текущее финансовое планирование
2.5. Финансовое планирование и прогнозирование текущей деятельности

Тема 3. Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования.
3.1. Оперативное финансовое планирование и его роль в деятельности предприятия
3.2. Бюджетирование в системе финансового планирования на предприятии
3.3. Структура и методы бюджетирования на предприятии
3.4. Система финансовых бюджетов предприятия и ее практическое применение
3.5. Контроль за исполнением финансовых бюджетов на предприятии
3.6. Центры финансовой ответственности как важное звено системы материального стимулирования
3.7. Организация контроля за исполнением бюджетов службами аппарата управления предприятия
3.8. Использование информационных технологий в процессе финансового планирования на предприятии
3.9. Финансовый план как структурный элемент в системе бизнес - планирование в организации
3.10. Виды и система финансовых планов на предприятии
3.11. Планирование доходов предприятия
3.12. Планирование выручки от реализации продукции (работ, услуг)
3.13. Планирование прибыли на предприятии
3.14. Планирование итоговых результатов деятельности предприятия

Тема 4. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов.
4.1. Бюджетный регламент
4.2. Гибкий бюджет как инструмент контроля и оценки деятельности предприятия
4.3. Контроль и анализ исполнения бюджета
4.4. Сценарный анализ устойчивости бюджета
4.5. Автоматизация бюджетирования: проблемы и решения
4.6. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов: практика российских компаний.

Представленная студентом, рабочая тетрадь, выступает одной из форм контроля уровня освоения материала курса и позволяет оценить уровень практической подготовки студента. Это дидактический комплекс, предназначенный для самостоятельной работы обучающегося и позволяющий оценивать уровень усвоения им учебного материала. Особенностью рабочей тетради является ее накопительный характер, позволяющий в конце определенного этапа обучения провести работу по систематизации освоенного материала, повторной проработки, рефлексии и т.д. Структура рабочей тетради не только повторяет структуру учебной дисциплины, но и содержит более детальную разбивку ее тем. Рабочей тетрадью обеспечиваются все обучающиеся, поскольку все задания предполагают индивидуальную работу. Для некоторых заданий индивидуальная работа будет только начальным этапом, за которым предполагается групповая работа (например, дискуссия, решение кейса).

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. №273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал

прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях по темам рабочей тетради.

Реферат – творческая исследовательская работа, основанная, прежде всего, на изучении значительного количества научной и иной литературы по теме исследования. Другие методы исследования могут, конечно, применяться (и это должно поощряться), но достаточным является работа с литературными источниками и собственные размышления, связанные с темой.

Цель написания реферата – привитие студенту навыков краткого и лаконичного представления собранных материалов и фактов в соответствии с требованиями, предъявляемыми к научным отчетам, обзорам и статьям.

При написании реферата необходимо:

- изучить теоретическую литературу по предмету исследования;
- в развернутом виде представить историю и теорию вопроса;
- осветить основные положения темы реферата;
- указать разные точки зрения на предмет исследования;
- обозначить свое видение проблемы изучения;
- сделать выводы по теме исследования;
- обозначить перспективу изучения проблемы;
- указать литературу по теме исследования;
- приложить глоссарий.

Объем реферата может достигать 10-15 стр. Подготовка реферата подразумевает самостоятельное изучение студентом нескольких литературных источников (монографий, научных статей и т.д.) по определённой теме, не рассматриваемой подробно на лекции, систематизацию материала и краткое его изложение.

Работа должна быть графически и методически грамотно оформлена. При написании реферата необходимо: а) отобрать учебную и научную литературу по вопросу исследования; б) составить план реферата, в котором следует отразить: введение, в котором ставится цель и задачи исследования; историю и теорию вопроса (которая может являться составной частью введения или представлять самостоятельную главу); основную часть работы; заключение, в котором подводятся итоги исследования, а также освещается перспектива дальнейшего изучения проблемы, темы, вопроса; список литературы, Интернет-ресурсы, глоссарий; приложение (таблицы, карты и др.) в) при описательном характере темы исследования необходимо осветить точки зрения на проблему ученых, выделить распространенный взгляд на существо проблемы, представить свою точку зрения.

Практические советы для создания эффективной структуры кадра и удобного восприятия при оформлении результатов работы в виде презентации:

– объекты, которые несут сравнительно самостоятельную, отличную от других информацию, следует графически разделить;

– объекты можно объединить, пользуясь единой формой, цветом, размером или

заключением в рамку;

– при компоновке отдельных кадров необходимо следить, чтобы объекты располагались по всему полю кадра;

– главное содержание и компоненты кадра, расположенные в местах плохого восприятия, выделять эффективными способами: контрастный цвет; черная или цветная рамка; контрастный цвет, заключенный в черную рамку; увеличение размера объекта; не следует применять в кадре большое количество цветов, чтобы не создавать пестроты, которая утомляет зрение. Наименьшее утомление глаз вызывают желтый, желто-зеленый, зеленый и светлые ахроматические цвета. Если кадр рассматривается с близкого расстояния, цвета могут быть не очень насыщенными с примесью серого, а если кадр изучают с большого расстояния в пределах учебного кабинета, то необходимы яркие насыщенные тона; система окраски должна четко разграничивать отдельные части кадра.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

Самостоятельное закрепление знаний в области теории и практики предмета, предусматривает обеспечение на основе изучения общих терминов и понятий, написание рефератов по каждой теме курса, проработку конспектов занятий и учебной литературы, выполнение тестового задания, подготовка сообщений, решение заданий, представленных в рабочей тетради.

Самостоятельная работа студентов способствует развитию самостоятельности, ответственности и организованности, творческого подхода к решению проблем учебного и профессионального уровня.

Задачами самостоятельной работы студентов являются:

– систематизация и закрепление полученных теоретических знаний и практических умений студентов;

– углубление и расширение теоретических знаний;

– формирование умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию и специальную литературу;

– развитие познавательных способностей и активности студентов: творческой инициативы, самостоятельности, ответственности и организованности;

– формирование самостоятельности мышления, способностей к саморазвитию, самосовершенствованию и самореализации;

– развитие исследовательских умений.

Самостоятельная работа студентов предполагает изучение:

1) процесса разработки плана, последующего контроля за ходом его реализации и корректировки в соответствии с изменяющимися условиями;

2) основных задач-мероприятий оптимального планирования на предприятии, которые позволят: рационально использовать все ресурсы; совершенствовать организацию производства и сбыта продукции; повысить качество продукции; увеличить производительность труда; увеличить объемы производства и снизить себестоимость продукции; снизить риск возникновения кризисных ситуаций и банкротства; улучшить финансовое положение предприятия.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа	ОПК-4; ОПК-5	Опрос, тестирование, решение задач, реферат
Тема 2. Методологические и практические аспекты финансового планирования на предприятии	ОПК-4; ОПК-5	Опрос, тестирование, решение задач, реферат
Тема 3. Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования	ОПК-4; ОПК-5	Опрос, тестирование, решение ситуационных задач и кейса, реферат
Тема 4. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов	ОПК-4; ОПК-5	Опрос, тестирование, решение задач, реферат

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

8.2.1 Тестовые задания

Целью тестирования является закрепление, углубление и систематизация знаний студентов, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы; проведение тестирования позволяет ускорить контроль за усвоением знаний и объективизировать процедуру оценки знаний студента.

Тема 1 Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа

Текст вопроса	Варианты ответов
Создание достоверной системы учета затрат компании предполагает последовательное выполнение следующих этапов:	создание типовых форм управленческой отчетности 1 группировка однородных затрат 2 определение источников информации о затратах компании 3 разработка плана счетов управленческого учета 4
Затраты по капитальным вложениям относятся к расходам отчетного периода:	верно не верно
Полная производственная себестоимость продукции рассчитывается с учетом:	общехозяйственных расходов расходов на продажу верный ответ 1 и 2
Охарактеризуйте величину затрат на сырье и материалы:	равная в группировках затрат по элементам затрат и статьям калькуляции больше в группировке затрат по статьям калькуляции больше в группировке затрат по элементам затрат
Минфином РФ и Министерством по налогам и сборам в РФ определены группы затрат:	по статьям калькуляции по элементам затрат верный ответ 1 и 2
Потери от брака являются:	непроизводственными затратами непроизводительными затратами
Укажите нормируемые расходы для целей налогообложения:	затраты сырья и материалов затраты по зарплате производственных рабочих командировочные расходы представительские расходы
Общехозяйственные расходы являются:	переменными условно-переменными постоянными
Общепроизводственные расходы являются:	переменными условно-переменными постоянными

Удельные постоянные расходы единицы продукции:	одновременно меняются с изменением объема производства продукции не зависят от объема производства продукции
Удельные переменные расходы единицы продукции:	постоянная величина зависят от объема производства продукции
Для исчисления себестоимости отдельных видов продукции используют группировку затрат по:	элементам статьям калькуляции
Списание общепроизводственных расходов производится на счета:	20,23,29 08 90
Списание общехозяйственных расходов производится на счета:	20,23,29 08 90
Согласно методу ЛИФО израсходованные материалы оценивают по себестоимости:	вначале последней партии, затем предыдущей вначале первой партии, затем последующих
Согласно методу ЛОФО оценка израсходованных материалов должна быть самой….	низкой высокой
В управленческом учете можно использовать только следующие методы оценки израсходованных материалов:	ФИФО ЛИФО ЛОФО ХИХО
Верно ли утверждение, что в некоторых отраслях планируются потери от брака?	верно не верно
Как правило, потери от простоев учитываются на счетах:	20 25,26
Показатель валовой прибыли определяется вычитанием из стоимости продукции:	производственной себестоимости полной себестоимости реализованной продукции
Прибыль от продаж равна разнице между выручкой от продаж и..	производственной себестоимостью полной себестоимостью реализованной продукции
Маржинальный доход равен разнице между выручкой от продаж и:	переменными и постоянными расходами переменными расходами

В ходе оценки деятельности центров инвестиций используются показатели:	прибыли остаточной прибыли рентабельности активов экономической добавленной стоимости все перечисленные показатели
В центрах _____ используются трансфертные цены на основе переменных затрат.	прибыли затрат инвестиций
По данным обследований чаще всего применяют трансфертные цены на основе:	рыночных цен договорных цен переменных затрат полных затрат
Расходы на содержание и эксплуатацию машин и оборудования - …	переменные условно-переменные постоянные
Сумм амортизации по оборудованию и транспортным средствам цехов включают в состав ____ расходов.	переменных условно-переменных постоянных
Уровень влияния изменения себестоимости продукции на сумму прибыли от продаж определяют сопоставлением:	себестоимости реализованной продукции по факту с плановой себестоимостью фактически реализованной продукции себестоимости реализованной продукции по факту с себестоимостью продукции по плану
Уровень влияния изменения цен на проданную продукцию определяют сопоставлением:	выручки от продажи продукции по факту с суммой выручки по плану выручки от продажи продукции по факту с выручкой фактически реализованной продукции по плановым ценам
Производственные затраты включают:	коммерческие затраты прямые материальные затраты административные затраты прямые трудовые затраты производственные накладные затраты
Непроизводственные затраты включают:	коммерческие затраты прямые материальные затраты административные затраты прямые трудовые затраты производственные накладные затраты

По периодичности возникновения затрат выделяют:	производственные и непроизводственные прямые и косвенные основные и накладные себестоимость и расходы периода текущие и единовременные
Согласно выполняемой роли в процессе производства различают затраты:	производственные и непроизводственные прямые и косвенные основные и накладные себестоимость и расходы периода текущие и единовременные
Согласно принципу списания затрат (отражение в запасах) выделяют:	производственные и непроизводственные прямые и косвенные основные и накладные себестоимость и расходы периода текущие и единовременные
По отношению к технологическому процессу различают затраты:	производственные и непроизводственные прямые и косвенные основные и накладные себестоимость и расходы периода текущие и единовременные
По способу отнесения на себестоимость различают затраты:	производственные и непроизводственные прямые и косвенные основные и накладные себестоимость и расходы периода текущие и единовременные
При планировании и принятии решений исходя из зависимости от объемов производства выделяют:	производственные и непроизводственные прямые и косвенные основные и накладные постоянные и переменные текущие и единовременные
При принятии управленческих решений затраты классифицируют на:	производственные и непроизводственные явные и альтернативные прямые и косвенные основные и накладные постоянные и переменные релевантные и нерелевантные

В ходе организации процесса управления затраты рассматривают в качестве:	нормативные и фактические явные и альтернативные прямые и косвенные основные и накладные постоянные и переменные релевантные и нерелевантные
Носителями затрат предприятия выступают:	продукты деятельности предприятия структурные подразделения технологические процессы
Перечислите задачи учета по видам затрат:	комплексность - регистрация всех затрат регламентность - определение структуры затрат отнесение на ресурсы - соотнесение с соответствующими видами затраченных ресурсов минимизация – снижение их удельного объёма в выручке от реализации
Перечислите задачи учета по местам возникновения затрат:	контроль экономичности деятельности подразделения отнесение на ресурсы - соотнесение с соответствующими видами затраченных ресурсов контроль соблюдения бюджета затрат выявление затрат отдельных видов деятельности представление результатов деятельности подразделений в сопоставлении с понесенными затратами
По отношению к процессу распределения затрат места возникновения затрат классифицируются на:	предварительные места исходные места конечные места

Предварительные места возникновения затрат:	обслуживающие, вспомогательные и управленческие службы, которые не участвуют непосредственно в производстве и реализации продукции (работ, услуг), это подразделения деятельность которых представляет собой вспомогательные процессы предприятия подразделения предприятия, непосредственно участвующие в производстве продукции (работ, услуг) это подразделения деятельность которых представляет собой основные процессы предприятия
Конечные места возникновения затрат:	обслуживающие, вспомогательные и управленческие службы, которые не участвуют непосредственно в производстве и реализации продукции (работ, услуг), это подразделения деятельность которых представляет собой вспомогательные процессы предприятия подразделения предприятия, непосредственно участвующие в производстве продукции (работ, услуг) это подразделения деятельность которых представляет собой основные процессы предприятия
Размер маржинального дохода определяется как разница между выручкой и….	
Компания предполагает продавать 60 000 единиц продукции в следующем году. Переменные затраты на производство составляют 4 у. е. на единицу, а переменные коммерческие расходы составляют 10 % от цены продажи. Постоянные затраты составляют 115 000 у. е. в год. Компания установила целевую прибыль в размере 50 000 у. е. Какой должна быть цена продажи за единицу?	6,75 у. е. 7,00 у. е. 7,50 у. е. 10,75 у. е.

На предприятии постоянные накладные расходы составляют 100 000 у. е., Реализация в точке безубыточности составляет 800 000 у. е. Если реализация увеличится до 1 200 000 у. е., то чему будет равен маржинальный доход?

400 000 у. е.
200 000 у. е.
150 000 у. е.
500 000.у. е.

В текущем году компания "Фаворит" зарегистрировала следующие данные:
Продажи — 3 600 единиц
Цена продажи — 50 у. е. за единицу
Переменные затраты — 15 у. е. за единицу
Постоянные затраты — 40 530 у. е.
Если компания хочет увеличить свою совокупную маржинальную прибыль на 40% в следующем году, то насколько ей надо будет увеличить свои продажи при условии, что все остальные факторы останутся неизменными?

34 188 у. е.
48 840 у. е.
50 400 у. е.
72 000 у. е.

В текущем году компания "Фаворит" зарегистрировала следующие данные:
Продажи — 3 600 единиц
Цена продажи — 50 у. е. за единицу
Переменные затраты — 15 у. е. за единицу
Постоянные затраты — 40 530 у. е.
Если компания хочет, чтобы ее показатель надежности (маржа безопасности) был равен 40 000 у.е в следующем году, то сколько единиц продукции ей нужно продать при условии, что все остальные факторы останутся неизменными?

800 ед.
1 158 ед.
1 958 ед.
2 300 ед.

В текущем году компания "Фаворит" зарегистрировала следующие данные:
Продажи — 3 600 единиц
Цена продажи — 50 у. е. за единицу
Переменные затраты — 15 у. е. за единицу
Постоянные затраты — 40 530 у. е.
Если в следующем году постоянные затраты компании уменьшатся на 20%, а все остальные факторы останутся неизменными, то насколько изменится безубыточный размер продаж (округленный до целых единиц) по сравнению с уровнем текущего года?

возрастет на 232 ед.
снизится на 232 ед.
снизится на 510 ед.
возрастет на 510 ед.

Степень операционного рычага равна 5 при заданном уровне продаж. Если планируется увеличить уровень продаж на 15%, то на сколько увеличится общая сумма прибыли?

3%
15%
75%
300%

Компания производит запасную часть по цене реализации в 50 у. е. Постоянные расходы за месяц составляют 10 000 у. е. Переменные расходы на единицу равны 30 у. е. В течение последнего месяца компания произвела и продала 1 000 единиц запасных частей.
1) Сколько единиц продукции нужно продать и какова должна быть общая сумма выручки от реализации, чтобы достичь точки безубыточности?
2) Какова маржа безопасности, выраженная в количестве единиц продукции?

750 / 25 000 / 750
500 / 10 000 / 100
500 / 25 000 / 500
1000 / 25 000 / 500

Компания производит запасную часть по цене реализации в 50 у. е. Постоянные расходы за месяц составляют 10 000 у. е. Переменные расходы на единицу равны 30 у. е. В течение последнего месяца компания произвела и продала 1 000 единиц запасных частей.
Компании предоставили возможность использовать новое оборудование по лизингу, которое обойдется в 4 800 у. е. в месяц. В результате использования оборудования переменные расходы на единицу сократятся на 40%, так как это позволит автоматизировать ряд трудоемких процессов.
Рассчитайте уровень производства и реализации, при которых компания получила бы ту же самую сумму прибыли при существующей и предлагаемой структуре расходов.

1 200 ед.
1 800 ед.
1 300 ед.
775 ед.

Постоянные издержки компании за год составили 60 000 у. е. Она выпускает только один продукт и цена реализации составляет 20 у. е. Его вклад в прибыль (маржинальный доход) составляет в общих поступлениях от реализации 40%.
Чему равна точка безубыточности в единицах?

1 200 ед.
1 800 ед.
3 000 ед.
7 500 ед.

Разница между выручкой от реализации и всеми переменными издержками, включая переменную часть коммерческих, общих и административных расходов, называется:

валовая прибыль
маржинальная прибыль
операционная прибыль
чистая прибыль

Компания «Факел» производит только один продукт и реализует по цене 16 у. е. за единицу. Постоянные издержки равны 76 800 у. е. в месяц. Вклад в прибыль (маржинальный доход) в поступлениях от реализации составляет 40%. За отчетный период реализация составила 224 000 у. е.
Чему равна маржа безопасности в единицах?

2 000
6 000
8 000
12 000

Уровень деятельности компании, при котором доход равен расходам, или когда доход за вычетом переменных и постоянных расходов равен нулю, называется…

Точка безубыточности в денежном выражении определяется…

делением постоянных затрат на единичный маржинальный доход
делением постоянных издержек на коэффициент маржинального дохода

Точка безубыточности в натуральных единицах определяется…

делением постоянных затрат на единичный маржинальный доход
делением постоянных издержек на коэффициент маржинального дохода

Доход за вычетом переменных затрат называется…	
Назовите характеристики маржи безопасности:	определяется как превышение дохода над доходом, при котором достигается точка безубыточности показывает сумму, на которую может снизиться доход, прежде чем компания начнет нести убытки вычисляется как в денежном выражении, так и в процентном выражении все вышеперечисленное
Маржа безопасности в денежном выражении – это…	разница между общим доходом и доходом, при котором достигается точка безубыточности разница между общим количеством продаж и количеством единиц, при котором достигается точка безубыточности соотношение маржи безопасности в денежном выражении к общему доходу нет верного варианта ответа
Маржа безопасности в натуральных единицах – это…	разница между общим доходом и доходом, при котором достигается точка безубыточности разница между общим количеством продаж и количеством единиц, при котором достигается точка безубыточности соотношение маржи безопасности в денежном выражении к общему доходу нет верного варианта ответа
Маржа безопасности в процентном выражении – это…	разница между общим доходом и доходом, при котором достигается точка безубыточности разница между общим количеством продаж и количеством единиц, при котором достигается точка безубыточности соотношение маржи безопасности в денежном выражении к общему доходу нет верного варианта ответа
Коэффициент маржинального дохода равен:	валовому доходу, деленному на маржинальный доход маржинальному доходу, деленному на доход
Реализация составляет 125 400 у. е. Переменные затраты равны 80 000 у. е. Постоянные затраты - 22 000 у. е. Чему равна точка безубыточности (критическая,	60 000 у. е. 70 000 у. е. 60 766 у. е. 60 883 у. е.

мертвая) точка?

Цена реализации единицы продукции равна 1 тыс. у. е., реализовано 2 тыс. ед. Переменные затраты составляют 1 300 тыс. у. е., постоянные затраты - 200 у. е. на единицу продукции. Определите маржинальный доход, а также прибыль на единицу продукции, точку безубыточности и маржу безопасности?	650 / 150 / 857 / 143 350 / 150 / 1 143 / 857 650 / 350 / 857 / 1 143 350 / 650 / 1 143 / 143
Даны следующие показатели: Объем реализации - 213 000 у. е. Переменные расходы - 97 500 у. е. Постоянные расходы - 54 220 у. е. Чему равна точка безубыточности?	100 000 у. е. 99 990 у. е. 61 280 у. е. 79 664 у. е.
Компания «Подарочек», производитель сувениров, предоставила следующие данные за 2015 год: Продажи — 2 400 единиц продукции Цена продажи — 40 у. е. за единицу Переменные затраты — 14 у. е. на единицу Постоянные затраты — 19 500 у. е. Если в 2016 году компания планирует увеличить свою совокупную маржинальную прибыль, выраженную в у. е., на 30% , то на сколько ей нужно будет увеличить свои продажи при условии, что все остальные факторы остаются неизменными?	17 160 у. е. 24 960 у. е. 28 800 у. е. 38 400 у. е.
Предприятие планирует объем продаж в размере 160 000 единиц. Постоянные затраты ожидаются в размере 300 000 у.е. Переменные затраты составляют 60 % от цены реализации. Требуется определить отпускную цену единицы продукции, если целевая прибыль должна составить 125 000 у.е.	1,59 1,88 2,66 6,64
Компания «Попутка» производит и продает бокалы. В течение 2010 года продажи составили 500 000 у. е., маржинальная прибыль была равна 20%, а запас прочности - 200 000 у. е. Чему равны постоянные затраты на производство бокалов?	60 000 у. е. 100 000 у. е. 120 000 у. е. 200 000 у. е.
Если постоянные затраты, связанные с определенным продуктом, увеличатся без единовременного увеличения переменных затрат и цены продажи, то как это повлияет на маржинальную прибыль и на точку безубыточности?	маржинальная прибыль не изменится; точка безубыточности увеличится маржинальная прибыль не изменится; точка безубыточности не изменится маржинальная прибыль возрастет; точка безубыточности снизится маржинальная прибыль снизится; точка безубыточности вырастет
Компания производит один продукт и реализует по цене 20 у.е. за единицу. Постоянные издержки равны 80 000 у.е. в месяц. Вклад в прибыль (маржинальный доход) в поступлениях от реализации составляет 40%. За отчетный период реализация составила 300 000 у.е.	4 000 5 000 6666,7 10 000

Чему равна маржа безопасности?

Реализация предприятия за отчетный период равна 85 000 у.е., переменные затраты при этом были равны 30 000 у.е., а постоянные затраты составляют 40% от производственных затрат. Чему будет равен операционный рычаг?	1,57 1,7 2,4286 1,6667
Назовите характеристики операционного рычага:	показывает степень, до которой постоянные издержки используются в компании он наиболее высок в компаниях, в которых большая доля постоянных издержек по сравнению с переменными издержками в компаниях с высоким операционным рычагом прибыль очень чувствительна к изменению дохода: небольшое процентное увеличение (уменьшение) дохода вызывает большее процентное увеличение (уменьшение) прибыли увеличение (уменьшение) прибыли по сравнению с доходом выражается посредством степени операционного рычага
Степень операционного рычага вычисляется как:	частное от деления маржинального дохода на прибыль доход за вычетом переменных затрат нет верного варианта ответа
Реализация составила 2 400 000 у.е., постоянные ПНР равны 1 200 000 у.е., переменные расходы на единицу 20 у.е. Продано 80 000 единиц продукции. Чему равен совокупный маржинальный доход?	800 000 1 200 000 400 000 1 600 000
Определите уровень маржинального дохода, если цена одной единицы продукта равна 50 у.е., переменные затраты 20 у.е., а постоянные затраты 3 000 000 у.е.	100% 25% 40% 60%
Определите маржинальный доход, если реализация в точке безубыточности составила 800 000 у.е., а постоянные расходы равны 100 000 у.е..	100 000 200 000 400 000 500 000

Тема 2. Методологические и практические аспекты финансового планирования на предприятии

Процедура планирования начинается с составления:	плана коммерческих затрат бюджета продаж плана производства бюджета инвестиций
Заключительным этапом сметного планирования будет подготовка сметы (бюджета):	прибылей и убытков общехозяйственных расходов капитальных затрат движения денежных средств
Чтобы оценить количество прямых материалов, которые необходимо закупить, должен быть подготовлен текущий бюджет:	коммерческих расходов продаж капитальных затрат движения денежных средств
Для оценки количества материалов, которое необходимо закупить, следует подготовить следующий бюджет:	продаж производства использования материалов коммерческих расходов
Детализованная смета предполагаемых производственных затрат, отличных от затрат прямых материалов и прямых затрат труда, которые должны иметь место для выполнения плана производства в будущем периоде, есть:	бюджет общих и административных расходов общий бюджет бюджет общепроизводственных расходов бюджет капитальных расходов
Бюджет денежных средств должен быть подготовлен до того, как один из следующих документов должен быть разработан:	бюджет продаж прогнозный отчет о финансовом положении бюджет капитальных расходов прогнозный отчет о прибылях и убытках
Для разработки бюджета производства необходимой информацией является:	плановый объем реализации и величина запасов плановый объем реализации и величина коммерческих расходов величина запасов и величина административных расходов величина запасов и объем реализации за предыдущий год

В процессе подготовки оперативного бюджета последним шагом является составление прогнозного:	бухгалтерского баланса отчета о прибылях и убытках отчета о движении денежных средств ни одно из названных выше
Какие процедуры предшествуют разработке бюджета накладных расходов:	изучение ассортимента выпускаемой продукции изучение количества производимой продукции и ее трудоемкости классификация накладных расходов на прямые и косвенные классификация накладных расходов на постоянные и переменные
Функция бюджета как средство контроля и оценки деятельности организации раскрывается, когда подготовлен бюджет:	оперативный статический гибкий финансовый
В список возможных отчетов для «центра расходов» входят, в том числе следующие:	план производства бюджет движения денежных средств бюджет прямых материальных затрат бюджет затрат на оплату труда план потребности в мощностях план общехозяйственных расходов бюджет доходов и расходов бюджет производственной себестоимости
Для центра финансовой отчетности со статусом "центр прибыли" могут быть добавлены:	план реализации план общехозяйственных затрат план коммерческих затрат бюджет доходов и расходов прогнозный баланс

Балансовое уравнение запасов имеет следующий вид:	запасы на начало периода + поступление запасов в течение периода = выбытие запасов в течение периода + запасы на конец периода запасы на начало периода + запасы на конец периода = выбытие запасов в течение периода + поступление запасов в течение периода запасы на начало периода + поступление запасов в течение периода = выбытие запасов в течение периода – запасы на конец периода
Конечное сальдо может быть отрицательным в бюджете:	производства коммерческих расходов движения денежных средств доходов и расходов
Бюджет – это:	форма планового расчета потребностей предприятия в ресурсах операционный финансовый план, отражающий расходы и поступления средств от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности предприятия обобщенный документ, отражающий поступление и расходование денежных средств прогноз будущих финансовых операций
Процесс составления организацией бюджета называется:	корректировкой смет планированием бюджетным циклом текущим контролем
Доходы и расходы, исчисленные из запланированного объема реализации, включают в бюджет:	гибкий статический операционный финансовый
Доходы и затраты, скорректированные на фактический объем реализации, включают в бюджет:	гибкий статистический операционный финансовый

Отвечают за подготовку бюджетов продаж, коммерческих и управленческих расходов:	технический отдел производственный отдел отдел снабжения отдел маркетинга
За разработку бюджета материальных расходов и капитальных затрат несет ответственность:	технический отдел отдел маркетинга отдел снабжения финансовый отдел
Вторая стадия бюджетного цикла представляет:	план-факт анализ исполнения бюджета прошлого года контроль исполнения бюджета отчетного периода оставление сводного бюджета отчетного периода план-факт анализ исполнения бюджета отчетного периода
Структурные подразделения – центры ответственности организованы для сбора информации при подготовке бюджета:	о расходах о доходах о постоянных расходах о доходах и расходах
«Бюджетные единицы» как центры ответственности обязаны иметь:	расходы доходы доходы и расходы прибыль и рентабельность
Нерегулируемые затраты центра ответственности:	затраты, зарегистрированные по центрам ответственности затраты, на которые не может влиять менеджер центра ответственности расходы, соответствующие плановым затраты не соответствующие плановым
Центр может быть представлен по объему полномочной ответственности как:	основной вспомогательный доходов доходов и расходов
Количество бюджетов центра ответственности по затратам может быть:	один по затратам один по доходам два по затратам два по доходам и затратам
Центр ответственности по выполняемым функциям, может быть:	основным центром затрат центром капитальных вложений центром прибыли
По направлениям деятельности ЦО разделяют:	вспомогательные доходов и расходов основные основные и вспомогательные

Количество уровней распределения ответственности в бюджетировании:	один два три четыре
Показатель материального стимулирования центра прибыли:	достижение планового объема выручки увеличение плановых доходов увеличение плановых доходов и снижение расходов по отношению к планируемым снижение расходов по отношению к планируемым

Тема 3. Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования

Текст вопроса	Варианты ответов
Процедура планирования начинается с составления:	плана коммерческих затрат бюджета продаж плана производства бюджета инвестиций
Заключительным этапом сметного планирования будет подготовка сметы (бюджета):	прибылей и убытков общехозяйственных расходов капитальных затрат движения денежных средств
Чтобы оценить количество прямых материалов, которые необходимо закупить, должен быть подготовлен текущий бюджет:	коммерческих расходов продаж капитальных затрат движения денежных средств
Для оценки количества материалов, которое необходимо закупить, следует подготовить следующий бюджет:	продаж производства использования материалов коммерческих расходов
Детализованная смета предполагаемых производственных затрат, отличных от затрат прямых материалов и прямых затрат труда, которые должны иметь место для выполнения плана производства в будущем периоде, есть:	бюджет общих и административных расходов общий бюджет бюджет общепроизводственных расходов бюджет капитальных расходов
Бюджет денежных средств должен быть подготовлен до того, как один из следующих документов должен быть разработан:	бюджет продаж прогнозный отчет о финансовом положении бюджет капитальных расходов прогнозный отчет о прибылях и убытках
Для разработки бюджета производства необходимой информацией является:	плановый объем реализации и величина запасов плановый объем реализации и величина коммерческих расхо-

	дов
	величина запасов и величина административных расходов
	величина запасов и объем реализации за предыдущий год
В процессе подготовки оперативного бюджета последним шагом является составление прогнозного:	бухгалтерского баланса
	отчета о прибылях и убытках
	отчета о движении денежных средств
	ни одно из названных выше
Какие процедуры предшествуют разработке бюджета накладных расходов:	изучение ассортимента выпускаемой продукции
	изучение количества производимой продукции и ее трудоемкости
	классификация накладных расходов на прямые и косвенные
	классификация накладных расходов на постоянные и переменные
Функция бюджета как средство контроля и оценки деятельности организации раскрывается, когда подготовлен бюджет:	оперативный
	статический
	гибкий
	финансовый
В список возможных отчетов для «центра расходов» входят, в том числе следующие:	план производства
	бюджет движения денежных средств
	бюджет прямых материальных затрат
	бюджет затрат на оплату труда
	план потребности в мощностях
	план общехозяйственных расходов
	бюджет доходов и расходов
	бюджет производственной себестоимости
Для центра финансовой отчетности со статусом "центр прибыли" могут быть добавлены:	план реализации
	план общехозяйственных затрат
	план коммерческих затрат
	бюджет доходов и расходов
	прогнозный баланс

Балансовое уравнение запасов имеет следующий вид:	запасы на начало периода + поступление запасов в течение периода = выбытие запасов в течение периода + запасы на конец периода
	запасы на начало периода + запасы на конец периода = выбытие запасов в течение периода + поступление запасов в течение периода
	запасы на начало периода + поступление запасов в течение периода = выбытие запасов в течение периода – запасы на конец периода
Конечное сальдо может быть отрицательным в бюджете:	производства
	коммерческих расходов
	движения денежных средств
	доходов и расходов
Бюджет – это:	форма планового расчета потребностей предприятия в ресурсах
	операционный финансовый план, отражающий расходы и поступления средств от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности предприятия
	обобщенный документ, отражающий поступление и расходование денежных средств
	прогноз будущих финансовых операций
Процесс составления организацией бюджета называется:	корректировкой смет
	планированием
	бюджетным циклом
	текущим контролем
Доходы и расходы, исчисленные из запланированного объема реализации, включают в бюджет:	гибкий
	статический
	операционный
	финансовый

Тема 4. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов

Доходы и затраты, скорректированные на фактический объем реализации, включают в бюджет:	гибкий
	статистический
	операционный
	финансовый

Отвечают за подготовку бюджетов продаж, коммерческих и управленческих расходов:	технический отдел производственный отдел отдел снабжения отдел маркетинга
За разработку бюджета материальных расходов и капитальных затрат несет ответственность:	технический отдел отдел маркетинга отдел снабжения финансовый отдел
Вторая стадия бюджетного цикла представляет:	план-факт анализ исполнения бюджета прошлого года контроль исполнения бюджета отчетного периода оставление сводного бюджета отчетного периода план-факт анализ исполнения бюджета отчетного периода
Структурные подразделения – центры ответственности организованы для сбора информации при подготовке бюджета:	о расходах о доходах о постоянных расходах о доходах и расходах
«Бюджетные единицы» как центры ответственности обязаны иметь:	расходы доходы доходы и расходы прибыль и рентабельность
Нерегулируемые затраты центра ответственности:	затраты, зарегистрированные по центрам ответственности затраты, на которые не может влиять менеджер центра ответственности расходы, соответствующие плановым затраты не соответствующие плановым
Центр может быть представлен по объему полномочной ответственности как:	основной вспомогательный доходов доходов и расходов
Количество бюджетов центра ответственности по затратам может быть:	один по затратам один по доходам два по затратам два по доходам и затратам
Центр ответственности по выполняемым функциям, может быть:	основным центром затрат центром капитальных вложений центром прибыли
По направлениям деятельности ЦО разделяют:	вспомогательные доходов и расходов основные основные и вспомогательные

Количество уровней распределения ответственности в бюджетировании:	один два три четыре
Показатель материального стимулирования центра прибыли:	достижение планового объема выручки увеличение плановых доходов увеличение плановых доходов и снижение расходов по отношению к планируемым снижение расходов по отношению к планируемым

8.2.2 Задачи

Тема 1. Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа

Задача 1.

Генеральный директор предприятия решил взять на работу бухгалтера-аналитика. Вам сообщили, что данное предприятие занимается производством и реализацией упаковочных материалов.

Определите:

1) с чего должен начать работу бухгалтер-аналитик?

2) на что в первую очередь должен обратить внимание будущий бухгалтер-аналитик?

3) какие документы будут является основным источником информации для бухгалтера - аналитика?

4) кому будет представляться информация, собранная и обработанная бухгалтером-аналитиком?

Задача 2.

В таблице 1.1. приведены перечень и суммы затрат производственного предприятия «Проммаш»

Наименование затрат	Сумма, тыс. руб.
Сырье и материалы	1800
Заработная плата рабочих, обслуживающих оборудование	120
Топливо и энергия на технологические цели	150
Цеховые расходы	90
Заработная плата производственных рабочих	390
Содержание здания заводоуправления	30
Отчисления на социальное страхование производственных рабочих	60
Амортизация вспомогательного оборудования	80
Командировочные расходы	20
Амортизация основных производственных фондов	220
Подготовка кадров	46
Участие в выставках	28
Сертификация продукции	45
Охрана	70
Налоги, сборы, отчисления	50
Проценты по кредитам	40
Ремонт производственного оборудования	80

Сгруппируйте затраты:

а) по назначению - на основные и накладные;
б) по отношению к объему производства - на постоянные и переменные

Пример решения задач. *Данные по расходам на электроэнергию и объемах производства за несколько периодов*

Месяц	Объем пр-ва X, ед.	Расходы на э/энергию, руб.
1	17	2800
2	*14*	*2700*
3	**12**	***2500***
4	15	3000
5	**20**	***4100***
В среднем в месяц	78/5 = 15,6	15100/5 = 3 020

Метод высшей и низшей точек

ΔЗ = 4 100 – 2 500 = 1 600 руб.
ΔX = 20 – 12 = 8ед.
b = 1 600/8 = 200руб./ ед.
a = 2 500 – 200×12 = 100 или
a = 4 100 – 200×20 = 100
Составим уравнение **Y = 100 + 200 X**

Задача 3.
В состав закрытого акционерного общества «Ника» входят структурные подразделения: производственные цехи №1 и №2, ремонтный цех, столовая и администрация. В таблице 2.9 приведены данные, характеризующие деятельность структурных подразделений

Центр ответственности	Затраты, руб.	Численность, человек	Количество отремонтированной техники, шт.
Администрация	1 000	10	
Ремонтный цех	2 000	5	
Столовая	3 000	5	1
Цех № 1	4 500	15	4
Цех № 2	5 200	25	7
Итого	15 700	60	

Доля выручки цеха №1 в общем объеме выручки составляет 40%, доля цеха № 2 - 60%. Распределите затраты непроизводственных подразделений между производственными сегментами методом прямого распределения и пошаговым методом. Сравните и поясните полученные результаты.

Пример решения задач. Компания «Леда» выпускает палатки и спальные мешки. Производство организовано в трех производственных центрах ответственности (ЦО) и двух обслуживающих (склад сырья и материалов и отдел технического обслуживания производственного оборудования). Управление бизнесом осуществляет администрация.

Технологический процесс организован в две стадии - раскрой материала (в цехе раскроя по выкройкам) и пошив изделий в цехах по выпуску палаток или спальных мешков. Расходы по центрам затрат и другая соответствующая информация включены в бюджет на следующий год (все стоимостные показатели приводятся в ден. ед.).

Статьи затрат	Всего	Цех раскроя	Цех палаток	Цех сп. мешков	Склад сырья	Ото	Администрация.
Заработная плата вспомогательных ра-	147200	6400	19500	20 100	41200	15 000	45 000

бочих							
Вспомогательные материалы	54 200	5300	4100	2300	-	23 800	.18700
Амортизация оборудования	84 200	31 200	17500	24 600	2500	5000	3400
Электроснабжение	31700						
Отопление и освещение	13800						
Аренда	14400						
Страховка здания	13500						
Дополнительная информация							
Площадь полов, кв. м	30 000	8000	10000	7000	1500	1000	2500
Расчетное потребление электроэнергии, %	100	17	38	32	3	2	8
Труд основных производственных рабочих, ч	112 000	7000	48 000	57 000			
Работе станков, ч	87 000	2000	40 000	45 000			
Доля стоимости материалов (основных и вспомогательных) , %	100	62,5	12,5	12,5	-	7	5,5

Требуется:

1. Подготовить плановый расчет ставок распределения накладных расходов для каждого из трех производственных подразделений, используя соответствующую базу.

2. Рассчитать себестоимость спального мешка модели М-1, если известно, что стоимость основных материалов для его изготовления - 8 ден. ед., а изготовление его требует 0,2 ч работы закройщика и 0,5 ч работы на швейном оборудовании. Нормативное время работы швеи - 0,6 ч. Почасовые ставки оплаты труда закройщиков - 12 ден. ед./ч, швей - 10 ден. ед./ч.

1. Ведомость распределения накладных расходов, ден. ед.:

Стать затрат	Всего	База распределения	Цех раскроя	Цех палаток	Цех сп. мешков	Склад сырья	Ото	Администрация.
Заработная плата вспомогательных рабочих	147200	факт	6400	19500	20 100	41 200	15000	45 000
Вспомогательные материалы	54 200	факт	5300	4100	2300	-	23 800	18700
Амортизация оборудования	84 200	факт	31200	17 500	24 600	2500	5000	3400
Электроснабжение	31700	Расчетная доля	5389	12046	10144	951	. 634	2536
Отопление и освещение	13 800	Площадь	3680	4600	3220	690	460	1150
Аренда	14 400	Площадь	3840	4800	3360	720	480	1200
Страховка здания	13 500	Площадь	3600	4500	3150	675	450	1125
Итого (1)	359 000		59 409	67 046	66 874	46 736	45 824	73 111
Распределение затрат склада		Доля стоимости материалов	29210	5842	5842	(46736)	3272	2570

Итого							49 096	75681
Распределение затрат администрации		Труд основных производственных рабочих	4730	32 435	38516			(75681)
Распределение затрат ОТО		Часы работы станков	1129	22 572	25 395		(49 096)	
Итого (2)			94478	127895	136627			
Ставки распределения		Труд основных производственных рабочих	13,50					
		часы работы станков		3,20	3,04			

2. Карта нормативных затрат изделия М-l, ден. ед.:

Показатели	Цех раскроя	Цех пошива спальных мешков	Всего
Основные материалы	8		8
Заработная плата основных производственных рабочих	0,2 х 12 = 2,4	0,6 х 10 = 6	8,4
Накладные расходы	0,2 х 13,50 = 2,7	0,5 х 3,04 = 1,52	4,22
Итого	13,1	7,52	20,62

Задача 4.

В текущем месяце фирма «Крона» получила два заказа: *А* и *В*.

Бухгалтер-аналитик рассчитал затраты, которые необходимо произвести для выполнения этих заказов.

Основные материалы:

1) для заказа *А* - 9000 руб.;

2) для заказа *В* - 7000 руб.

Вспомогательные материалы (для выполнения двух заказов) - 1000 руб.

Заработная плата основным производственным рабочим:

1) за заказ *А* – 2 000 руб.,

2) за заказ *В* – 4 000 руб.

Заработная плата вспомогательным рабочим - 900 руб.

Предполагается, что расходы на электроэнергию, теплоснабжение, аренду составят 3 100 руб.

Составьте карточки заказов и определите условную себестоимость каждого заказа.

Пример решения задачи. Производственный процесс состоит из трех этапов. Затраты на сырье и материалы производятся в первом переделе 3 млн. руб.

Показатель	1 передел	2 передел	3 передел
Затраты на обработку в данном переделе, руб.	1 000 000	1 200 000	1 300 000
Количество продукта выпущенного в данном переделе, ед.	400	320	200
Количество продукта переданного в следующий передел, ед.	320	200	

Себестоимость полуфабриката после 1 передела:

(3 000 000 + 1 000 000) : 400 = 10 000 руб.

Себестоимость полуфабриката после 2 передела:

10 000 + (1 200 000 : 320) = 13 750 руб.

Себестоимость готовой продукции после 3 передела:

13 750 + (1 300 000 : 200) = 20 250 руб.

Задача 5.

ООО «Ромашка» производит стеновые панели. В октябре было выпущено 10 000 панелей, а продано только 9000 шт.

Были произведены следующие расходы (руб.):

Прямые материальные затраты	450 000
Прямые трудовые затраты	120 000
Переменные общепроизводственные расходы	280 000
Постоянные общепроизводственные расходы	150 000
Переменные коммерческие расходы	108 000
Постоянные коммерческие расходы	63 000
Цена реализации одной стеновой панели	125

Рассчитайте себестоимость единицы произведенной и реализованной продукции, используя: 1) метод учета полных затрат; 2) метод учета переменных затрат. Сравните полученные результаты. Составьте отчет о финансовых результатах при маржинальном подходе и при стандартном подходе. Объясните полученный результат.

Пример решения задачи. Организация производит печи - гриль. В прошедшем году она начинает производство новой модели. Прямые материальные затраты составили 59136 руб., прямые трудовые затраты - 76384 руб., переменные ОПР – 44352 руб., постоянные ОПР – 36960 руб., постоянные ОХР – 82430 руб., переменные коммерческие расходы на единицу продукции – 4,8 руб./ед., постоянные коммерческие расходы – 48210 руб. За год было выпущено и реализовано 24640 ед. продукции. НЗП отсутствует и на начало и на конец периода. Цена продажи единицы продукции составляет – 24,50 руб. Необходимо рассчитать себестоимость произведенной и реализованной продукции, составить отчет о финансовых результатах традиционным способом и по переменным затратам.

Метод учета полных затрат.

$С_{гп}$ = (59136 + 76384 + 44352 + 36960 + 82430) / 24640 = 12,145 руб./ед.

$С_{рп}$ = 12,145 + 4,8 + 48210/24640 = 18,9 руб./ед.

Отчет о финансовых результатах.

Выручка (24,50 × 24640)	603680
Производственная себестоимость (12,145 ×24640)	299262
Валовая прибыль	304418
Коммерческие расходы	166482
Прибыль	137936

Метод учета переменных затрат

$С_{гп}$ = (59136 + 76384 + 44352) / 24640 = 7,3 руб./ед.

$С_{рп}$ = 7,3 + 4,8 = 12,1 руб./ед.

Отчет о финансовых результатах.

Выручка (24,50 × 24640)		603680
Переменные затраты: производственные (7,3×24640)		179872
коммерческие (4,8 × 24640)	118272	
Маржинальный доход		305536
Постоянные расходы (36960 + 82430 + 48210)		167600
Прибыль		137936

Задача 6.

Производственное предприятие выпускает металлические детали. Данные, характеризующие выпуск и реализацию этих деталей, представлены в таблице.

Показатель	нормативные	Фактические
Расход материала на единицу изделий, кг	1,6	1,5
Цена 1 кг материала, руб.	420	426

Почасовая ставка производственных рабочих, руб.	380	369,6
Производительность труда, изделий в час	5	4,8
Постоянные общепроизводственные расходы, руб.	2 000	2 200
Переменные общепроизводственные расходы, руб.	1 840	1 700
Произведено изделий, шт.	800	810
Цена реализации одного изделия, руб.	1 000	1 000
Приобретено материала, кг	1 215	1 215

Составьте схему бухгалтерских записей по выпуску и реализации продукции:
1) при фактическом методе учета затрат;
2) при нормативном методе учета затрат;
3) при ведении учета по системе «стандарт-кост».

Пример решения задачи. Необходимо определить отклонения в системе стандарт-кост.

Показатели	Нормативные	Фактические
1. Объем производства, ед.	4000	3800
2. Расход материалов, ед.	20000 (5 на 1 ед.)	24000
3. Цена за ед. материалов, руб.	10	10,2
4. Время трудозатрат, ч.	12000 (3 на 1 ед.)	11780
5. Ставка заработной платы, руб.	10	10,5
6. Постоянные ОПР, руб.	24000	24000
7. Переменные ОПР, руб.	30000 (2,5 на 1 час трудозатрат)	33000

$\Delta М_ц = (10,2 – 10) \times 24000 = 4800$ руб.
$\Delta М_р = (24000 – 5 \times 3800) \times 10 = 50000$ руб.
$\Delta М = 24000 \times 10,2 – 5 \times 3800 \times 10 = 54800$ руб.
$\Delta ЗП_{ст} = (10,5 – 10) \times 11780 = 5890$ руб.
$\Delta ЗП_{пт} = (11780 – 3 \times 3800) \times 10 = 3800$ руб.
$\Delta ЗП = 11780 \times 10, 5 – 3 \times 3800 \times 10 = 9690$ руб.
$\Delta ОПР(пост)_о = 24000 – 24000 = 0$
$\Delta ОПР(пост)_{оп} = (12000 – 3,1 \times 3800) \times (24000/12000) = 440$ руб.
$\Delta ОПР(пост) = 24000 – (3,1 \times 3800 \times 24000/12000) = 440$ руб.
Пример.
$\Delta ОПР(пер)_{вт} = 33000 – 2,5 \times 11780 = 3550$ руб.
$\Delta ОПР(пер)_э = (3,1 \times 3800 – 3 \times 3800) \times (30000/12000) = 950$ руб.
$\Delta ОПР(пер) = 33000 – (3 \times 3800 \times 30000/12000) = 4500$ руб.

Задача 7. Количество произведенной продукции: А – 500 кг, Б – 300 кг, В – 200 кг. Общие затраты – 60000 руб. Распределить пропорционально объему

Задача 8. Общие затраты – 40000 руб. Распределить используя коэффициентный способ распределения.

Вид продукции	Количество продукции, т	Коэффициент пересчета
I категории	610	1,0
II категории	300	0,6
III категории	20	0,5
Итого	930	-

Пример решения задач. Цены продажи представлены в таблице, общие расходы -

60000 руб. распределить общие расходы используя: 1) Способ распределения общих расходов пропорционально стоимости продукции по ценам реализации, 2) Способ распределения общих расходов пропорционально себестоимости полуфабрикатов в точке разделения, 3) Способ распределения общих расходов на основе постоянной доли прибыли в объеме продаж

Виды продукции	Стоимость продукции по ценам продажи	Раздельные затраты
А	50000	9000
Б	30000	6000
В	20000	5000
Итого	100000	20000

1)

Виды продукции	Стоимость продукции по ценам продажи	Удельный вес в совокупной продаже, %	Общие затраты, руб.	Прибыль, руб.
А	50000	50	30000	20000
Б	30000	30	18000	12000
В	20000	20	12000	8000
Итого	100000	100	60000	40000

2)

Виды продукции	Стоимость продукции по ценам продажи	Раздельные затраты	Стоимость полуфабрикатов, руб.	Удельный вес полуфабрикатов, %	Общие расходы, руб.	Прибыль, руб.
А	50000	9000	41000	51	30600	10400
Б	30000	6000	24000	30	18000	6000
В	20000	5000	15000	19	11400	3600
Итого	100000	20000	80000	100	60000	20000

3)

Виды продукции	Стоимость продукции по ценам продажи	Прибыль (при 20% рентабельности), руб.	Себестоимость продукции, руб.	Раздельные затраты	Общие расходы, руб.
А	50000	10000	40000	9000	31000
Б	30000	6000	24000	6000	18000
В	20000	4000	16000	5000	11000
Итого	100000	20000	80000	20000	60000

Задача 9.

Цех № 2 швейной фабрики «РОССИЯНКА» специализируется на пошиве женских юбок и брюк. По результатам исследований маркетингового отдела определен объем изделий, которые могут быть реализованы в III квартале: брюки - 3000 шт.; юбки - 2000 шт., предполагаемая цена - 1000 руб. и 800 руб. соответственно.

Из учетных данных швейной фабрики «Россиянка» следует, что на конец II квартала текущего года на складе готовой продукции находилось 200 брюк и 100 юбок. Для бесперебойной работы розничного магазина, занимающегося реализацией продукции швейной фабрики, планируется оставить запас готовой продукции на конец III квартала: 500 брюк и

300 юбок.
На основе имеющихся данных составьте:
1) бюджет продаж на III квартал текущего года;
2) бюджет производства в натуральных единицах на III квартал текущего года.

Пример решения задач. Бюджет продаж и данные о наличии готовой продукции на складе на начало периода и планируемые запасы на конец периода предприятия «Топ-люкс» представлены в таблице 1 и таблице 2.

Таблица 1

Продукция	**Количество, шт.**	**Цена за единицу, евро**	**Итого, евро**
Плащи женские	100	120	12000
Куртки мужские	100	100	10000
Платья	600	60	36000
Костюмы	200	80	16000
Всего			

Таблица 2

Показатели	**Платья**	**Костюмы**	**Плащи женские**	**Куртки мужские**
Начальные запасы, шт.	80	40	10	10
Планируемые запасы на конец периода, шт.	40	20	10	10

Необходимо составить бюджет производства

Таблица 3 - **Бюджет производства в натуральных единицах**

Показатели	Плащи женские	Куртки мужские	Платья	Костюмы
Продажи по плану	100	100	600	200
Запасы готовой продукции на конец периода по плану	10	10	40	20
Итого вместе продаж и запасов по плану	110	110	640	220
Запасы на начало периода	10	10	80	40
Планируемое производство	100	100	560	180

Задача 10.

Перед инвестором стоит задача разместить 300 тыс. руб. на депозитный вклад сроком на один год. Один банк предлагает инвестору выплачивать доход по сложным процентам в размере 7,5% в квартал, второй — в размере 10% один раз в четыре месяца, третий — в размере 15% два раза в год, четвертый — в размере 30% один раз в году.

Пример решения задач. В таблице представлены данные для корпорации *ABC:* отчеты о прибылях и убытках всей организации и отдельно по подразделению С. Необходимо определить имеет ли смысл ликвидировать подразделение С.

Таблица - Отчет о финансовых результатах

Показатель	*Подразделения А и В*	*Подразделение С*	*Итого по подразделениям*
Выручка от реализации	135 000	15 000	150 000
Минус переменные затраты	52 500	7500	60 000
Маржинальная прибыль	82 500	7500	90 000

Минус постоянные затраты (которые можно прямо отнести к определенному сегменту)	55 500	16 500	72 000
Прибыль (по подразделениям)	27 000	(9000)	18000
Минус нераспределенные по сегментам постоянные затраты			12000
Прибыль до налогообложения			6000

Произведем анализ возможных альтернатив.

Таблица - Анализ альтернатив

Показатель	*Альтернатива*		
	оставить подразделение С	*ликвидировать подразделение С*	*отклонения в пользу варианта «ликвидировать»*
Выручка от реализации	150 000	135 000	(15000) -уменьшение
Минус переменные затраты	60 000	52 500	7500 - сокращение затрат
Маржинальная прибыль	90 000	82 500	(7500) - уменьшение
Минус все постоянные затраты	84 000	67 500	16 500 - сокращение затрат
Прибыль до налогообложения	6000	15000	9000 - увеличение прибыли

Деятельность подразделения С имеет смысл прекратить. Так как происходит увеличение прибыли на 9000 руб.

Задача 11.

Организация изготовила 100 изделий. Необходимо рассчитать цену продажи на эти изделия:

1) по методу переменных затрат;
2) на основе валовой прибыли;
3) на основе рентабельности продаж.

Расходы на их производство представлены в таблице. Организация планирует получить прибыль от этой реализации в размере 30 000 руб.

Статья затрат	Сумма, руб.
Основные материалы	220 000
Заработная плата основных производственных рабочих	40000
Переменные общепроизводственные затраты	30 000
Постоянные общепроизводственные затраты	20 000
Коммерческие расходы	22 000
Прочие расходы	10000

Пример решения задач. Производственные мощности предприятия позволяют выпускать 30000 ед. продукции. переменные затраты на единицу продукции составляют: прямые материальные – 20 руб., прямые трудовые – 10 руб. косвенные затраты составляют 40000 руб. Трансфертная цена определяется по формуле «128% от полной себестоимости». Определить трансфертную цену.

Полная нормативная себестоимость = 30000 × (20 + 10) + 40000 = 940000 руб.

Полная нормативная себестоимость единицы = 940000/30000 = 31,33 руб.

Трансфертная цена = 31,33 × 1,28 = 40,1 руб.

Тема 3. Бюджетирование как система внутрифирменного финансового планирования

Задание 1. Составить операционный бюджет предприятия.

Исходные данные: Фирма занимается изготовлением дачной мебели, составляется бюджет на следующий год.

1. Информация по готовой продукции

№ п/п	Показатели	Столы	Стулья	Диваны
1.	Прогнозируемый объем продаж, ед.	140	200	110
2.	Цена единицы продукции, руб.	3800	1400	8000
3.	Запас продукции на начало года, ед.	4	6	3
4.	Необходимый запас продукции на конец года, ед.	14	30	10

2. Для производства изделий потребуются следующие материалы:

№ п/п	Материалы	Ед. изм.	Цена, руб.	Нормы расхода на изделие		
				стол	стул	диван
1.	ДСП	$м^3$	460	1	0,15	2,5
2.	Пиломатериалы	$м^2$	1000	0,25	0,1	0,3
3.	Клей	кг	50	0,2	0,12	0,2
4.	Краска	кг	100	0,3	0,2	0,35
5.	Лак	кг	110	0,2	0,15	0,3
6.	Шурупы	кг	70	0,12	0,1	0,2
7.	Матрац	шт	1200	-	-	1

3. Информация по запасам материалов:

№ п/п	Показатели	Столы	Стулья	Диваны
1.	Запас на начало года, руб.	11710	6335	28590
2.	Необходимый запас на конец года, руб.	17950	8740	40800

4. Трудозатраты и тарифные ставки производственных рабочих:

Изделия	Кол-во рабочих	Отработано часов каждым рабочим	Часовая тарифная ставка
Стол	2	9	20
стул	1	6	25
Кровать	4	11,5	30

Дополнительная зарплата - 9,5% от основной.

5. Численность управленческого персонала и должностные оклады:

Должность	Кол-во, ед.	Месячный должностной оклад, руб.
	1	6000
Бухгалтер-экономист	1	4500
Специалист по сбыту	1	4000

6. На балансе предприятия находятся следующие основные фонды:

Основные фонды	Дата ввода в эксплуатацию	Балансовая стоимость, руб.	Годовая норма амортизации
Производственное оборудование А	2002	60 000	10 %
Производственное оборудование Б	2005	135 000	10 %

Производственное оборудование В	1998	40 000	10 %
Производственное оборудование Г	2001	26000	10 %
Компьютеры для управленческого персонала	2002	80 000	18 %

7. Расход электроэнергии и топлива:

а) на производственные цели по цене 1,.35 руб. за 1 квт. час электроэнергии:

- всего – 9080 квт. час, распределение пропорционально трудозатратам;

б) на хозяйственные цели:

- электроэнергии – 4 000 квт. час по 1,35 руб.
- топлива – 1200 руб. за 1 т., расход – 3 т.

8. Для производственных целей арендуется помещение в 100 $м^2$ в т.ч. 30 $м^2$ - офис. Арендная плата – 130 руб. за 1 $м^2$ в месяц.

9. Затраты на спецодежду: 6 комплектов по 370 руб.

10. Планируются 2 командировки по 4 суток каждая:

– суточные – 150 руб.
– проезд в одну сторону – 1300 руб.
– гостиница –700 руб. в сутки.

11. Затраты на охрану предприятия:

- 20000 руб. в год

12. Транспортные расходы: для вывоза изделий на торговую базу будет заказана машина

13. Затраты на рекламу планируются в размере 2 % от выручки.

14. Представительские расходы по смете – 0,5% от выручки.

15. Прочие производственные расходы:

- 22000 руб./ год

16. Прочие административно-управленческие расходы – 75000 руб./год.

17. Налоги, относимые на финансовый результат:

- налог на имущество – 2,2 % от налогооблагаемой базы;

Разработать на год:

1. Бюджет сбыта.
2. Производственный бюджет.
3. Бюджет прямых материальных затрат (на планируемый объем производства).
4. Бюджет закупок основных материалов.
5. Бюджет прямых затрат на оплату труда и отчислений по страховым взносам.
6. Бюджет затрат на электроэнергию для производственных целей.
7. Бюджет производственных накладных расходов.
8. Бюджет коммерческих расходов.
9. Бюджет административно – управленческих расходов.
10. Бюджет по прибыли.

Задание 2. Составить смету затрат на строительство деревянного дома.

Исходные данные:

1. Затраты на материальные ресурсы (руб.):	
Брус	17500
Блоки дверные	3867
Наличники	2440
Плинтуса	5100

Блоки оконные	3400
Расходы на эксплуатацию строительных и механизмов	2300
2. Расходы, связанные с оплатой труда (руб.):	
Заработная плата рабочих, исчисленная исходя из сдельных расценок, тариф-	4090512
ных ставок	1771,8
Надбавки и доплаты к тарифным ставкам за работу в многосменном режиме	3780
Отчисления на социальные нужды рабочих	1455,3
Заработная плата машинистов и механиков	4300
Отчисления на их социальные нужды	1800
Заработная плата работников аппарата управления	2541
-//- линейного персонала	692,5
Отчисления на социальные нужды административно-хозяйственного персонала	
Заработная плата сторожевой охраны (с отчислениями на социальные нужды)	
3. Амортизационные отчисления, руб.:	
На восстановление строительных машин и механизмов	563,6
По нематериальным активам	127,5
4. Расходы по подготовке объекта к сдаче, руб.	120,4

Задание 3. Составьте план образования и распределения прибыли на квартал с учетом реализации деревянного дома. Исходные данные:

В рублях

Элементы затрат		Статьи затрат				Всего себестоимость	
		Материалы	Оплата труда рабочих, руб.	Расходы по эксплуатации строительных машин и механизмов, руб.	Накладные расходы, руб.	руб.	%
Материальные затраты		32307	-	2300	-	34607	61,4
Оплата труда работников		-	4602	3780	6600	14982	26,6
Отчисления на соц. Нужды		-	1771,8	1455,3	2733,5	5960,6	10,6
Амортизация основных фондов		-	-	563,6	-	563,6	1,0
Прочие затраты		-	-	-	247,9	247,9	0,4
Всего себестоимость	руб.	32307	6373,8	8098,9	9581,4	56361,	100,
	%	57,3	11,3	14,4	17	1	0

В рублях

1. Выручка от реализации	64046,7
2.Прибыль от реализации материальных ценностей	5600
3. -//- основных средств	2300
4. Признанный штраф данному предприятию	1500
5. Доходы от сдачи в аренду подъемного крана	12500
6. Расходы, связанные с судебными издержками	4880
7. Дебиторская задолженность, срок давности по которой истек	3400
8. Убытки в результате пожара	4560

Задание 4. Составьте план доходов и расходов (руб.), используя следующие данные:

В рублях

Прибыль	15248,07
Сумма налога на прибыль	
Отчисления в фонд накопления	
Амортизационные отчисления	5500,00
Кредиторская задолженность, постоянно находящаяся в распоряжении хозяйствующего субъекта	563,60 1300,00

Примечание. Необходимо также рассчитать средства, направленные в резервный фонд.

Тема 4. Регламентирование, анализ и контроль исполнения бюджетов

Задание 1. Провести контроль бюджета материальных затрат на ремонт оборудования по цеху подготовки сырья ООО «Производство».

Таблица 1.

№ п/п	Статья бюджета	Отчетный период — IV кв. прогнозного года				План-фактное отклонение по IV кв. прогнозного года		IV кв. прошлого года — факт, руб.	Отклонение (факт IV кв. прошлого года и факт IV кв. прогнозного года)	
		план, руб.	факт, руб.	удельный вес — план	удельный вес — факт	руб. (+/–)	%		руб. (+/–)	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Электроды	10 000,00	11 200,00	1,05	1,14	1200,00	12,00	12 000,00	–800,00	–6,67
2	Метизы	3000,00	3500,00	0,32	0,36	500,00	16,67	2800,00	700,00	25,00
3	Краны шаровые	8000,00	7400,00	0,84	0,76	–600,00	–7,50	8000,00	–600,00	–7,50
4	Хомуты	300,00	360,00	0,03	0,04	60,00	20,00	200,00	160,00	80,00
5	Кислород	5000,00	4800,00	0,53	0,49	–200,00	–4,00	4500,00	300,00	6,67
6	Теплоизоляция	25 000,00	28 000,00	2,63	2,86	3000,00	12,00	10 000,00	18 000,00	180,00
7	Подшипники	320 000,00	160 000,00	33,68	16,33	–160 000,00	–50,00	280 000,00	–120 000,00	–42,86
…	…	…	…	…	…	…	…	…	…	…
88	Манжеты резиновые	25 000,00	44 000,00	2,63	4,49	19 000,00	76,00	22 000,00	22 000,00	100,00
	Итого	950 000,00	980 000,00	100,00	100,00	30 000,00	3,16	859 000,00	121 000,00	14,09

Задание 2. Провести оценку и анализ отклонений, которые превысили определенный лимит. Лимит должен утверждать генеральный директор. Лимиты устанавливают в абсолютных значениях или в процентах. Рекомендуется устанавливать лимиты в зависимости от анализируемой суммы (планового значения показателя) (табл. 2).

Таблица 2. Лимиты в зависимости от планового значения показателя

№ п/п	Плановое значение показателя (анализируемая сумма)	Допустимый процент отклонений, %
1	До 10 тыс. руб.	10
2	От 10 тыс. руб. до 100 тыс. руб.	5
3	От 100 тыс. руб. до 1000 тыс. руб.	2
4	От 1000 тыс. руб. и выше	1

Иногда для экономии устанавливают лимит шире (например, для градации, указанной в табл. 2: 20, 10, 5 и 2 % соответственно), а для перерасхода по статье — в более жестких

рамках.
Пример 1
По статье «Оплата труда складского персонала» во втором полугодии 2015 г. запланировано 800 тыс. руб., фактически сумма составила 860 тыс. руб. Отклонение — 60 тыс. руб., или 7,5 %. Руководствуясь третьим лимитом по табл. 2, можно понять, что отклонение превышает установленный лимит. Значит, нужно определить факторы, которые стали причиной данного отклонения.
Пример
На обеспечение сотрудников питьевой водой было запланировано 9500 руб., фактически потрачено 10 300 руб. Отклонение — 800 руб. (8,4 %), что вписывается в первый лимит (см. табл. 2). Дальнейшая проработка данной цифры не нужна.
Если обратиться к примеру по ООО «Производство», то статьи бюджета «Краны шаровые» и «Кислород» согласно табл. 2 вписываются в лимит. Отклонения по ним не превышают 10 %, в доскональной проработке они не нуждаются.
2. Работа с отклонениями, значение которых существенно по сравнению с итоговой суммой бюджета.
Предположим, бюджет закупок основных материалов составляет 1020 тыс. руб., отклонение по статье «Металл» — 147 тыс. руб., или 14,4 % общей суммы бюджета. Это большая цифра, нужно найти причины такого отклонения (увеличение цены у поставщиков, неправильные технологические нормы и т. п.).
Целесообразно предварительно утвердить процент отклонений (табл. 3).

Таблица 3. Процент отклонений статьи бюджета по сравнению с итоговой суммой бюджета

№ п/п	Количество позиций (статей) в бюджете	Допустимое отклонение одной статьи бюджета по сравнению с итоговой суммой бюджета, %
1	До 20	7
2	От 20 до 100	5
3	Более 100	2

Бюджет материальных затрат на ремонт по ООО «Производство» содержит 88 позиций (см. табл. 1), допустимый процент отклонений по сравнению с итоговой суммой — 5 %.
Самая большая экономия в сумме 160 тыс. руб. наблюдается по статье «Подшипники», что составляет 16,84 % (160 тыс. руб. / 950 тыс. руб. х 100 %), то есть значительно превышает допустимый размер и требует выяснения ситуации.
Еще одно существенное отклонение — перерасход в размере 19 тыс. руб. (76 %) по статье «Манжеты резиновые» — вписывается в лимит 5 % (19 тыс. руб. / 950 тыс. руб. х 100 % = 2 %). С точки зрения весомости для итогового показателя это не так и существенно, но данную статью нельзя отставлять без анализа, так как перерасход 76 % не вписывается в лимит, установленный в табл. 2.

Бизнес-кейс «Создание оптовой фирмы ГК «КонтурТерм» (индивидуальное задание).

ОПИСАНИЕ
ООО «Контур» - это одно из предприятий группы компаний «КОНТУРТЕРМ», основанной в 1993 году и специализирующейся на комплектации, поставке и монтажу оборудования и материалов для котельных, промышленных и бытовых систем отопления, водоснабжения, водоподготовки, дренажа и канализации.
Торгово-монтажная компания ООО «Контур» была основана в 1998 году в соответствии с

нормативными актами, регулирующими создание и деятельность предприятий на территории РФ, и действует на основании Устава. Юридический адрес компании: 238310, Калининград, ул. Большая Окружная.
Миссия компании - предлагать товары и оказывать услуги мирового уровня качества, наиболее полно удовлетворяющие запросы потребителей, формировать и продвигать на рынке свой фирменный стиль и стандарт.
Деятельность компании охватывает весь комплекс технологических процессов:
поставка оборудования и материалов для котельных, промышленных и бытовых систем отопления, водоснабжения, водоотведения, водоподготовки, систем газоснабжения;
оптовая и розничная торговля;
проектирование;
монтаж;
гарантийное и сервисное обслуживание.
Компания выполняет:
обследование объекта;
разработку проектного решения по объекту;
предоставление проектно-сметной документации;
поставку на объект и монтаж оборудования;
пуско-наладочные работы.
Учредители ГК «КонтурТерм» планируют создать оптовую фирму и начать ее деятельность с июля прогнозного года.
Были разработаны плановые показатели на вторую половину года.
а) выручка от реализации (в тыс. руб.):

- июль - "а"	- октябрь - "г"
- август - "б"	- ноябрь - "д"
- сентябрь - "в"	- декабрь - "е"

Предполагается равномерное поступление выручки в течение каждого месяца. "ж" % товаров будет продаваться на основе одномесячного кредита, "з" % - на основе трехмесячного кредита.
б) валовой доход - 30 % от выручки;
в) ожидается, что число оборотов товарного запаса будет равно 5 в расчете на полгода, "и" % объема начального товарного запаса, который должен соответствовать постоянному товарному запасу за вторую половину года, оплачиваются наличными, остальные - в сентябре;
г) закупки будут осуществляться на основе двухмесячного кредита;
д) к началу функционирования фирмы приобретается оборудование на сумму "к" тыс. руб. Амортизация начисляется равными долями в расчете н а 8 лет.
Оплата стоимости оборудования осуществляется шестью равными долями ежемесячно, начиная с августа 2015 года;
е) арендная плата - "л" тыс. руб. в месяц. Арендодатель требует выплаты задатка в размере двухмесячной арендной платы;
ж) заработная плата сотрудникам - 50 тыс. руб. в месяц, прочие постоянные издержки - 180 тыс. руб. в месяц;
з) личное потребление - "м" тыс. руб. в месяц;
е) учредители внесли наличными взнос в уставный фонд в июле - "н" тыс. руб.

ЗАДАНИЕ
1. Разработайте бюджет по прибыли на вторую половину года.
2. Разработайте платежный календарь на плановый период. При необходимости заложите в расчет кредит, обеспечивающий положительное сальдо денежных средств, а также % по

кредиту (12 %).
3. Разработать балансовый план

РЕШЕНИЕ
1.Бюджет по прибыли

Показатели	1 квартал	2 квартал	Полугодие
1.Выручка от реализации, тыс. руб.			
2. Стоимость закупок, тыс. руб.			
3. Валовой доход, тыс. руб.			
4.Постоянные затраты, тыс. руб.			
- заработная плата			
- страховые взносы			
- арендная плата			
5. Чистый доход, тыс. руб.			
- амортизация, тыс. руб.			
6.Прибыль к налогообложению, тыс. руб.			
7. Налог на прибыль 20%, тыс. руб.			
8.Чистая прибыль, тыс. руб.			

2. Расчеты с дебиторами (тыс. руб.)

Показатели	1 м-ц	2 м-ц	3 м-ц	4 м-ц	5 м-ц	6 м-ц	полугодие
Выручка от реализации (по отгрузке)							
Поступления от продаж 1 м-ца							
2 м-ца							
3 м-ца							
4 м-ца							
5 м-ца							
6 м-ца							
Всего поступлений							

Дебиторская задолженность:

3.Расчеты с кредиторами

Показатели	1 м-ц	2 м-ц	3 м-ц	4 м-ц	5 м-ц	6 м-ц	полугодие
Закупки товаров							
Оплачено по закупкам 1 м-ца							
2 м-ца							
3 м-ца							
4 м-ца							
5 м-ца							
6 м-ца							
Итого выплат							

Расчет товарного запаса:

Кредиторская задолженность:

4.Бюджет денежных поступлений и выплат.

Показатели	1 квартал	2 квартал
1.Остаток денежных средств на 01.01.		
2.Поступления от продаж		
3.Итого (с.1+с.2)		
4.Выплаты (итого): в том числе:		
- за товар		
- по заработной плате		
- страховые взносы		
- арендная плата		
- за оборудование		
- налог на прибыль		
5 Остаток на последнее число месяца		

4.Балансовый план

Активы	Пассивы
Основные средства	Уставный капитал
Товарный запас	Нераспределенная прибыль
Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность:
Авансовые платежи	- по товару
Денежные средства	- по заработной плате
	- по страховым взносам
	- за оборудование
	-по налогу на прибыль
Итого активов	Итого пассивов

Информация к задаче по вариантам (см. выбор варианта по первой букве фамилии)

Показатели	Условные обозначения	Вариант													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		Заглавная буква фамилии													
		А, Н	Б, О	В, П	Г, Р	Д, Щ	Ж, Э	И, М	К, З,	Л, Я	С, Ч	У, Ф	Х, Т	Ш, Е	Ц, Ю
Выручка от реализации, тыс. руб.	"а"	1100	1200	1240	1300	1000	1100	1200	1100	900	1000	1100	900	1000	835
	"б"	900	950	1000	900	1100	1000	1300	1300	1000	1100	1100	1000	1110	1263
	"в"	1300	1250	1100	1200	900	1100	1320	1300	1100	1200	1200	1050	1200	1254
	"г"	1320	1300	1360	1300	1200	1200	1400	1400	1100	1200	1300	1200	1250	1102
	"д"	1500	1400	1450	1400	1250	1300	1400	1450	1200	1300	1400	1250	1300	1300
	"е"	1400	1350	1300	1420	1400	1340	1400	1500	1300	1300	1500	1300	1340	1280
Поступление от реализации, %	"ж"	20	30	40	50	35	42	25	40	30	25	60	55	65	63
	"з"	80	70	60	50	65	58	75	60	70	75	40	45	35	30
Оплата товарного запаса, %	"и"	40	60	50	40	35	60	40	50	55	45	65	30	45	44
Стоимость	"к"	1000	1100	1080	1050	960	1200	1000	950	1060	1200	1070	1000	980	896

оборудования, тыс. руб.															
Арендная плата, тыс. руб.	"л"	25	28	30	27	28	30	32	31	27	30	25	28	32	32
Личное потребление, тыс. руб.	"м"	20	22	25	24	21	23	25	26	28	27	25	26	22	29
Взнос в уставный капитал, тыс. руб.	"н"	600	700	650	720	800	850	900	760	620	710	780	800	820	1021

Пример контрольной работы по дисциплине.

Базовый уровень
«Финансовое планирование»
«День недели» «День» «Месяц» «Год»
Отведенное время:
Ознакомление – 15 минут
Выполнение – 1,5 часа
Студентам даны экзаменационные материалы, которые состоят из:
-листов с вопросами
-страниц с формулами
-формы для ответов.
Экзамен состоит из двух частей:
Раздел А – ВСЕ 20 вопросов являются обязательными и на них нужно дать ответ
Раздел В – ВСЕ 5 вопросов являются обязательными и на них нужно дать ответ
Не открывайте этот материал и не начинайте ознакомления с данным материалом без разрешения преподавателя.
Во время ознакомления нельзя делать записи в форме для ответов.
Нельзя писать ответы в листах с вопросами и делать на них пометки.
Студентам нельзя выносить экзаменационные материалы из аудитории, в которой проводится экзамен.
Во время экзамена студенты могут пользоваться только:
- ручкой;
- карандашом;
- ластиком;
- калькулятором, не встроенным в телефон, компьютер и т.п. (в случае сомнений обратитесь к преподавателю);
- листами бумаги для черновых записей, выданными преподавателем.
Во время экзамена запрещается пользоваться любыми печатными и/или электронными источниками информации.

РАЗДЕЛ А *- ВСЕ 20 вопросов являются обязательными и на них нужно дать ответ. За каждый правильный ответ начисляется 2 балла.*

1. Какой частный бюджет является отправной точкой в процессе разработки генерального бюджета компании?

(1) Бюджет производства
(2) Бюджет коммерческих расходов
(3) Бюджет продаж
(4) Бюджет себестоимости продаж

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2

В 3
D нет правильного ответа

2. Для расчета количества материалов, которые предприятию необходимо закупить, должен быть подготовлен:

(1) Бюджет производства
(2) Бюджет коммерческих расходов
(3) Бюджет продаж
(4) Бюджет себестоимости продаж

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

3. План прибылей и убытков должен быть подготовлен до того, как начнется разработка:

(1) Бюджета денежных средств
(2) Бюджета коммерческих расходов
(3) Бюджета продаж
(4) Бюджета по балансовому листу

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

4. Поведение издержек компании описывается формулой У = 800 + 4Х. При выпуске 400 ед. изделий ее планируемые затраты составят:

(1) 2400 у.е.
(2) 1600 у.е.
(3) 2600 у.е.
(4) 2800 у.е.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

5. Предприятие «Омега» производит 400 ед. изделий. Общая сумма его затрат 80 тыс. руб., размер постоянных расходов – 30 тыс. руб. Гибкий бюджет затрат предприятия может быть представлен в виде:

(1) У= 20000 + 75Х
(2) У= 20000 + 125Х
(3) У= 30000 + 125Х
(4) У= 25000 + 25Х

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

6. Количество материала А, необходимое для производства запланированного выпуска продукции составляет 500 кг. На начало периода запас этих материалов составлял 100 кг, требуется создание запаса материала А на конец данного периода в размере 150 кг. Определить объем закупок материалов:

(1) 350 кг
(2) 250 кг
(3) 450 кг
(4) 550 кг

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

7. Запас готовой продукции к концу периода увеличился по сравнению с запасом на начало того же периода на 16 000 шт., удельная производственная себестоимость продукции при этом не изменилась и составила – 5 у.е. / шт., себестоимость произведенной в данном периоде продукции – 500 000 у.е. Определить себестоимость реализованной продукции.

(1) 420 350 у.е.
(2) 420 250 у.е.
(3) 420 450 у.е.
(4) 420 000 у.е.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

8. Задолженность фирмы «Полюс» поставщикам на конец периода составила 44 420 у.е., при задолженности на начало того же периода – 150000 у.е., за данный период были совершены закупки на сумму – 481000 у.е. Определить выплаты по счетам за период:

(1) 586 350 у.е.
(2) 586 250 у.е.
(3) 586 450 у.е.
(4) 586 580 у.е.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

9. Чистая выручка с продаж предприятия за отчетный период составила – 450 000 у.е., производственная себестоимость продукции, реализованной за тот же период – 115 000 у.е., расходы на реализацию – 150 000 у.е., общие административные расходы – 100 000 у.е., таким образом, прибыль предприятия от продаж в данном периоде составит:

(1) 86 000 у.е.
(2) 86 250 у.е.
(3) 85 450 у.е.
(4) 85 000 у.е.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

10. Плановое значение удельных переменных затрат – 2 у.е. / шт., плановая величина постоянных затрат – 300 у.е., плановый объем выпуска – 400 шт., фактический выпуск – 500 шт., фактические затраты – 1200 у.е.
Правильно составленный отчет покажет благоприятные отклонения затрат на сумму…

(1) 100 у.е.
(2) 250 у.е.
(3) 450 у.е.
(4) 500 у.е.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

11. Прибыль от продаж компании составил 25%. Среднегодовые остатки запасов оценены в 30 тыс. руб. Коэффициент оборачиваемости запасов равен 8. Определите величину продаж за отчетный период.

(1) 320 100 руб.
(2) 320 250 руб.
(3) 320 450 руб.
(4) 320 000 руб.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

12. Счет «Запасы» увеличился с 90 тыс. руб. до 100 тыс. руб. в течение отчетного периода. Себестоимость проданных товаров составила 160 тыс. руб. На какую сумму были закуплены товары в течение отчетного периода?

(1) 170 тыс. руб.
(2) 160 тыс. руб.
(3) 320 тыс. руб.
(4) 340 тыс. руб.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

13. Бюджет использования основных материалов - это…

(1) Бюджет, который показывает необходимое количество, которое необходимо для производства определенного вида продукции и составляется только в количественных показателях

(2) Бюджет, который показывает количество изделий, которые компания планирует

продать, и планируемую цену реализации

(3) Бюджет, который составляется только в количественных показателях, и входит в сферу ответственности руководителя производства

(4) Бюджет, который показывает количество товарно-материальных запасов, необходимое для производства определенного вида продукции

Выберите один правильный ответ

A 1

Б 2

B 3

D нет правильного ответа

14. Ниже приведены данные об уровнях производства и затратах за период:

Объем производства, тыс. шт.	0	1	2	3	4	5
Общие затраты, тыс. руб.	800	1200	1600	2000	2400	2800

При выпуске 4 тыс. шт. переменные затраты составят:

(1) 1700 тыс. руб.

(2) 1600 тыс. руб.

(3) 3200 тыс. руб.

(4) 3400 тыс. руб.

Выберите один правильный ответ

A 1

Б 2

B 3

D нет правильного ответа

15. Получены следующие данные об уровнях производства и издержках за период:

	Объем производства	Совокупные издержки
Минимальная производительность	2500	11000
Максимальная производительность	5000	16000

Разработать формулу гибкого бюджета:

(1) TC=7000+6×Q

(2) TC=6000+2×Q

(3) TC=6000+3×Q

(4) TC=7000+2×Q

Выберите один правильный ответ

A 1

Б 2

B 3

D нет правильного ответа

16. Компания «Марс» подготовила бюджет продаж на 3 месяца в размере 42 000 единиц готовой продукции. На 31 декабря у компании в наличии имеется 22 000 единиц готовой продукции, а целевые запасы готовой продукции на конец следующего квартала составляют 24 000 единиц. Для изготовления одной единицы готовой продукции необходимо 3 литра сырья. На 31 декабря у компании в наличии имеется 100 000 литров сырья, а целевые запасы сырья на конец следующего квартала составляют 110 000 литров. Какое количество литров основных материалов должно быть закуплено в течение 3-месячного периода, заканчивающегося 31 марта?

(1) 147000 литров

(2) 146000 литров
(3) 132000 литров
(4) 142000 литров
Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

17. Выберите правильный вариант ответа: Остатки готовой продукции на начало года - 600 ед., за год запланировано продать 4200 ед., для обеспечения непрерывности процесса реализации остатки продукции на конец года должны составить не менее 500 ед. Объем производственной программы на год составит:

(1) 4100 ед.
(2) 4300 ед.
(3) 4600 ед.
(4) 4200 ед.
Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

18. Реализация за год составит 280 000 тыс. руб.; 60% продаж осуществляется в кредит, и предполагается, что в конце года продажи в кредит за три последних месяца будут неоплаченными. Выручка от реализации формируется равномерно в течение года. Определить величину дебиторской задолженности на конец периода:

(1) 41000 тыс. руб.
(2) 43000 тыс. руб.
(3) 46000 тыс. руб.
(4) 42000 тыс. руб.
Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

19. Сумма, потраченная на приобретение товарно-материальных запасов, составит 186 000 тыс. руб., и закупки будут равномерно распределены в течение года. Все приобретения осуществляются в кредит, и предполагается, что к концу года закупки за два месяца останутся неоплаченными. Определить величину кредиторской задолженности поставщикам на конец года:

(1) 41000 тыс. руб.
(2) 31000 тыс. руб.
(3) 36000 тыс. руб.
(4) 42000 тыс. руб.
Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

20. Компания «Мега» производит два изделия – А и Б. Изделие А изготавливает цех 1, изделие Б – цех 2. Дополнительные данные представлены в таблице:

Продукция	А (цех 1)	Б (цех 2)
Производство, ед.	10 200	1605
Время на изготовление 1 единицы, час	10	15
Плановая почасовая ставка, у.е.	3	3

Рассчитать затраты рабочего времени на производство продукции в стоимостном выражении.

(1) 378000 у.е.
(2) 371000 у.е.
(3) 378225 у.е.
(4) 376225 у.е.

Выберите один правильный ответ
А 1
Б 2
В 3
D нет правильного ответа

РАЗДЕЛ В *- ВСЕ 5 вопросов (3 вопроса, оцениваемых по 10-балльной шкале, и 2 вопроса, оцениваемых по 15-балльной шкале) являются обязательными и на них нужно дать ответ. Баллы указаны в квадратных скобках.*

Задача 1. Компания производит осветительное оборудование. Все комплектующие детали получают от поставщиков, компания осуществляет только сборку. Остатки на счетах за 4 квартал следующие:

Наименование счета	31 декабря 1 октября
Материалы:	
Арматура	42 020 36 810
Абажуры	13 020 12 660
электрические детали	20 470 19 890
провода	8 840 9 250
Незавершенное производство	80 130 77 910
Готовая продукция	81 260 86 520

В течение четвертого квартала компания закупила на сумму $92 480 арматуры; на $41 600 абажуров; на $52 780 электрических деталей; на $11 460 проводов.

Прямые трудовые затраты составили 12 000 часов по средней ставке - $9,5 за час.
Общепроизводственные расходы за рассматриваемый период были следующие:
- непрямые трудовые затраты - $36 870;
- инструменты - $3 930;

- расходы по аренде оборудования - $2 500;
- расходы на страховку - $1 940;
- расходы на ремонт оборудования - $4 880;
- начисленный износ оборудования - $2 600.

Объем реализации продукции за три месяца - $691 770;
коммерческие и административные расходы составили $296 820.
Ставка налога на прибыль – 20 %.

Требуется:

А) Рассчитать стоимость использованных материалов каждого вида за четвертый квартал и подготовить отчет о себестоимости произведенной продукции за четвертый квартал (см. табл. 1-2)

(3 балла)

Таблица 1

Расчет стоимости использованных материалов

	Остатки на 1 октября	Закупки	Остатки на 31 декабря
Использовано			
Материалы			
Арматура			
Абажуры			
Электрические детали			
Провода			
Итого			

Таблица 2

Отчет о себестоимости произведенной продукции за 4 квартал

Себестоимость использованных материалов
Прямые трудовые затраты
Общепроизводственные расходы:
Непрямые трудовые затраты
Инструменты
Аренда оборудования
Расходы на страховку
Ремонт оборудования
Начисленный износ оборудования
Итого общепроизводственных расходов
Итого производственных затрат за период
Незавершенное производство, 1 октября
Незавершенное производство, 31 декабря
Себестоимость произведенной продукции

Б) Напишите, на основании данных каких предыдущих бюджетов ведется расчет себестоимости.

(2 балла)

В) Подготовить отчет о финансовых результатах компании за четвертый квартал (табл. 3)

(3 балла)

Таблица 3

Отчет о финансовых результатах за 4 квартал

Выручка от реализации
Себестоимость реализованной продукции
Готовая продукция, 1 октября
Себестоимость произведенной продукции
Готовая продукция, 31 декабря
Себестоимость реализованной продукции
Валовая прибыль
Операционные расходы
Коммерческие и административные расходы
Прибыль до налогообложения
Расходы по налогу на прибыль (20 %)
Чистая прибыль

Г) Перечислите четыре вида прибыли, отражаемых в этом бюджете.

(2 балла)

Задача 2. Российские производители выпускают профессиональные и народные инструменты. Производство и совершенствование, а значит экономическая доступность инструмента для массового потребителя, напрямую зависят от: состояния и технического оснащения предприятий; организации на базе экспериментальных звуковых лабораторий и конструкторских бюро; наличия квалифицированных мастеров, обладающих музыкальным слухом.

Производство народных музыкальных инструментов не менее сложно, но специфика спроса и использования позволяют им оставаться экономически менее затратными. Исключение – инструменты признанных музыкальных мастеров, брендовые изделия музыкальных комбинатов.

Рассмотрим одну из 130 компаний, специализирующихся на производстве музыкальных инструментов в России, в том числе синтезаторов. Модель синтезатора А очень перспективна и имеет большой потенциальный рынок.
Ниже приведены основные показатели эффективности деятельности рассматриваемой компании за последний отчетный период:
Рост объема рынка в долларах – 18,3%.
Рост объема продаж - 12,8%.
Доля рынка – 20,3%.
Удержание клиентов - 88,2%.
Новые клиенты 11,7%.
Недовольные клиенты – 13,6%.
Относительное качество продукта – 119.
Относительное качество сервиса – 100.
Относительные продажи новых видов продукции – 108.

Смета переменных затрат на единицу в USD по этой модели органа характеризуется следующими данными:
- прямые материальные затраты – 2300,
- прямые трудовые затраты – 800,
- общепроизводственные расходы – 600,
- затраты на реализацию – 500.

Одновременно с этим суммарные постоянные затраты в тех же единицах измерения за год составляют:

- общепроизводственные расходы – 195000,
- затраты на рекламу – 55000,
- административные расходы - 68000.
Рыночная цена на настоящий момент равна 9500 USD за единицу.

Требуется:

А) Определите критическую точку за год.

(2 балла)

Менеджер компании составляет план на следующий год.
Б) Определите количество синтезаторов, которое компания должна продать, чтобы получить прибыль $95 400. Предполагается, что цена продажи и затраты остаются неизменными

(2 балл)

В) Рассчитать прибыль, если компания увеличит объем продажи на 20%, а цена продажи одного синтезатора уменьшится на $500

(2 балла)

Г) Какие переменные необходимы для математической интерпретации операционного анализа?

(4 балла)

Задача 3. Компания «Запад» - специализируется на производстве нетканых материалов в России и находится в одном из городов на северо-востоке европейской части России. Компания была создана 2 года назад, среднесписочная численность работников составила 69 человек.

Анализ отраслевой и рыночной ситуации показывает, что объемы производства нетканых материалов во всем мире растут гораздо более высокими темпами, чем объемы производства в других секторах текстильной промышленности, и, при этом, сохраняют устойчивую тенденцию к дальнейшему росту. К 2017 году в общем потреблении тканей в мире удельный вес нетканых материалов возрастет до 39% с 31% в 2010 года; при этом сократится использование тканых тканей и их доля понизится до 53% с 60% соответственно.

В течение последующих 5 лет планируется расширить ассортимент компании до 50 видов продукции:
- геотекстиль для дорожного строительства и обустройства месторождений нефти и газа;
- материалы для отделки салонов автомобилей;
- основу для производства линолеума и тафтингового покрытия;
- основу под столовую клеенку и искож;
- фильтровальные материалы для жидкостей и газов;
- прокладки и утеплители для швейной и обувной промышленности;
- нетканые материалы для кабельной, мебельной, строительной, абразивной, полиграфической промышленности, сельского хозяйства, медицины, производства одноразовых гигиенических изделий и т. д.

Ниже приведены данные из отчета о финансовых результатах компании «Запад» на 31 декабря 1 года в USD.
За этот период выручка от реализации составила 296400, себестоимость реализованной

продукции – 112750, себестоимость продукции для продаж - 125290. При этом конечные остатки равны - 12540.
Таким образом, валовая прибыль от реализации составила 183650.
При этом операционные расходы составили 134 210.
Коммерческие расходы складываются из постоянных и переменных (переменные - 69820, постоянные - 36980).
Административные расходы за этот период - 27410.
В результате прибыль до налогообложения - 49440.
Налогообложение прибыли - 9888.
После выплаты налога на прибыль чистая прибыль оказалась равной 39552.

Постоянные общепроизводственные расходы - $17 600 и $850 включены в себестоимость продукции для продажи и конечные остатки соответственно. Остатки незавершенного производства равны нулю на начало и конец периода. Все административные расходы являются постоянными.

Требуется:

А) Подготовить отчет о финансовых результатах за год компании, используя маржинальный подход

(3 балла)

Б) Рассчитать показатели рентабельности финансовых результатов компании

(3 балла)

В) Охарактеризуйте компоненты и формат отчета о финансовых результатах

(2 балла)

Г) Как рассчитывается операционная прибыль?

(2 балла)

Задача 4. Информация для формирования бюджетов приведена в разрезе двух торговых точек: магазин №1 и магазин №2.

Магазин 1

Подразделение функционирует 3 года, организационно-технических изменений и значительных изменений ассортимента товаров не планируется. В связи с этим при определении бюджетного (планового) объема продаж товаров на год целесообразно использовать данные о динамике выручки от продажи товаров за несколько лет. Прогноз годового темпа инфляции на 4 год – 120% (индекс инфляции – 1,2).

Таблица 1

Пересчет данных по выручке в сопоставимые цены (цены начала 1 года)

Период А
Выручка в действующих ценах, тыс. руб. 1
цепной индекс цен 2
Базисный индекс цен 3
Выручка в сопоставимых ценах, тыс. руб. 4

А	1	2	3	4
1 квартал 1 года	845,1	1,086	1,086	
2 квартал 1 года	794,7	1,010	1,097	

3 квартал 1 года	1084,7	1,216	1,334
4 квартал 1 года	1297,4	1,258	1,678
1 квартал 2 года	1501,9	1,161	1,948
2 квартал 2 года	1544,6	1,073	2,090
3 квартал 2 года	1845,7	1,056	2,207
4 квартал 2 года	1864,0	1,040	2,296
1 квартал 3 года	1864,7	1,039	2,385
2 квартал 3 года	1875,6	1,054	2,514
3 квартал 3 года	2245,9	1,042	2,620
4 квартал 3 года	2247,7	1,051	2,753

Магазин 2

Торговая точка функционирует в течение 1,5 года, в связи с чем объем данных, достаточный для прогнозирования продаж на основе трендового анализа, отсутствует. Объем выручки за последний год составил 7453,5 тыс. руб. Руководством поставлена задача увеличения годового объема продаж в действующих ценах на 30%. Сезонность продаж отчетливо не проявляется, в связи с чем в течение периода объем продаж следует распределить равномерно (по ¼).

Плановый размер торговой наценки: магазин № 1 – 20%; магазин № 2 – 22%.

Требуется:

А) На основании информации о динамике выручки от продажи товаров составить прогноз выручки от продаж на 4 год с учетом сезонной волны, воспользовавшись макетом таблицы 2

(3 балла)

Таблица 2

Прогноз выручки от продаж на 4 год с учетом сезонной волны

Квартал А
выручка в сопоставимых ценах, тыс. руб.
1 год 1
2 год 2
3 год 3
средняя арифметическая по кварталам за весь период 4
индекс сезонности, % 5
Прогноз выручки от продаж на 4 год в сопоставимых ценах, тыс. руб. 6
прогнозный цепной индекс цен на 4 год 7
прогнозный базисный индекс цен на 4 год 8
прогноз выручки на 4 год в действующих ценах 9

А	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1									
2									
3									
4									
Итого									

Б) На основании информации о динамике выручки от продажи товаров, плановом уровне торговой наценки и установленных задач деятельности сформировать бюджет продаж и валового дохода по отдельным подразделениям, воспользовавшись

макетом таблиц 3 и 4.

(4 балла)

В) Назовите два способа, с помощью которых может быть определена сумма и уровень валовой прибыли (реализованной торговой наценки)?

(2 балл)

Таблица 3

Бюджет продаж и валовой прибыли по магазину № 1 на 4 год

Показатели	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
1. Бюджет продаж, тыс. руб.					
2. Средний процент торговой наценки, %					
3. Бюджет валовой прибыли, тыс. руб.					
4. Средний уровень валовой прибыли, %					

Таблица 4

Бюджет продаж и валовой прибыли по магазину № 1 на 4 год

Показатели	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
1. Бюджет продаж, тыс. руб.					
2. Средний процент торговой наценки, %					
3. Бюджет валовой прибыли, тыс. руб.					
4. Средний уровень валовой прибыли, %					

Г) На основании бюджета продаж и валового дохода по отдельным подразделениям сформировать консолидированный бюджет, воспользовавшись макетом таблиц 5

(6 баллов)

Таблица 5

Консолидированный бюджет продаж и валовой прибыли на 4 год

Показатели	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
1. Бюджет продаж, тыс. руб.					
2. Бюджет валовой прибыли, тыс. руб.					
3. Средний уровень валовой прибыли, %					
4. Средний процент торговой наценки, %					

Задача 5. На основании приводимой ниже номенклатуры статей расходов на продажу товаров, используемой в организации, выделить по каждому центру ответственности (администрация, магазин № 1, магазин №2) зависимые от деятельности данных центров расходы. На основании данных о величине расходов за прошлый период сформировать бюджет расходов по администрации, магазину № 1 и 2 на год в разрезе кварталов.

При формировании бюджета учитывать следующее:

1) В связи с выявлением фактов осуществления нерациональных расходов руководство планирует сокращение таких статей, как расходы на содержание собственного автотранспорта, материалы, ремонт основных средств, на приобретение канцелярских принадлежностей и бланков и «Другие расходы» на 5%. Уровень расходов к выручке от продаж по статье «Потери товаров» планируется сократить на 0,3%.

2) Организация практикует повременную оплату труда (оклады). В соответствии со штатным расписанием на 1 квартал следующего года ежемесячная сумма расходов на оплату труда должна составлять:

- администрация – 25 тыс. руб.
- магазин №1 – 24 тыс. руб.

- магазин № 2 - 21 тыс. руб.

Планируется повышение окладов с апреля на 10%.

3) Амортизация начисляется линейным способом. Движения основных средств в прошлом периоде не было и на следующий период не планируется. В связи с этим расходы на амортизацию планируются исходя из величины амортизации прошлого периода.

4) Планирование годовой величины прочих условно-постоянных расходов осуществить исходя из их суммы, сложившейся в прошлом периоде, с учетом поставленной задачи сокращения расходов. По кварталам условно-постоянные расходы (кроме расходов на оплату труда) распределить равномерно.

5) Уровень расходов на рекламу, транспортных расходов и расходов на ведение кассового хозяйства к выручке от продаж планируется поддерживать на прежнем уровне. Размер условно-переменных затрат определить исходя из их уровня к выручке от продаж и бюджета выручки по каждому кварталу в отдельности.

6) При формировании бюджетов всех центров ответственности учесть возможность появления непредвиденных расходов, бюджетную величину которых определить по администрации исходя из уровня 0,10% к общей выручке от продаж, по торговым точкам – 0,20% к выручке от продаж соответствующих подразделений.

Таблица 1

Исходные данные о величине затрат на продажу товаров по торговой организации за 5 год

Статьи расходов	**Итого**	**Офис адм-ии**		
Маг №1	**Маг №2**			
Транспортные расходы	295,7	0,0	180,4	115,3
Расходы на оплату труда	840,0	300,0	288,0	252,0
Страховые взносы[1]	0,0	0,0	0,0	0,0
Расходы на рекламу	125,0[2]			
Расходы на содержание собственного автотранспорта		58,0		
Амортизация, всего	**113,0**			
Оборудование и инвентарь	*80,0*	*25,0*	*35,0*	*20,0*
Помещения	*33,0*	*19,5*[3]		*13,5*
Расходы на аренду и содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря, в т. ч.				
	168,6			
- *коммунальные расходы (без расходов на электроэнергию)*	*63,0*			*37,0*
	26,0			
- *расходы на электроэнергию*	*21,6*	*3,6*[4]	*9,6*	*8,4*
- *материалы*	*84,0*	*32,0*	*27,0*	*25,0*
Расходы на ремонт основных средств	51,0	16,0	15,0	20,0
Потери товаров	213,6	0,0	98,8	114,8
Прочие расходы, в т.ч.:	**203,7**			
- *расходы по обеспечению нормальных условий труда и техники безопасности*				*15,1*
	3,4	*6,5*	*5,2*	
- *расходы на приобретение канцелярских принадлежностей, бланков*			*16,4*	
- *расходы по ведению кассового хозяйства*	*106,0*	*0,0*	*57,6*	*48,4*

[1] Не уплачивается, в связи с уплатой налога на вмененный доход

[2] Расходы преимущественно являются косвенными и возможность непосредственного отнесения их величины к какому-либо центру ответственности отсутствует

[3] Офис и магазин №1 расположены в одном здании и расходы на амортизацию и коммунальные расходы (кроме электроэнергии) не подразделяются

[4] Для офисных помещений с одной стороны и помещений торгового зала, складских и подсобных, с другой, установлены раздельные электросчетчики

- другие	*66,2*	*24,5*	*24,6*	*17,1*
ИТОГО	**2068,6**			

Требуется:

А) Составить бюджет расходов на продажу товаров по администрации на 6 год. Форму представления бюджетов издержек обращения студент может разработать самостоятельно. В качестве примера в таблице 2 приведены макет данного бюджета

(3 балла)

Б) Назовите возможные статьи расходов по сбыту продукции, которые детализируются в бюджете расходов на продажу.

(3 балл)

Таблица 2

Бюджет расходов на продажу товаров по администрации на 6 год

№ п/п	Статьи расходов на продажу товаров	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
1	Расходы на оплату труда					
2	Страховые взносы					
3…	и т.д. (другие статьи косвенных расходов)					
	Неконтролируемые расходы магазинов (и павильона)					
	в том числе:					
	- амортизация помещений					
	- коммунальные расходы (кроме электроэнергии)					
	Непредвиденные расходы					
	Итого					
	Справочно: Выручка от продажи товаров					
	Уровень расходов к выручке, %					

В) Составить бюджет расходов на продажу товаров по магазинам №1 и №2 на 6 год. Форму представления бюджетов издержек обращения студент может разработать самостоятельно. В качестве примера в таблице 3 приведен макет данных бюджетов

(4 балла)

Таблица 3

Бюджет расходов на продажу товаров по магазину № __ на 6 год

№ п/п	Статьи расходов на продажу товаров	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
1	Транспортные расходы					
2	Расходы на оплату труда					
3…	и т.д. (другие статьи прямых расходов торговых подразделений)					
	Непредвиденные расходы					
	Итого контролируемые издержки по магазину (павильону)					
	Справочно: Выручка от продажи товаров магазина № __					
	Уровень расходов к выручке, %					

Г) Составить консолидированный бюджет расходов на продажу товаров на 6 год. В качестве примера в таблице 4 приведен макет данного бюджета

(5 баллов)

Таблица 4

Консолидированный бюджет расходов на продажу товаров на 6 год

Центры ответственности	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Итого
Администрация					
Магазин № __					
Магазин № __ (павильон)					
Итого					
Справочно: Выручка от продажи товаров					
Уровень расходов к выручке, %					

(60 баллов)

Конец экзаменационной работы

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов **к зачету:**

1. Эволюция взглядов на коммерческое бюджетирование.
2. Трансформация деловой среды и систем бюджетирования: индустриальная и информационная эпоха.
3. Традиционное (инкрементное) бюджетирование.
4. Программно-целевой бюджет.
5. «Планирование – Программирование – Бюджетирование».
6. Бюджетирование «с нуля».
7. Бюджетирование, ориентированное на результат.
8. Процессно-ориентированное бюджетирование.
9. Безбюджетное управление.
10. Бюджетирование затрат на основе системы драйверов.
11. Подходы к определению понятия «бюджетирование».
12. Подходы к определению понятия «бюджет».
13. Классификация бюджетов.
14. Подходы к определению понятия «бизнес-процесс».
15. Классификация бизнес-процессов.
16. Сбалансированная система показателей (BSC).
17. Процессно-ориентированное управление.
18. Сравнительная характеристика инкрементной и процессно-ориентированной систем бюджетирования.
19. Ключевые показателей эффективности (KPI).
20. Связь системы бюджетирования со стратегией компании.
21. Преимущества, эффекты и результаты внедрения процессно-ориентированного бюджетирования в компании.
22. Организация процесса бюджетирования: цели, задачи, функции и результаты бюджетного планирования.
23. Организация процесса бюджетирования: горизонт и шаг планирования.
24. Организация процесса бюджетирования: принципы организации бюджетного про-

цесса.

25. Организация процесса бюджетирования: взаимосвязь процесса бюджетирования со смежными процессами.

26. Организация процесса бюджетирования: финансово-экономического планирования организации.

27. Организация процесса бюджетирования: этапы процесса бюджетирования, сроки их исполнения, их последовательность и взаимосвязь.

28. Организация процесса бюджетирования: входящие и исходящие параметры бюджетирования на каждом из этапов процесса бюджетирования.

29. Организация процесса бюджетирования: перечень участников процесса бюджетирования, их задачи и функции в рамках данного процесса.

30. Внутренние регламентирующие документы системы бюджетирования.

31. Построение финансовой структуры компании и ее элементы (центры финансового учета и центры финансовой ответственности).

32. Мотивация сотрудников и бюджетный процесс.

33. Причины сопротивления персонала организационным изменениям.

34. Программа обучения специалистов работе с бюджетами.

35. Последовательность формирования генерального бюджета.

36. Технология формирования бюджета продаж.

37. Технология формирования бюджета коммерческих расходов.

38. Технология формирования бюджета кредиторской задолженности компании.

39. Технология формирования бюджета дебиторской задолженности компании.

40. Технология формирования бюджета производства.

41. Технология формирования бюджета производственных запасов.

42. Технология формирования бюджета прямых материальных затрат.

43. Технология формирования бюджета прямых затрат на оплату труда.

44. Технология формирования бюджета потребления энергоресурсов.

45. Технология формирования бюджета производственных накладных затрат.

46. Технология формирования бюджета себестоимости реализованной продукции.

47. Технология формирования бюджета затрат на реализацию и управление.

48. Технология формирования бюджета доходов и расходов (БДР).

49. Технология формирования бюджета НДС.

50. Технология формирования бюджета движения денежных средств (БДДС).

51. Технология формирования бюджета по балансовому листу (ББЛ).

52. Регламент корректировки генерального бюджета компании.

53. Методика корректировки объема продаж и выручки.

54. Методика корректировки затрат на производство или закупку товаров.

55. Методика корректировки операционных расходов.

56. Методика корректировки инвестиционного бюджета.

57. Нормы и нормативы в бюджетировании.

58. Трудовые нормы и нормативы.

59. Нормы и нормативы материальных затрат.

60. Методы формирования норм и нормативов.

61. Бюджетные отклонения затрат основных материалов.

62. Бюджетные отклонения прямых трудовых затрат.

63. Бюджетные отклонения общепроизводственных расходов.

64. Нормы поглощения производственных накладных расходов

65. Необходимость расчета плановых и операционных отклонений.

66. Три подхода к реализации бюджетного контроля.

67. Гибкий бюджет как инструментарий оперативного финансового контроллинга.

68. Место бюджетирования в системе контроллинга.

69. Ошибки при разработке бюджетов.

70. Ошибки при контроле исполнения.
71. Ошибки при анализе отклонений.
72. Ошибки при мотивации исполнения генерального бюджета.
73.Управленческие решения в отношении ключевых ошибок бюджетирования в компании.
74. Практические рекомендации по постановке бюджетирования в компании.
75. Трехуровневая система показателей эффективности деятельности компании.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

Конищева, М. А. Финансовое планирование : учебное пособие / М. А. Конищева, Ю. И.Черкасова, Т. В. Живаева. - Красноярск : СФУ, 2016. - 256 с. - ISBN 978-5-7638-3500-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/967075

Дополнительная литература

1. Экономика фирмы [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата/ Владим. гос. ун-т им. А. Г. и Н. Г. Столетовых; под ред. В. Я. Горфинкеля. - 3-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2016. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 485, [1] с.: рис., табл.. - (Бакалавр. Академический курс). - Библиогр.: с. 482-485. - Лицензия до 27.10.2020 г.. - ISBN 978-5-9916-6052-5. - ISBN 978-5-9692-1641-9: 24055.

2. Дрок, Т. Е. Коммерческое бюджетирование: учеб. пособие/ Т. Е. Дрок; Балт. федер. ун-т им. И. Канта. - Калининград: БФУ им. И. Канта, 2017. - 216, [2] с. - Библиогр.: с. 211-217 (98 назв.). - ISBN 978-5-9971-0451-1.

3. Сергеев, А. А. Бизнес-планирование [Электронный ресурс]: учеб. и практикум для акад. бакалавриата м магистратуры/ А. А. Сергеев. - 3-е изд., испр. и доп.. - Москва: Юрайт, 2017. - 1 on-line, 464 с.. - (Бакалавр и Магистр. Академический курс). - Лицензия до 31.12.2019. - ISBN 978-5-534-01003-9: Б.ц.

4. Стрелкова, Л. В. Внутрифирменное планирование [Электронный ресурс]: учеб. пособие для вузов/ Л. В. Стрелкова, Ю. А. Макушева. - Москва: Юнити, 2012. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 367 с.: ил.. - Библиогр.: с. 364-365 (27 назв.). - Лицензия до 01.12 2018 г.. - ISBN 978-5-238-01939-0.

5. Винницкий, Д. В. Налоговое право [Электронный ресурс]: учеб. для акад. бакалавриата/ Д. В. Винницкий; Урал. гос. юрид. ун-т. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2015. - 1 эл. опт. диск (CD-ROM), 360 с.. - (Бакалавр. Академический курс). - Библиогр.: с. 355-360. - Лицензия до 27.10.2020 г.. - ISBN 978-5-9916-4373-3.

6. Савкина, Р. В. Планирование на предприятии: учеб. для вузов/ Р. В. Савкина. - 2-е изд., перераб. . - Москва: Дашков и К°, 2014. - 319 с.: рис., табл.. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр. в подстроч. примеч. и с. 314-315. - ISBN 978-5-394-02343-9.

7. Орлова, П. И. Бизнес-планирование: учеб. [для вузов]/ П. И. Орлова. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Дашков и К°, 2015. - 285 с.: ил., табл.. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр.: с. 282-285 (60 назв.) и в подстроч. примеч. - Слов. терминов: с. 274-280. - ISBN 978-5-394-02432-0.

8. Бизнес-планирование: учебник/ [Л. В. Бобков [и др.] ; под ред.: Т. Г. Попадюк, В. Я. Горфинкеля. - М.: Вуз. учеб.; Москва: ИНФРА-М, 2014. - 294, [2] с.: ил., табл.. - (Вузовский учебник). - Библиогр.: с. 287-290. - Соответствует ФГОС (третьего поколения). - ISBN 978-5-9558-0270-1. - ISBN 978-5-16-006054-5.

9. Брусов, П. Н. Финансовый менеджмент. Финансовое планирование: учеб. пособие для вузов/ П. Н. Брусов, Т. В. Филатова; Финанс. ун-т при Правительстве РФ. - 3-е изд., стер.. - Москва: КноРус, 2014. - 226, [1] с.: ил., табл.. - (Бакалавриат). - Вариант загл.: Финансовое планирование. - Библиогр.: с. 224-226 (46 назв.). - ISBN 978-5-406-03705-8.

10. Брусов, П. Н. Финансовый менеджмент. Долгосрочная финансовая политика. Инвестиции: учеб. пособие для вузов/ П. Н. Брусов, Т. В. Филатова. - Москва: КноРус, 2016. - 321 с.: ил., табл.; 22 см. - (Бакалавриат). - Вариант загл.: Долгосрочная финансовая политика. - Вариант загл.: Инвестиции. - Библиогр.: с. 319-321 (41 назв.). - ISBN 978-5-406-04740-8.

Нормативные документы

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12 дек. 1993 г.).
2. Российская Федерация. Законы. Гражданский кодекс Российской Федерации (части первая, вторая) [Текст]: [Федер. закон № 51-ФЗ: принят Гос. Думой 21 окт. 1994 г.].
3. Российская Федерация. Законы. Налоговый кодекс Российской Федерации (части первая, вторая) [Текст]: [Федер. законы № 146-ФЗ, № 117-ФЗ: принят Гос. Думой 16 июл. 1998 г.].
4. Федеральный закон «Об акционерных обществах» [Текст]: [Федер. закон № 208-ФЗ: принят Гос. Думой 24 нояб. 1995 г.
5. Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью» [Текст]: [Федер. закон № 14-ФЗ: принят Гос. Думой 8 февр. 1998 г.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- Пакет прикладных программ Project Expert 7.21 Professional.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

Приложение 1. Рабочая тетрадь по дисциплине «Финансовое планирование»

СОДЕРЖАНИЕ

Наименование темы	Отметка о выполнении
1. Задачи по управлению затратами. Операционный анализ (задачи 1-5)	
2. Задачи по управлению затратами. Определение точки безубыточности. Аутсорсинг (задачи 6-10)	
3. Задачи по управлению затратами. Определение точки безубыточности. Метод наименьших квадратов (задачи 11-15)	
4. Задачи по методам учета затрат по полной и по ограниченной себестоимости. Составление отчета о финансовых результатах (задачи 16-20)	
5. Задачи по методам учета затрат по полной и по ограниченной себестоимости. Расчет прибыли и себестоимости (задачи 20-24).	
Глоссарий с примерами	

Студент группы _____ направления_____

Профиль_____

ФИО_____

РАБОЧИЕ МАТЕРИАЛЫ ПРАКТИКУМА ПО ТЕМЕ 1
«Управленческий учет как система планирования, контроля и анализа»

1. Теоретические материалы для решения задач по управлению затратами, управленческому учету, определению точки безубыточности. Классификация издержек. Методы деления общих затрат

Классификация издержек

Одноэлементные затраты – затраты, состоящие из одного элемента (сырье и материалы, заработная плата, амортизация, услуги сторонних организаций).
Комплексные затраты – затраты, состоящие из нескольких элементов (общепроизводственные расходы, общехозяйственные расходы, расходы на продажу).
Экономический элемент – однородный вид затрат на производство и реализацию продукции (что было затрачено на производство продукции?)
Статьи калькуляции позволяют определять назначение расходов и их направление (где было израсходовано?)
Переменными признаются затраты, величина которых изменяется с изменением объема производства.
Постоянными признаются затраты, величина которых не изменяется с изменением объема производства.
Прямыми признаются расходы по производству конкретного вида продукции. Прямые относятся на себестоимость продукции на основании первичных документов.
Косвенными признаются расходы, связанные с выпуском нескольких видов продукции (общепроизводственные расходы, общехозяйственные расходы, расходы на продажу). **Косвенные расходы** собираются на косвенно-распределительных счетах (сч. 25, 26, 44) и включаются в себестоимость конкретных изделий пропорционально выбранной базе распределения.
Основными признаются затраты, связанные с технологическим процессом изготовления продукции (сырье и материалы, заработная плата производственных рабочих, РСЭМО, цеховые расходы).
Накладными признаются расходы, которые образуются в связи с реализацией продукции и управлением организацией (общехозяйственные, коммерческие и управленческие расходы).

Методы деления общих затрат
Поведение издержек можно записать в виде линии прямой:

$$y = a + bx,$$

где y – величина общих (смешанных) издержек,
x – уровень деятельности, выраженный в рублях, машино-часах и других единицах;
a – величина постоянных издержек;
b – ставка переменных издержек в уровне деятельности.

Очень часто известная лишь величина общих (смешанных) издержек, что является недостаточным для принятия управленческих решений.

Для деления общих издержек применяются следующие методы:
1. Метод высокой и низкой точек (метод двух точек);
2. Метод дисперсии (графический);
3. Метод наименьших квадратов.

Метод двух точек заключается в выборе двух экстремальных точек: высокого и низкого

уровня деятельности.
Ставка переменных издержек в уровне деятельности рассчитывается по следующей формуле:

$$b = \frac{Разность\ в\ издержках}{Разность\ в\ уровне\ деятельности};$$

Тогда величина постоянных издержек буде рассчитываться по формуле:

$$a = y - bx$$

Метод дисперсии или графический метод является наименее точным. Для определения переменной и постоянной составляющих в общих издержках этим методом необходимо построить график по следующему алгоритму:
1. По горизонтальной оси X изображается уровень деятельности;
2. По вертикальной оси Y изображаются издержки;
3. На оси координат отображаются все известные значения издержек и уровня деятельности;
4. Прямая линия проводится между точками таким образом, чтобы справа и слева оставалось примерно одинаковое количество точек.
5. Кроме того, одна из точек должна попасть на линию.
6. Точка пересечения линии регрессии с осью издержек покажет величину постоянных издержек (а).
7. Ставка переменных издержек находится по формуле:

$$b = \frac{y-a}{x}.$$

У метода наименьших квадратов. Метод использует статистический анализ для поиска уравнения прямой линии:

$$y = a + bx.$$

Решается система уравнений следующего вида:

$$\begin{cases} \sum x \cdot y = a \cdot \sum x + b \cdot \sum x^2 \\ \sum y = n \cdot a + b \cdot \sum x \end{cases}$$

2. Теоретические материалы для решения задач по управлению затратами, управленческому учету. Операционный анализ

Себестоимость продукции является одним из важнейших показателей эффективности производства. Анализ динамики
себестоимости продукции представляет собой инструмент управления формирования прибыли в системе:

Операционный анализ (анализ безубыточности) исследует зависимость между количеством, продажной ценой, удельными переменными и общими постоянными издержками.
Для определения точки безубыточности используются методы уравнения, валовой маржи, графический.

1. Метод уравнения основан на вычислении операционной прибыли по формуле:

Операционная прибыль = Выручка-нетто от продаж

– Переменные издержки за этот же объем реализации

– Постоянные издержки в общей сумме

= Операционная прибыль

Разность между выручкой-нетто и переменными издержками называется маржинальным доходом (валовая маржа)

Детализируя порядок расчета показателей формулы, можно представить ее в следующем виде:

Операционная прибыль = Количество единиц х Цена единицы

– Количество единиц х Переменные издержки на единицу

– Постоянные издержки в общей сумме

= Операционная прибыль

При безубыточности бизнеса операционная прибыль равно нулю, поэтому формула преобразовывается следующим образом:

$$\text{Количество единиц в точке безубыточности} = \frac{\text{Постоянные издержки в общей сумме}}{\text{Цена единицы} - \text{Переменные издержки на единицу}}$$

2. Метод валовой маржи является разновидностью метода уравнения, основываясь на следующей формуле:

Валовая маржа = Выручка-нетто от продаж
– Переменные издержки за этот же объем реализации

Тогда

$$\text{Количество единиц в точке безубыточности} = \frac{\text{Постоянные издержки в общей сумме}}{\text{Валовая маржа на единицу}}$$

Или с помощью коэффициента валовой маржи – величиной валовой маржи, приходящейся на единицу продукции,
выраженной в процентном отношении к выручке (цене).

$$\text{Коэффициент валовой маржи} = \frac{\text{Валовая маржа на весь объем}}{\text{Выручка-нетто от продаж}} = \frac{\text{Валовая маржа на единицу}}{\text{Цена единицы}}$$

Тогда

$$\text{Точка безубыточности в стоимостном выражении} = \frac{\text{Постоянные издержки в общей сумме}}{\text{Коэффициент валовой маржи}}$$

3. Графический метод.

Алгоритм построения графика будет следующим:
1. На оси х откладываем величину выручки, на оси у – величину издержек.
2. Строим график выручки от продаж – биссектриса угла координат.
3. Строим график постоянных издержек. Проводим линию, параллельную оси х, на уровне постоянных затрат.
4. Строим график переменных издержек по двум точкам.
Первая точка – это (0;0), вторая точка – известные данные. Проводим линию прямой.
5. Линия общих издержек – это сумма двух прямых: постоянных и переменных издержек. Для построения этого графика необходимо провести линию, параллельную линии переменных издержек, поднятую на высоту постоянных затрат.
6. Точка пересечения графиков выручки и общих издержек будет является точкой безубыточности.
7. Зона между графиками выручки и общих издержек до точки безубыточности является зоной убытков, а после – зоной прибыли.

Операционный анализ можно также использовать при определении целевого объема продаж с учетом ожидаемой прибыли:

$$\text{Объем продаж при ожидаемой прибыли} = \frac{\text{Постоянные издержки} + \text{Прибыль}}{\text{Цена} - \text{Переменные издержки на единицу}}$$

$$\text{Ожидаемая прибыль} = \text{Объем продаж при ожидаемой прибыли} \times (\text{Цена} - \text{Переменные издержки на единицу}) - \text{Постоянные издержки}$$

$$\text{Цена} = \text{Переменные издержки на единицу} + \frac{\text{Постоянные издержки} + \text{Прибыль}}{\text{Объем продаж}}$$

$$\text{Переменные издержки на единицу} = \text{Цена} - \frac{\text{Постоянные издержки} + \text{Прибыль}}{\text{Объем продаж}}$$

$$\text{Валовая маржа} = \text{Постоянные издержки} + \text{Прибыль}$$

Маржа безопасности (запас финансовой прочности) – разница между выручкой от продаж и точкой безубыточности.

$$\text{ЗФП} = \text{Выручка} - \text{Точка безубыточности}$$

$$\text{Запас финансовой прочности} = \frac{\text{Выручка} - \text{Точка безубыточности}}{\text{Выручка}}$$

Чем выше маржинальный запас, тем более устойчиво предприятие. Запас финансовой прочности показывает, на сколько может сократиться выручка предприятия, при достижении безубыточности продаж.

Операционный (производственный) рычаг показывает степень чувствительности операционной прибыли предприятия к изменению объема продаж.

$$\text{Эффект производственного рычага} = \frac{\text{Валовая маржа}}{\text{Операционная прибыль}}$$

$$\text{Эффект производственного рычага} = \frac{\text{Операционная прибыль} + \text{Постоянные расходы}}{\text{Операционная прибыль}}$$

3. Метод учета затрат по полной себестоимости

Себестоимость включает все затраты предприятия, связанные с производством и реализацией продукции: прямые и косвенные.

1) затраты накапливаются в пределах производственного или непроизводственного подразделения;
2) затраты непроизводственного подразделения распределяются на производственные подразделения;
3) итоговые затраты производственных подразделений распределяются на различные продукты, услуги или потребителей.

Формирование прибыли методом полных затрат

Выручка от реализации продукции
Минус:
Прямые трудовые затраты
Прямые материальные затраты
Общепроизводственные расходы
= Валовая прибыль
Минус:
Коммерческие расходы
Общехозяйственные (управленческие) расходы
= Прибыль (убыток) от продаж (операционная прибыль)

Себестоимость включает переменные затраты предприятия.
Все постоянные расходы относятся на финансовый результат.

Формирование прибыли методом директ-костинг

Выручка от реализации продукции
Минус:
Прямые трудовые затраты
Прямые материальные затраты
Переменные общепроизводственные расходы
Переменные коммерческие расходы
Переменные общехозяйственные расходы
Маржинальная прибыль (валовая маржа)
Минус:
Постоянные общепроизводственные расходы
Постоянные коммерческие расходы
Постоянные общехозяйственные (управленческие) расходы
Прибыль (убыток) от продаж (операционная прибыль)

1. Задачи по управлению затратами. Операционный анализ (задачи 1-5)

Задача 1. Изобразить поведение издержек на графике. Горизонтальная ось х – уровень деятельности, вертикальная ось у – величина издержек.

1) цена материалов снижается на 500 р. на единицу при покупке первых 100 единиц, после чего она постоянна;

2) счет за электроэнергию: твердая плата плюс переменная часть по мере потребления киловатт-часов энергии;

3) счет за воду: первые 1000 куб. метров или меньше - твердая плата 2400 р., следующие 1000 куб. метров или меньше - 3 р. за 1 куб. м, следующие 10000 куб. метров или меньше - 6 р. за 1 куб. м.,

4) следующие 10000 куб. метров или меньше - 9 р. за 1 куб. м и т.д.

5) амортизация оборудования прямолинейным методом;

6) бесплатная аренда здания, при которой по договору предусмотрена фиксированная плата после выработки 300 000 ч;

7) оплата труда обслуживающего персонала: один оператор приходится на 0-1000 машино-часов, от 1001 до 2000 машино-часов - два оператора и так далее;

8) стоимость используемого в продукте сырья и материалов;

9) аренда здания фабрики минимум за 100 000 р., максимум за 500 000 р. Каждый машино-час, выработанный сверх 300 000 машино-часов, стоит на 2 р. дешевле.

10) аренда оборудования при минимальном взносе 10 000 р., уплачиваемом до 500 часов машинного времени. При наработке более 500 машино-часов взнос обходится в 2 р. за машино-час,

11) но не более 20 000 р. за месяц.

12) счет за электричество: первые 250 кВтч – 1,5 р. за час, свыше 250 кВтч – 2,0 р. за час.

Задача 2. Классифицировать издержки предприятия в соответствии с терминологией.

Наименование затрат	Одноэлементные и комплексные		По экономическим элементам и статьям калькуляции		По отношению к уровню деятельности		По отношению к производству		Прямые и косвенные расходы	
	Одноэлементные	Комплексные	Экономический элемент	Статья калькуляции	Переменные	Постоянные	Основные	Накладные	Прямые	Косвенные
Материальные затраты на производство и реализацию продукции										
Топливо (продукты нефтепереработки и газ природный)										
Электрическая и тепловая энергия										
Вода										
Затраты на оплату тру-										

Наименование затрат	Одноэлементные и комплексные		По экономическим элементам и статьям калькуляции		По отношению к уровню деятельности		По отношению к производству		Прямые и косвенные расходы	
	Одноэлементные	Комплексные	Экономический элемент	Статья калькуляции	Переменные	Постоянные	Основные	Накладные	Прямые	Косвенные
да производственных рабочих										
Страховые взносы										
Амортизация основных средств										
Амортизация нематериальных активов										
Арендная плата										
Непроизводственные расходы (брак, потери из-за отключения э/э)										
Обязательные страховые платежи										
Суточные										
Налоги и сборы, включаемые в себестоимость продукции (без страховых взносов)										
Оплата услуг сторонних организаций (прочие общехозяйственные расходы)										
З/пл управления (директор, гл. бухгалтер,										

Наименование затрат	Одноэлементные и комплексные		По экономическим элементам и статьям калькуляции		По отношению к уровню деятельности		По отношению к производству		Прямые и косвенные расходы	
	Одноэлементные	Комплексные	Экономический элемент	Статья калькуляции	Переменные	Постоянные	Основные	Накладные	Прямые	Косвенные
начальник производства, начальник снабжения, начальник сбыта, начальник АХО)										
Другие затраты:										
- вспомогательные материалы										
-текущий ремонт										
-авторское вознаграждение										

Задача 3. Компания Альфа производит и продает ручки, переменные затраты – $3 на каждую ручку, постоянные затраты – F. Компания может продавать 600 000 ручек по $5 и иметь прибыль от этого $200 000 или может продавать 350 000 ручек по $6 и 200 000 по $4 каждая. Какую альтернативу выберет компания?

Задача 4. Компания Ми-росс недавно вышла на рынок с очень высокой конкуренцией. Менеджер предпринимает усилия завоевать часть рынка. Цена на продаваемую им продукцию $5 за единицу, что намного ниже большинства цен у конкурентов. Переменные затраты у компании составили $4,50 на единицу, а постоянные затраты за год были $600 000.

Требуется:
1. Предположим, что компания могла продать 1 млн. единиц продукции за год. Какая была прибыль (убытки) за год?
2. Менеджер добился успеха в завоевании положения на рынке. Какую цену на продукцию надо установить, чтобы прибыль составила $30 000? Предполагается, что переменные и постоянные затраты не изменились, а уровень производства не может превышать объема производства в первом году.

Задача 5. Менеджер компании рассматривает проблему производства нового вида продукции. Ожидается, что она будет иметь большой спрос. Предполагается, что переменные расходы на производство единицы продукции будут следующие: прямые материальные затраты – $18,50; прямые трудовые затраты – $4,25; вспомогательные материалы – $1,10; коммерческие расходы – $2,80; прочие расходы – $1,95. Постоянные расходы за год составят: амортизация зданий и оборудования – $36 000; расходы на рекламу – $45 000;

прочие – $11 400. Компания планирует продавать продукцию по цене $55,00.

Требуется:
1. Используя маржинальный подход, рассчитать объем продукции, который должна продать компания, чтобы
а) достичь критической точки;
б) получить прибыль $70 224.
2. Используя те же данные, рассчитать объем продукции, который должна продать компания, чтобы получить прибыль $139 520 при условии, что расходы на рекламу увеличатся на $40 000.

2. Задачи по управлению затратами. Определение точки безубыточности. Аутсорсинг (задачи 6-10)

Задача 6. Компания производит музыкальные инструменты, в том числе синтезаторы. Модель синтезатора А очень перспективна и имеет
большой потенциальный рынок. Ниже приведена смета затрат по данной модели органа за год:

Переменные затраты наединицу	Сумма, $
Прямые материальные затраты	2300
Прямые трудовые затраты	800
Общепроизводственные расходы	600
Затраты на реализацию	500

Суммарные постоянные затраты	Сумма, $
Общепроизводственные расходы	195000
Затраты на рекламу	55000
Административные расходы	68000
Цена продажи составляет	9500

Требуется:
1. Рассчитать критическую точку за год;
2. Компания продала 65 синтезаторов в текущем году. Какую прибыль получила компания?
3. Менеджер компании составляет план на следующий год.
а) Рассчитать количество синтезаторов, которое компания должна продать, чтобы получить прибыль $95 400. Предполагается, что цена
продажи и затраты остаются неизменными.
б) Рассчитать прибыль, если компания увеличит объем продажи на 20%, а цена продажи одного синтезатора уменьшится на $500.
в) Определить критическую точку, если затраты на рекламу увеличатся на $47 700.
г) Если переменные затраты на единицу уменьшатся на 10%, определить количество синтезаторов, которое компания должна продать,
чтобы получить прибыль $125 000.
Все варианты для планируемого года рассматривать независимо друг от друга.

Задача 7. Президент корпорации IN WIN Development Inc, которая производит корпуса для компьютеров, обещал рабочим компании увеличить в следующем году заработную плату (переменные трудовые затраты) на 10 процентов. Других изменений в величине затрат не ожидается. Президент компании просит вас помочь подготовить данные для обоснования плана производства продукции на следующий год. Вы располагаете следующими

данными за отчетный год:

Цена продажи за единицу	$80
Переменные затраты на единицу:	
Материальные	$30
Трудовые	12
Общепроизводственные	_6
Итого переменные затраты	$48
Годовой объем реализации	5 000 единиц
Постоянные затраты за год	$51 000

Требуется:
Используя анализ критической точки, подготовьте следующую информацию для президента:
1. На сколько необходимо увеличить цену продажи, чтобы покрыть увеличение заработной платы на 10 процентов и сохранить уровень
маржинальной прибыли в размере 40 процентов?
2. Сколько корпусов необходимо продать, чтобы получить объем прибыли, как в текущем году, при условии, что цена продажи сохранится на уровне $80, а заработная плата увеличится на 10 процентов?

Задача 8. Менеджер компании рассматривает проблему производства нового вида продукции, ожидается, что она будет иметь большой спрос. Предполагается, что переменные расходы на производство единицы продукции будут следующие: прямые материальные затраты – $18,50; прямые трудовые затраты – $4,25; вспомогательные материалы – $1,10; коммерческие расходы – $2,80; прочие расходы – $1,95.
Постоянные расходы за год составят: амортизация зданий и оборудования – $36 000; расходы на рекламу – $45 000; прочие – $11 400.
Компания планирует продать продукцию по цене – $55,00.

Требуется:
1. Используя маржинальный подход, рассчитать объем продукции, который должна продать компания, чтобы
а) достичь критической точки;
б) получить прибыль $70 224.
2. Используя те же данные, рассчитать объем продукции, который должна продать компания, чтобы получить прибыль $139 520 при условии, что расходы на рекламу увеличатся на $40 000.
3. Исходя из первоначальной информации и предполагая, что объем продаж составит 10 000 единиц, рассчитать, по какой цене необходимо продавать продукцию, чтобы получить прибыль $131 600.
4. Менеджер по маркетингу считает, что объем продаж за год может достичь 15 000 единиц. Сколько может тратить компания на рекламу, если цена единицы продукции составит $52,00, переменные затраты не могут быть уменьшены и компания хочет получить прибыль $251 000 при продаже 15 000 единиц продукции?

Задача 9. Компания планирует начать производство новой продукции, которая может производиться или капиталоемким или трудоемким способом. Метод производства не влияет на качество продукции. Имеются следующие данные о производственных затратах этими способами.

Показатели	Капиталоемкий способ	Трудоемкий способ
Сырье	$5,00	$5,60
Прямые трудовые затраты	6,00 (0,5 чел.-час по $12)	7,20 (0,8 чел.-час по $9)
Переменные общепроизводственные расходы	3,00 (0,5 чел.-час по $6)	4,80 (0,8 чел.-час по $6)
Дополнительные постоянные общепроизводственные расходы	$2 440 000	$1 320 000

Отдел исследования рынка предлагает установить цену реализации — $30 за единицу. Предполагают, что коммерческие расходы за год составят $500 000 плюс $2 на каждую реализованную единицу, независимо от способа производства.

Требуется:
1. Рассчитать критическую точку в единицах продукции за год, если компания использует
а) капиталоемкий способ,
б) трудоемкий способ производства.
2. Определить объем единиц реализации продукции за год, при котором для компании не было бы различий в способах производства.
3. Менеджер компании хочет определить, какой способ производства использовать. Объяснить обстоятельства, при которых компания использовала бы каждый из этих производственных способов.
4. Определить производственные факторы, которые компания должна учитывать при выборе капиталоемкого или трудоемкого способа производства.

Задача 10. Фирма производит 20 000 комплектующих деталей при следующих производственных затратах:

Прямые материалы	20 000
Прямой труд	80 000
Общепроизводственные расходы:	
Переменные	40 000
Постоянные	80 000
Затраты производства	220 000
Производственная себестоимость (220 000 руб./20 000 ед.)	11

Другой изготовитель предлагает поставлять комплектующие детали по 10 руб. за единицу. При покупке деталей со стороны фирма может сэкономить на постоянных затратах 50 000 руб. Высвобождаемое оборудование может использоваться для производства другого продукта с ожидаемой прибылью 60 000 руб.

Требуется:
Определить, какое решение принять менеджеру: производить деталь самим или покупать на стороне?

3. Задачи по управлению затратами. Определение точки безубыточности. Метод наименьших квадратов (задачи 11-15).

Задача 11.

Показатели	Продукты			
	А	Б	В	Всего
Продажная цена ед., тыс. руб.	13	10	10	
Количество продаж, ед.	25 000	100 000	25 000	

Чистая выручка, руб.	?	?	?	?
Переменные затраты, руб.	170 000	490 000	170 000	830 000
Валовая маржа, руб.	?	?	?	?
Постоянные затраты, руб.				450 000
Операционная прибыль, руб.				?

Требуется: вычислите безубыточность продаж по каждому из продуктов.

Задача 12. Используйте метод высокой и низкой точек, метод дисперсии, метод наименьших квадратов для деления расходов на электроэнергию. Релевантный диапазон составляет от 7 до 13 тыс. машино-час:

Месяц	Машино-час	Расходы, тыс. руб.
Январь	9 000	3 000
Февраль	8 000	2 500
Март	9 000	2 900
Апрель	10 000	2 900
Май	12 000	3 600
Июнь	13 000	3 400
Июль	11 000	3 200
Август	11 000	3 300
Сентябрь	10 000	3 000
Октябрь	8 000	2 600
Ноябрь	7 000	2 300
Декабрь	8 000	2 600

Задача 13. Фирма однажды обратила внимание на значительные колебания (от месяца к месяцу) транспортных расходов:

Месяц	Количество единиц	Транспортные расходы, тыс. руб.
Январь	400	220
Февраль	700	310
Март	500	260
Апрель	200	150
Май	300	220
Июнь	600	300
Июль	800	360

Требуется:
1. Используйте метод высокой и низкой точек при построении формулы для транспортных расходов.
2. У менеджера нет уверенности в методе высокой и низкой точек. Ему хотелось бы проверить результаты методом дисперсии.
3. Выполните также следующее:
a. подготовьте график, вычертив линию регрессии визуально;
b. определите приблизительную ставку переменных затрат на транспортируемую единицу, а также постоянные затраты за месяц.

Задача 14. Гостиница на курорте имеет 2000 комнат по всем мотелям. Ежедневно занято 70% комнат. При этой заполняемости операционные расходы фирмы составляют 21 руб. в день за занимаемую комнату. В эту сумму входят как переменные, так и постоянные эле-

менты затрат. В течение октября (месяц — 30 дней) уровень заполняемости упал до 45%, а операционные расходы
составили 792 000 руб.

Требуется:
1. Определите ставку переменных затрат на занимаемую комнату в день.
2. Определите общие постоянные затраты за месяц.
3. Предположите, что уровень заполняемости повысился до 60% в ноябре. Какие операционные расходы будут у фирмы за ноябрь месяц?

Задача 15. Один из продуктов фирмы проходит процесс покрытия глазурью. На протяжении последних шести кварталов имеются следующие затраты:

Квартал	Произведено единиц	Общие затраты на покрытие глазурью, тыс. руб.
1	8 000	270
2	5 000	200
3	10 000	310
4	4 000	190
5	6 000	240
6	9 000	290

Требуется:
1. Используя метод наименьших квадратов, определите переменный и постоянный элементы затрат.
2. Выразите стоимостные данные п.1 в форме Y= a + bX.
3. Если фирма обработает в следующем квартале 70 единиц, то чему будут равны общие затраты на покрытие глазурью?

4. Задачи по методам учета затрат по полной и по ограниченной себестоимости. Составление отчета о финансовых результатах (задачи 16-20).

Задача 16. Компания производит осветительное оборудование. Все комплектующие детали получают от поставщиков, компания осуществляет только сборку. Остатки на счетах за 4 квартал следующие:

Наименование счета	31 декабря	1 октября
Материалы:		
арматура	42 020	36 810
абажуры	13 020	12 660
электрические детали	20 470	19 890
провода	8 840	9 250
Незавершенное производство	80 130	77 910
Готовая продукция	81 260	86 520

В течение четвертого квартала компания закупила на сумму $92 480 арматуры; на $41 600 абажуров; на $52 780 электрических деталей; на $11 460 проводов.
Прямые трудовые затраты составили 12 000 часов по средней ставке - $9,5 за час.
Общепроизводственные расходы за рассматриваемый период были следующие:
- непрямые трудовые затраты - $36 870;
- инструменты - $3 930;
- расходы по аренде оборудования - $2 500;

- расходы на страховку - $1 940;
- расходы на ремонт оборудования - $4 880;
- начисленный износ оборудования - $2 600.

Объем реализации продукции за три месяца - $691 770;
коммерческие и административные расходы составили $296 820.
Ставка налога на прибыль – 20 %.

Требуется:
1. Рассчитать стоимость использованных материалов каждого вида за четвертый квартал.
2. Подготовить отчет о себестоимости произведенной продукции за четвертый квартал.
3. Подготовить отчет о финансовых результатах компании за четвертый квартал.

Решение.

Расчет стоимости использованных материалов

Материалы	Остатки на 1 октября	Закупки	Остатки на 31 декабря	Использовано
Арматура				
Абажуры				
Эл. детали				
Провода				
Итого				

Отчет о себестоимости произведенной продукции за 4 квартал

Себестоимость использованных материалов	
Прямые трудовые затраты	
Общепроизводственные расходы:	
Непрямые трудовые затраты	
Инструменты	
Аренда оборудования	
Расходы на страховку	
Ремонт оборудования	
Начисленный износ оборудования	
Итого общепроизводственных расходов	
Итого производственных затрат за период	
Плюс Незавершенное производство, 1 октября	
Минус Незавершенное производство, 31 декабря	
Себестоимость произведенной продукции	

Отчет о финансовых результатах за 4 квартал

Выручка от реализации	
Себестоимость реализованной продукции	
Готовая продукция, 1 октября	
Себестоимость произведенной продукции	
Минус: Готовая продукция, 31 декабря	
Себестоимость реализованной продукции	
Валовая прибыль	
Операционные расходы	
Коммерческие и административные расходы	

Прибыль до налогообложения	
Расходы по налогу на прибыль (20 %)	
Чистая прибыль	

Задача 17. Подготовить таблицу себестоимости произведенной и реализованной продукции для компании, исходя из следующих данных:

Показатели	Год 1	Год 2
Запасы прямых материалов	22 000	26 000
Незавершенное производство	21 000	20 000
Готовая продукция	18 000	23 000
Закупки прямых материалов		75 000
Прямые трудовые затраты		25 000
Косвенные трудовые затраты		15 000
Страховка здания цеха		9 000
Амортизация оборудования		11 000
Ремонт и обслуживание (производство)		4 000
Коммерческие расходы		93 000
Административные расходы		29 000

Отчет о себестоимости произведенной продукции за второй год

Показатели	Сумма
Себестоимость использованных материалов	
Прямые трудовые затраты	
Общепроизводственные расходы:	
Косвенные трудовые затраты	
Страховка здания	
Амортизация оборудования	
Ремонт и обслуживание (производство)	
Итого общепроизводственных расходов	
Итого произведенных затрат за год	
Плюс Незавершенное производство, конец первого года	
Минус Незавершенное производство, конец второго года	
Себестоимость произведенной продукции	

Отчет о себестоимости реализованной продукции за второй год

Показатели	Сумма
Готовая продукция на начало периода	
Себестоимость произведенной продукции	
Коммерческие расходы	
Административные расходы	
Итого полных затрат	
Готовая продукция на конец периода	
Себестоимость реализованной продукции	

Задача 18. Заполните пропущенные места, где стоит знак Х, в расчете валовой прибыли (от реализации):

Отчет о финансовых результатах

Выручка от реализации				495

Себестоимость реализованной продукции:				
Готовая продукция на начало периода			25	
Себестоимость произведенной продукции:				
Незавершенное производство на начало периода		57		
Прямые материалы	84			
Прямые трудовые затраты	X			
Общепроизводственные расходы	91			
Итого производственных затрат		220		
Минус: Незавершенное производство на конец периода		40		
Себестоимость произведенной продукции			X	
Минус: Готовая продукция на конец периода			37	
Себестоимость реализованной продукции				X
Валовая прибыль				X

Задача 19. Малое предприятие производит металлические рамы. Затраты предприятия следующие:

Наименование затрат	Сумма	Вид затрат
Прямые материальные затраты	140 000	Переменные
Прямые трудовые затраты	30 000	Переменные
Затраты на энергию	5 000	Переменные
Непрямые трудовые затраты	10 000	Переменные
Непрямые трудовые затраты	16 000	Постоянные
Прочие непрямые производственные затраты	8 000	Переменные
Прочие непрямые производственные затраты	24 000	Постоянные
Коммерческие расходы	122 850	Переменные
Коммерческие расходы	40 000	Постоянные
Административные расходы	50 000	Постоянные

Переменные производственные затраты являются переменными относительно количества произведенной продукции.

Переменные коммерческие расходы являются переменными относительно количества проданной продукции.

Наименование	Начальные 1 января первого года	Конечные 31 декабря первого года
Прямые материалы	0 кг	2 000 кг
Незавершенное производство	0 единиц	0 единиц
Готовая продукция	0 единиц	? единиц

Объем производства в 1 году был 100 000 единиц. Два килограмма прямых материалов использовано для производства
единицы готовой продукции. В первом году было продано продукции на сумму $436 800. Цена на продукцию и покупная цена
на прямые материалы не изменялись в течение года. Готовая продукция на конец года оценивалась по средней себестоимости
единицы произведенной продукции за первый год. На 31 декабря первого года стоимость готовой продукции составила $20 970.

Требуется определить:

1. Остатки прямых материалов на 31 декабря 1 года, производственные затраты за период.
2. Количество единиц готовой продукции на 31 декабря 1 года.
3. Цену продажи единицы продукции.

4. Операционную прибыль.

Показатели	Сумма
Себестоимость использованных материалов	
Прямые трудовые затраты	
Затраты на энергию	
Непрямые трудовые затраты	
Непрямые трудовые затраты	
Прочие непрямые производственные затраты	
Итого произведенных затрат за год	
Плюс Незавершенное производство, конец 1 года	
Минус Незавершенное производство, конец 2 года	
Итого производственные затраты	
Объем произведенной продукции	
Себестоимость единицы произведенной продукции	

Показатели	Сумма
Готовая продукция на начало периода	
Себестоимость произведенной продукции	
Готовая продукция на конец периода	
Готовая продукция на конец периода в штуках	
Себестоимость реализованной продукции	

Показатели	Сумма
Выручка	
Производственная себестоимость реализованной продукции	
Валовая прибыль	
Коммерческие расходы постоянные	
Коммерческие расходы переменные	
Административные расходы	
Операционная прибыль	

Задача 20. Компания производит турбины для электростанций. Имеется следующая информация о затратах: прямые материальные затраты – $1185000 на две единицы.
Прямые трудовые затраты по сборке - 4590 часов на единицу по ставке оплаты $26,5 за час.
Переменные общепроизводственные расходы - $48 на час прямых трудовых затрат, постоянные общепроизводственные расходы - $279,000 за месяц (при средней производительности - 30 единиц за месяц). Эта сумма включает постоянные расходы на упаковку.
Материальные затраты на упаковку - $127200 на две единицы, трудовые затраты на упаковку - 420 часов на единицу по ставке оплаты $18,5 за час.
Коэффициент переменных общепроизводственных расходов по упаковке тот же, что и по производству.
Рекламные и маркетинговые затраты - $196750 за месяц, прочие постоянные коммерческие и административные расходы - $287680 за месяц.

Требуется:
1. Рассчитать производственную себестоимость единицы продукции, используя метод учета переменных затрат и метод учета полных затрат.
2. Предполагая, что конечные запасы составляют за текущий месяц - 8 единиц, рассчитать

себестоимость остатков на конец месяца обоими методами.

5. Задачи по методам учета затрат по полной и по ограниченной себестоимости. Расчет прибыли и себестоимости (задачи 20-24).

Задача 20. Компания имеет на 31 декабря 1 года следующий отчет о финансовых результатах:

Отчет о финансовых результатах на 31 декабря 1 года

Выручка от реализации		296 400
Минус: Себестоимость реализованной продукции		112 750
Себестоимость продукции для продаж	125 290	
Минус: Конечные остатки	12 540	
Валовая прибыль от реализации		183 650
Минус: Операционные расходы		134 210
Коммерческие расходы		
Переменные	69 820	
Постоянные	36 980	
Административные расходы	27 410	
Прибыль до налогообложения		49 440
Налог на прибыль		9 888
Чистая прибыль		39 552

Постоянные общепроизводственные расходы - $17 600 и $850 включены в себестоимость продукции для продажи и конечные остатки соответственно.
Остатки незавершенного производства равны нулю на начало и конец периода.
Все административные расходы являются постоянными.

Требуется подготовить:

Отчет о финансовых результатах за год компании, используя маржинальный подход.

Показатели	Сумма	Итоговая сумма
Выручка от реализации		
Минус: Переменная себестоимость реализованной продукции		
Себестоимость продукции для продаж		
Минус: Конечные остатки		
Переменные коммерческие расходы		
Маржинальная прибыль		
Минус: Постоянные издержки		
Постоянные общепроизводственные расходы		
Административные расходы		
Коммерческие расходы постоянные		
Прибыль до налогообложения		
Налог на прибыль		
Чистая прибыль		

Задача 21. Компания производит черепицу для крыш. Имеется следующая информация о деятельности компании за год.
Было произведено 92 600 единиц продукции, продано – 88 400 единиц.

Прямые материальные затраты составили $384 290, прямые трудовые затраты - $208 350, переменные общепроизводственные затраты были $296 320, постоянные общепроизводственные расходы - $166 680, переменные коммерческие расходы - $132 600, постоянные коммерческие расходы – $152 048.
Цена продажи составила $18 за единицу. Остатков незавершенного производства не было ни на начало ни на конец года.
Остатки готовой продукции в предыдущем году были равны нулю.
Постоянные общехозяйственные расходы - $96 450.

Требуется:
1. Рассчитать себестоимость единицы продукции и остатков готовой продукции, используя метод учета полных затрат и метод учета переменных затрат.
2. Подготовить отчет о финансовых результатах за год компании, используя метод учета полных затрат и маржинальный подход.

Расчет себестоимости

Показатели	По переменным затратам	По полным затратам
1. Материальные затраты		
2. Трудозатраты		
3. Переменные ОПР		
4. Постоянные ОПР		
5. Производственная себестоимость единицы продукции		
6. Остаток ГП на конец периода		
7. Себестоимость реализованной продукции		
8. Постоянные ОПР		
9. Итого затрат, списанных на финансовый результат		

Отчет о финансовых результатах по переменным затратам

Показатели	Сумма
1. Выручка	
2. Минус:	
• Материальные затраты	
• Трудозатраты	
• Переменные ОПР	
• Переменные КР	
Итого «минус»:	
3. Маржинальный доход	
4. Минус:	
• Постоянные ОПР	
• Постоянные КР	
Итого «минус»:	
5. Операционная прибыль	

Отчет о финансовых результатах по полным затратам

Показатели	Сумма

1. Выручка	
2. Минус:	
• Материальные затраты	
• Трудозатраты	
• Переменные ОПР	
• ОПР	
Итого «минус»:	
3. Валовая прибыль	
4. Минус коммерческие расходы	
5. Операционная прибыль	

Задача 22. Остатки по счетам компании на 31 марта представлены ниже:

Показатели	Остатки
Затраты офисных принадлежностей	4 870
Износ (начисленный) оборудования	25 230
Заработная плата президента	36 000
Налог на имущество, офис	1 950
Расходы по ремонту оборудования	4 290
Заработная плата работников ОТК	16 750
Расходы на страховку, оборудование	2 040
Прямые трудовые затраты	248 310
Расходы на коммунальные услуги, производство	6 420
Непрямые трудовые затраты	16 000
Расходы производственных принадлежностей	4 760
Расходы инструментов	2 900
Материальные запасы, январь, 1	397 950
Материальные запасы, март, 31	415 030
Незавершенное производство, январь, 1	529 840
Незавершенное производство, март, 31	515 560
Готовая продукция, январь, 1	375 010
Готовая продукция, март, 31	402 840
Закупки материалов за квартал	1 225 330

Требуется:
1. Рассчитать себестоимость материалов, использованных в течение квартала.
2. Рассчитать сумму производственных затрат за квартал.
3. Рассчитать производственную себестоимость продукции, произведенной за квартал.
4. Рассчитать себестоимость реализованной продукции за квартал.

Решение.

Показатели	Сумма
Материальные запасы, январь, 1	
Закупки материалов за квартал	
Материальные запасы, март, 31	
Себестоимость материалов, использованных в квартале	

Показатели	Сумма
Затраты офисных принадлежностей	

Износ (начисленный) оборудования	
Заработная плата президента	
Налог на имущество, офис	
Расходы по ремонту оборудования	
Заработная плата работников ОТК	
Расходы на страховку, оборудование	
Прямые трудовые затраты	
Расходы на коммунальные услуги, производство	
Непрямые трудовые затраты	
Расходы производственных принадлежностей	
Расходы инструментов	
Себестоимость материалов, использованных в квартале	
Итого производственные затраты	

Показатели	Сумма
Незавершенное производство, январь, 1	
Производственные затраты за квартал	
Незавершенное производство, март, 31	
Себестоимость произведенной продукции	

Показатели	Сумма
Готовая продукция, январь, 1	
Себестоимость произведенной продукции	
Готовая продукция, март, 31	
Себестоимость реализованной продукции	

Задача 23. В механическом цехе компании выпускаются лопасти, которые потом продаются самолетостроительным компаниям.

В цехе производятся два вида лопастей: А и В.

Лопасти А являются традиционной продукцией компании, которая пользуется большим спросом и выпускается в течение многих лет.

Лопасти В – это новая продукция, при производстве которой стало возможным использовать современное автоматическое оборудование.

Стратегия компании состоит в использовании всех преимуществ новых технологий для обеспечения выпуска продукции с самыми высокими качественными характеристиками.

Имеется следующая информация о затратах на производство продукции за текущий период:

Фактические затраты на единицу	Продукция А	Продукция В
Прямые материальные затраты	$60	$100
Прямые трудовые затраты	30 минут	15 минут

Зарплата производственных рабочих составляет $20 за час для каждого вида продукции.

Фактические затраты на единицу	Продукция А	Продукция В
Запасы на начало периода	0	0
Объем производства (единиц)	800	400
Объем реализации (единиц)	700	380

В течение многих лет компания использует систему калькулирования по фактической себестоимости.

Фактические общепроизводственные расходы (постоянные и переменные) распределяются по видам продукции пропорционально фактическим прямым трудовым затратам в стоимостных единицах.
Данная система учета затрат использовалась и в текущем периоде.
Суммарные фактические общепроизводственные расходы составили $84 000, из которых $60 000 были постоянными.
Затраты, связанные с работой оборудования (износ, смазочные материалы, инструменты и т.д.) включаются в состав общепроизводственных расходов.
В течение текущего периода цена продажи продукции А составляла $231,0 и $220,5 для продукции В.
Переменные коммерческие и общехозяйственные расходы составляют $14 на единицу продукции А и $18 на единицу продукции В. Эти затраты изменяются прямо пропорционально объему реализации.
Суммарные постоянные коммерческие и общехозяйственные расходы составляют $28 000.

Требуется:
1. Рассчитать себестоимость производства единицы продукции А и продукции В, используя систему учета переменных затрат и систему учета
полных затрат.
2. Подготовить отчет о финансовых результатах за отчетный период, используя методы переменных затрат и полных затрат.
3. Объяснить причину отклонения в величине прибыли от основной деятельности при системе учета переменных затрат и при системе учета полных затрат.

Себестоимость продукции	А	Б	Итого
Прямые материальные затраты			
Прямые трудовые затраты			
Переменные ОПР			
Постоянные ОПР			
Итого производственные затраты			
Объем производства			
Себестоимость произведенной продукции			

Себестоимость продукции	А	Б	Итого
Прямые материальные затраты			
Прямые трудовые затраты			
Переменные ОПР			
Итого производственные затраты			
Объем производства			
Себестоимость произведенной продукции			

	По переменным затратам		
Показатели	А	Б	Итого
1. Выручка			
2. Минус:			
· Материальные затраты			
· Трудозатраты			
· Переменные ОПР			
· Переменные КР			
Итого «минус»:			

3. Маржинальный доход			
4. Минус:			
· Постоянные ОПР			
· Постоянные КР			
Итого «минус»:			
5. Операционная прибыль			

Показатели	По полным затратам		
	А	Б	Итого
1. Выручка			
2. Минус:			
· Материальные затраты			
· Трудозатраты			
· Переменные ОПР			
· Постоянные ОПР			
Итого «минус»:			
3. Валовая прибыль			
4. Минус коммерческие расходы			
5. Операционная прибыль			

Задача 24. Компания использует систему учета полных затрат основанную на нормативах. Переменные производственные затраты включая прямые материальные затраты составляли $3 на единицу; норматив объема производства - 10 единиц за один машино-час.
Суммарные бюджетные и фактические постоянные общепроизводственные расходы были $420 000.
Постоянные общепроизводственные расходы списывались по норме $7 за один машино-час ($420 000/60 000 машино-часов).
Цена продажи - $5 за единицу.
Переменные коммерческие и общехозяйственные расходы составляли $1 на единицу.
Постоянные коммерческие и общехозяйственные расходы составляли $120 000.
Запасы готовой продукции на начало 2 года - 30 000 единиц на конец - 40 000 единиц.
Объем продаж за 2 год составил 540 000 единиц.
Нормативная себестоимость единицы продукции бала одна и та же как в первом, так и во втором годах.
Никаких изменений в ценах, производительности, затратах не было в течение этих лет.

Требуется подготовить:
1. Отчет о финансовых результатах, предполагая, что все отклонения в величине общепроизводственных расходов списывались в конце года на себестоимость реализованной продукции.
2. Отчет о финансовых результатах за второй год, используя систему директ-костинг.

Глоссарий с примерами

Анализ безубыточности —
Бюджет –
Бюджетирование –
Операционный бюджет –
Финансовый бюджет –
Вмененные издержки —
Внутренняя норма окупаемости —
Дисконтирование —
Доходность инвестиций —
Емкость рынка —
Жизненный цикл товара —
Затраты производства —
Издержки производства —
Индекс прибыльности —
Исследование рынка —
Калькулирование —
Калькуляционные расходы —
Коммерческие расходы —
Контроллинг —
Места затрат —
Накладные расходы —
Непроизводительные расходы —
Нормативный метод учета затрат —
Обоснованная рыночная стоимость —
Общепроизводственные расходы —
Общехозяйственные (общезаводские) расходы —
Основное производство —
Отчетная калькуляция —
Переменные затраты —
Позаказный метод учета затрат и калькулирования себестоимости продукции —
Полуфабрикатный вариант учета на производство —
Попередельный метод учета затрат и калькулирования себестоимости продукции —
Постоянные расходы —
Предельные затраты, предельная выручка, предельный доход —
Прямые расходы —
Сопряженная продукция —
Точка нулевой прибыли —
Управление по отклонениям —
Управленческий учет —
Управленческие расходы –
Центр финансовой ответственности -
Центр финансового учета –
Экономическая выгода —
Экономические издержки —

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовые рынки и институты»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Пурыжова Л.В., к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

СОДЕРЖАНИЕ

1.Наименование дисциплины «Финансовые рынки и институты».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1 Наименование дисциплины: «Финансовые рынки и институты».

Цель дисциплины: получение студентами системы знаний о функционировании финансовых рынков, базовых навыков оценки основных финансовых инструментов и компетенций по механизму функционирования финансового рынка в РФ.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-1 Способность применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач	ОПК-1.1 Знает теоретические аспекты функционирования финансового рынка и финансовых институтов ОПК-1.2 Рассчитывать доходность отдельных финансовых инструментов и рынка в целом	Знать: - современные и классические теоретические концепции развития и функционирования финансовых рынков; - состав и структуру финансового рынка; - принципы и методы организации и управления финансовыми рынками в РФ; - основные инструменты финансового рынка Уметь: - анализировать деятельность участников финансового рынка; - проводить оценку финансовых инструментов; -осуществлять финансово-экономический анализ участников рынка Владеть: - навыками анализа направлений деятельности финансово-кредитных институтов в условиях изменений на рынках капитала; - методиками анализа различных финансовых инструментов; - навыками определения доходности как отдельных финансовых инструментов, так и финансовых рынков в целом

3 Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовые рынки и институты» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов по направлению «Экономика» (программа «Финансы и управление инвестициями»), формируемой участниками образовательных отношений.

4 Виды учебной работы по дисциплине

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5 Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Тема 1. Сущность и содержание финансового рынка и интститутов	Понятие финансового рынка. Основные категории финансовых рынков. Роль финансового рынка в национальной экономике. Процесс финансирования. Прямые финансовые сделки. Баланс кредиторов и заемщиков при прямых финансовых сделках. Не прямые финансовые сделки (финансирование чрез посредников). Баланс кредиторов, заемщиков и финансовых посредников при не прямых финансовых сделках. Типология финансовых рынков. Общая структура финансовых рынков. Участники финансовых рынков. Типология участников.
2	Тема 2. Регулирование финансовых рынков	Основные цели регулирования: создание условий для стабильного развития рынков, защита прав инвестора, предотвращение системных кризисов. Иные цели регулирования. Англо-американское, континентальное и иные группы права и их воздействие на формирование системы регулирования финансовых рынков. Государственное регулирование и саморегулирование рынков. Структура государственных органов и институтов, осуществляющих регулирование финансовых рынков в разных странах.
3	Тема 3. Инструменты финансового рынка	Определение категории «финансовый инструмент». Основные характеристики финансовых инструментов. Форвардные и фьючерсные контракты. Форвардная цена – цена поставки в

		каждый момент времени, в который заключается форвардный контракт, т.е. это изменяющаяся величина. Характеристики форварда: используется исключительно на внебиржевом рынке; предполагает реальную поставку в будущем, таким образом, преимущественно используется для хеджирования (страхования) ценовых рисков в будущем; отсутствие каких-либо гарантий исполнения обязательств по заключенному контракту – несмотря на возможно оговоренные штрафные санкции в случае неисполнения одной из сторон своих обязательств, выгода от неисполнения даже с их учетом может быть столь велика, что контрагент в любом случае откажется от поставки. Спецификация фьючерса. Категории фьючерсных контрактов.
4	Тема 4. Денежный рынок	Понятие и функции денежного рынка. Отличие денежного рынка от рынка капитала. Причины возникновения денежного рынка. Основные черты современного денежного рынка. Отличительные черты российского денежного рынка. Основные участники западного и российского денежного рынка. Виды инструментов денежного рынка. Краткосрочные государственные ценные бумаги. Сравнительный анализ казначейских векселей США и российских государственных краткосрочных бескупонных обязательств (ГКО). Механизм первичного и вторичного размещения ГКО. Конкурентные и неконкурентные заявки. Цена отсечения ГКО. Основные преимущества и недостатки инвестиций в государственные краткосрочные облигации. Краткосрочные облигации федеральных ведомств, агентств, министерств. Первые российские краткосрочные облигации федеральных ведомств – облигации Банка России («бобры»). Муниципальные краткосрочные ценные бумаги. Основные преимущества и недостатки инвестиций в муниципальные краткосрочные облигации.
5	Тема 5. Рынок долгосрочного заемного капитала	Рынок заемного капитала. Участники рынка долгосрочного капитала. Классификация основных видов финансовых инструментов рынка долгосрочного капитала. Сущность и фундаментальные свойства облигаций. Преимущества и недостатки выпуска облигаций для эмитента. Номинальная стоимость и курс облигации. Преимущества облигаций для инвестора. Виды облигаций в соответствие с российским законодательством. Рейтинг облигаций – бальная оценка облигаций в соответствии с инвестиционными качествами.
6	Тема 6. Валютный рынок	Валютный рынок и его роль в экономике. Иностранная валюта. Валютный курс. Валютные курсы в долгосрочном периоде. Теория паритета покупательной способности. Факторы, влияющие на курс в долгосрочном периоде. Валютные курсы в краткосрочном периоде.
7	Тема 7. Рынок ценных бумаг	Основные виды инструментов собственности: акции, депозитарные расписки, варранты. Фундаментальные свойства акций. Номинальная стоимость акций и рыночная цена. Привлекательность выпуска акций для эмитента. Привлекательность акций для инвестора. Формирование собственного капитала. Объявленный капитал. Выпущенные акции. Не выпущенные акции. Выпущенные и размещенные акции. Акции, выкупленные самим обществом. Обыкновенные акции. Привлекательность покупки обыкновенных акций для инвестора. Право голоса. Уставная и кумулятивная системы голосования. Право на не фиксированные дивиденды. Показатель прибыли на одну обыкновенную акцию. Способы выплаты дивидендов. Преимущественное право покупки новых выпусков акций. Право на получение информации. Характеристика обыкновенных акций по инвестиционным качествам.
8	Тема 8. Основные тенденции и особенности развития	Понятие финансовой инновации. Причины быстрого роста рынка финансовых инноваций в последние годы. Финансовый инжиниринг. Основные пять факторов изменений финансовых рынков за последние 20 лет. Развитие новых

	финансовых рынков на современном этапе	телекоммуникационных технологий. Либерализация государственного регулирования. Смягчения контроля над ценами на финансовые ресурсы. Смягчения территориальных ограничений. Смягчение продуктовых ограничений. Смягчение организационных ограничений. Ослабление политики в области прямых и косвенных налогов. Международная либерализация. Появление и усиление риска изменчивости процентных ставок и валютных курсов. Возрастающая конкуренция на рынке финансовых услуг между финансовыми посредниками. Возрастающие требования к достаточности капитала финансовых институтов.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1. Сущность и содержание финансового рынка и интститутов

Понятие финансового рынка. Основные категории финансовых рынков. Роль финансового рынка в национальной экономике. Процесс финансирования. Прямые финансовые сделки. Баланс кредиторов и заемщиков при прямых финансовых сделках. Не прямые финансовые сделки (финансирование чрез посредников).

Тема 2. Регулирование финансовых рынков

Основные цели регулирования: создание условий для стабильного развития рынков, защита прав инвестора, предотвращение системных кризисов. Государственное регулирование и саморегулирование рынков. Структура государственных органов и институтов, осуществляющих регулирование финансовых рынков в разных странах.

Тема 3. Инструменты финансового рынка

Определение категории «финансовый инструмент». Основные характеристики финансовых инструментов. Форвардные и фьючерсные контракты. Форвардная цена – цена поставки в каждый момент времени, в который заключается форвардный контракт, т.е. это изменяющаяся величина. Спецификация фьючерса. Категории фьючерсных контрактов.

Тема 4. Денежный рынок

Понятие и функции денежного рынка. Отличие денежного рынка от рынка капитала. Причины возникновения денежного рынка. Основные черты современного денежного рынка. Отличительные черты российского денежного рынка. Основные участники западного и российского денежного рынка. Краткосрочные облигации федеральных ведомств, агентств, министерств. Первые российские краткосрочные облигации федеральных ведомств – облигации Банка России («бобры»).

Тема 5. Рынок долгосрочного заемного капитала

Рынок заемного капитала. Участники рынка долгосрочного капитала. Классификация основных видов финансовых инструментов рынка долгосрочного капитала. Сущность и фундаментальные свойства облигаций.

Тема 6. Валютный рынок

Валютный рынок и его роль в экономике. Иностранная валюта. Валютный курс. Валютные курсы в долгосрочном периоде. Теория паритета покупательной способности. Факторы, влияющие на курс в долгосрочном периоде. Валютные курсы в краткосрочном периоде.

Тема 7. Рынок ценных бумаг

Основные виды инструментов собственности: акции, депозитарные расписки, варранты. Фундаментальные свойства акций. Номинальная стоимость акций и рыночная цена. Привлекательность выпуска акций для эмитента. Привлекательность акций для инвестора. Формирование собственного капитала. Объявленный капитал. Выпущенные акции. Не выпущенные акции. Выпущенные и размещенные акции. Акции, выкупленные самим обществом. Обыкновенные акции. Привлекательность покупки обыкновенных акций для инвестора.

Тема 8. Основные тенденции и особенности развития финансовых рынков на современном этапе

Понятие финансовой инновации. Причины быстрого роста рынка финансовых инноваций в последние годы. Финансовый инжиниринг. Развитие новых телекоммуникационных технологий. Появление и усиление риска изменчивости процентных ставок и валютных курсов. Возрастающая конкуренция на рынке финансовых услуг между финансовыми посредниками.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Сущность и содержание финансового рынка и институтов

Право собственности на финансовые ресурсы. Рынок заемного капитала и рынок инструментов собственности (акций). Основные виды инструментов займа. Отличия векселя от облигации в западной и российской финансовой практике и теории. Временной признак или срок жизни инструмента. Денежный рынок и рынок капитала. Понятия (термины), принятые в англо-американской практике по отношению к долговым обязательствам государства и корпораций.

Тема 2. Регулирование финансовых рынков

Само регулируемые организации. Компенсационные и иные фонды в качестве инструмента защиты прав инвестора. Процедура рассмотрения споров по операциям на финансовых рынках, третейские суды. Инструменты и методы регулирования. Лицензирование деятельности, допуск на рынок, регулирование достаточности собственного капитала финансовых фирм, требования о раскрытии информации и другие инструменты.

Тема 3. Инструменты финансового рынка

Опционные контракты. Два типа опционов: опционы, которые дают право купить - опционы купли (call options), и опционы, которые дают право продать - опционы продажи (put options). Спецификация опциона. Информация спецификации: стиль опциона; единица торговли; месяц истечения контракта; день истечения контракта; день поставки или расчета; день исполнения; последний день торговли; способ котировки цены опциона; минимальный шаг цены; расчетная цена при исполнении; интервалы цены исполнения; способ введения новых цен исполнения; способ выплаты премии подписчику; часы торговли; способ исполнения опциона; расчет маржи продавца; ограничения

Тема 4. Денежный рынок

Банковские депозитные сертификаты. Отличие банковского депозитного сертификата от банковского депозита. Причины появления на рынке данного типа финансового инструмента. Классификация банковских депозитных сертификатов в западной финансовой практике: низкономинальные и высокономинальные. Классификация банковских депозитных сертификатов в российской финансовой практике: депозитные и сберегательные сертификаты. Обращаемые и необращаемые банковские депозитные сертификаты. Основные преимущества и недостатки инвестиций в банковские депозитные сертификаты.

Тема 5. Рынок долгосрочного заемного капитала

Государственные среднесрочные и долгосрочные ценные бумаги. Сравнительный анализ долгосрочных государственных облигаций США и России. Основные виды

российских государственных ценных бумаг. Рынок облигаций федерального займа (ОФЗ). Рынок облигаций государственного сберегательного займа (ОГСЗ). Рынок облигаций государственного внутреннего валютного займа (ОГВВЗ). Муниципальные долгосрочные облигации

Наименование темы Содержание практического занятия

Тема 6. Валютный рынок Теория паритета процентных ставок. Виды валютного курса. Курс–спот. Курс–форвард. Кросс-курс. Прямая котировка. Косвенная котировка. Фиксированный курс. Плавающий валютный курс. Участники валютного рынка. Инфраструктура валютного рынка: валютная биржа. Система валютных аукционов. Особенности и инструменты регулирования валютного рынка.

Тема 7. Рынок ценных бумаг

Стоимость обыкновенных акций. Балансовая стоимость, ликвидационная стоимость, рыночная стоимость, инвестиционная стоимость. Текущая доходность по обыкновенным акциям. Привилегированные акции. Основные черты привилегированных акций. Право на фиксированный дивиденд. Право на имущество компании при ее ликвидации после удовлетворения всех требований кредиторов до обыкновенной акции. Отсутствие права голоса. Преимущественное право покупки новых эмиссий. Право на получение информации. Преимущества и недостатки покупки привилегированных акций для инвестора. Преимущества и недостатки выпуска привилегированных акций для эмитента. Виды привилегированных акций.

Тема 8. Основные тенденции и особенности развития финансовых рынков на современном этапе

Современные тенденции в развитии финансовых рынков. Глобализация, интернационализация и консолидация. Раскрытие границ национальных финансовых рынков. Рост рынка международных облигаций. Сокращение количества финансовых посредников и увеличение суммы активов, приходящихся на одного финансового посредника. Рост слияний и поглощений финансовых институтов. Увеличение роли банковских холдингов. Географическая экспансия финансовых посредников. Секьюритизация. Сущность и цели секьюритизации активов. Схема секьюритизации активов на примере закладных облигаций. Ипотека. Ипотечный кредит. Ипотечная закладная. Закладная (ипотечная) облигация. Новые тенденции в сфере секьюритизации активов. Рост количества финансовых услуг и уменьшение роли и влияния банков.

Требования к самостоятельной работе студентов

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам:

1. Институциональный признак.
2. Кредитная система и рынок ценных бумаг.
3. Виды инвесторов.
4. Опционы на фьючерсные контракты. Опционные стратегии.
5. Вексель. Классификация векселей. Товарные векселя, финансовые векселя, дружеские векселя, бронзовые векселя. Простой и переводной вексель. Простой вексель (соло –вексель). Свойства простого векселя.
6. Основные преимущества и недостатки инвестиций в коммерческие бумаги. Соглашение о продаже ценных бумаг с обратным выкупом – операции РЕПО.
7. Содержание самостоятельной работы
8. Основные черты еврооблигаций. Структура эмитентов и инвесторов на рынке еврооблигаций.
9. Оценка стоимости и доходности облигаций. Купонные облигации. Полная доходность (доходность к погашению) для купонных облигаций. Реализованная доходность (доходность к продаже) купонных облигаций.

10. Изучение валютных котировок. Валютные операции. Дата валютирования. Конверсионные сделки. Валютные депозитные сделки.

11. Кумулятивные привилегированные акции. Первоочередные или старшие привилегированные акции. Оценка стоимости привилегированных акций. Текущая доходность по привилегированным акциям.
12. Формирование финансового супермаркета. Сравнительный анализ американского и европейского финансового рынка. Сущностные характеристики европейского финансового рынка. Причины различий в формировании и функционировании американского и европейского финансовых рынков.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7 Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал

прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8 Фонд оценочных средств

8.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Сущность и содержание финансового рынка и институтов	ОПК-1	тест
Тема 2. Регулирование финансовых рынков	ОПК-1	тест
Тема 3. Инструменты финансового рынка	ОПК-1	решение задач тест
Тема 4. Денежный рынок	ОПК-1	тест
Тема 5. Рынок долгосрочного заемного капитала	ОПК-1	тест
Тема 6. Валютный рынок	ОПК-1	тест
Тема 7. Рынок ценных бумаг	ОПК-1	тест
Тема 8. Основные тенденции и особенности развития финансовых рынков на современном этапе	ОПК-1	реферат

8.2 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Примеры тестов

Рынок капитала (рынок инструментов капитала) – это финансовый рынок, на котором обращаются:
а) только долговые обязательства со сроком погашения менее одного года
б) долговые обязательства со сроком погашения менее одного года и 20 акции
в) только долговые обязательства со сроком погашения от одного года и более
г) долговые обязательства со сроком погашения от одного года и более и акции
д) только акции.

Транзакционные издержки – это:
а) время и деньги, затрачиваемые на обмен финансовыми активами, товарами или услугами
б) часть чистой прибыли, выплачиваемая акционерам
в) резервы сверх величины обязательных резервов
г) налоги на импортируемые товары

Укажите какое из нижеперечисленных утверждений относительно проблемы асимметричности информации является полностью корректным:
а) ложный выбор возможен только после заключения сделки, а недобросовестное поведение проявляется до заключения сделки
б) ложный выбор возможен только до заключения сделки, а недобросовестное поведение проявляется после заключения сделки
в) ложный выбор возможен только после заключения сделки, недобросовестное поведение проявляется тоже после заключения сделки
г) ложный выбор возможен только до заключения сделки, недобросовестное поведение проявляется тоже до заключения сделки.

Процентная ставка, при которой текущая стоимость будущих поступлений от инструмента финансового рынка равна его сегодняшней стоимости, называется:
а) текущая доходность
б) доходность к погашению
в) доходность на дисконтной основе
г) доходность на единицу активов
д) доходность на единицу акционерного капитала

При росте рыночной цены облигации ее доходность к погашению
а) растет
б) остается без изменений
в) падает

Для процентных ставок по облигациям в экономике, функционирующей в условиях инфляции, будет справедливо следующее утверждение
а) реальная ставка процента больше номинальной ставки процента
б) реальная ставка процента ровна номинальной ставке процента
в) реальная ставка процента меньше номинальной ставки процента

Денежный рынок – это финансовый рынок, на котором обращаются:
а) только долговые обязательства со сроком погашения менее одного года
б) долговые обязательства со сроком погашения менее одного года и акции
в) только долговые обязательства со сроком погашения от одного года и более
г) долговые обязательства со сроком погашения от одного года и более и акции
д) только акции

Если первый владелец (акционер) продает свою акцию другому лицу, то это операция на:
а) первичном рынке
б) вторичном рынке
в) и на первичном, и на вторично
г) нет правильного ответа

Для процентных ставок по облигациям в экономике, функционирующей в условиях дефляции, будет справедливо следующее утверждение:
а) реальная ставка процента больше номинальной ставки процента
б) реальная ставка процента ровна номинальной ставке процента
в) реальная ставка процента меньше номинальной ставки процента

Выражается в национальной валюте?
а) косвенная котировка
б) обратная котировка
в) прямая котировка

Основной целью валютного арбитража является:
а) получение прибыли от изменения курса валют
б) инвестирование экономики иностранных государств
в) получение займов в иностранной валюте

Что такое валютный рынок?
а) отношение двух разных денежных единиц
б) совокупность валютно-экономических отношений, исторически сложившихся на основании интернационализации хозяйственных связей
в) сфера экономических отношений, проявляющихся при осуществлении операции по купле-продаже валютных ценностей

Примеры задач

Задача 1. Банк установил переменную сложную процентную ставку по трёхлетнему депозиту. В первый год ставка составила 10%, во второй - 11%, далее ставка увеличивалась на 1% каждые 4 месяца. Чему равна средняя ставка за весь срок? Определить эквивалентную простую учётную ставку по данному депозиту.

Задача 2. Кредит в размере 612 тысяч евро был возвращён через 2,1 года в размере 700 тысяч евро. Чему равна ставка по кредиту, если начислялись проценты с непрерывным реинвестированием?

Задача 3. Чему равна современная величина 4 млн рублей, который будут выплачены через 4,8 года, если применяется смешанная схема начисления по процентной ставке 19% годовых?

Задача 4. Клиент получил кредит в размере 500 тысяч рублей на следующих условиях: в первый год проценты начисляются ежеквартально по процентной ставке 18% годовых, во второй год – ежемесячно по процентной ставке 16% годовых, в третий – непрерывно по ставке 8%. Определить сумму, которую должен будет выплатить клиент в конце срока, и эквивалентную эффективную процентную ставку по данному кредиту.

Темы рефератов

1. Регулирование финансовых рынков: российская практика и зарубежный опыт.
2. Деятельность финансовых посредников на финансовых рынках.
3. Основные тенденции и особенности развития финансовых рынков в России.
4. Особенности функционирования денежного рынка.
5. Рынок производных финансовых инструментов: содержание и особенности функционирования.
6. Рынок долгосрочного заемного капитала.
7. Участники и инфраструктура рынка ценных бумаг.
8. Валютный рынок: структура, функции, инструменты.
9. Развитие инфраструктуры финансового рынка в современной России.
10. Инструменты финансового рынка.
11. Технический анализ финансовых рынков.
12. Индексы фондового рынка: история, виды и содержание.
13. Особенности международного финансового рынка.
14. Опцион как инструмент финансового рынка.
15. Фондовый рынок как элемент финансового рынка.

8.3 Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Понятие и особенности финансового рынка
2. Виды финансовых рынков.
3. Основные участники финансовых рынков.
4. Инфраструктура финансовых рынков
5. Особенности регулирования финансовых рынков.
6. Инвестиционные и пенсионные негосударственные фонды как субъекты финансовых рынков.
7. Механизм организации торговли на финансовых рынках.
8. Характеристика финансовых посредников
9. Институциональные инвесторы и их роль на финансовых рынках
10. Общая характеристика рынка ценных бумаг.
11. Виды ценных бумаг и их основные особенности.
12. Процедура эмиссии и размещения ценных бумаг.
13. Характеристика рынка акций
14. Положение и права профессиональных участников на рынке ценных бумаг.
15. Общая характеристика рынка наличных денег.
16. Участники рынка наличных денег.
17. Особенности валютного рынка.
18. Общая характеристика рынка ссудного капитала.
19. Роль кредитных организаций на рынке ссудного капитала
20. Понятие и особенности рынка драгоценных металлов и камней.

21. Основы страхового рынка
22. Форвардные и фьючерсные контракты
23. Характеристики форварда
24. Спецификация фьючерса. Категории фьючерсных контрактов
25. Спецификация опциона
26. Инвестиционные фонды
27. Современные тенденции в развитии финансовых рынков
28. Рынок заемного капитала
29. Банковские депозитные сертификаты
30. Оценка стоимости и доходности облигаций

8.4 Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо	71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно	55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	Менее 55

9 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

1. Финансовые рынки и институты : учеб. пособие / Г. Ф. Каячев, Л. В. Каячева, С. В. Кропачев, М. Н. Черных. - Красноярск : Сибирский федеральный ун-т, 2011. -

240 с. - ISBN 978-5-7638-2155-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/443146

Дополнительная литература

1. Финансовые рынки в мировой экономике: учеб. для вузов/ А. А. Суэтин. - М.: Экономистъ, 2008. - 586, [1] с.: ил, портр. - (Homo faber). - ISBN 978-5-98118-221-1

2. Финансовые рынки: профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг: учеб. пособие/ Б. В. Сребник, Т. Б. Вилкова. - М.: ИНФРА-М, 2012. - 365 с.: ил. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-16-005029-4

3. Финансовые рынки и финансово-кредитные институты: учеб. пособие для бакалавров и магистров/ под ред.: Г. Н. Белоглазовой, Л. Кроливецкой. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2013. - 379 с.: табл.. - (Учебное пособие). - (Стандарт третьего поколения). - Библиогр. в конце гл.. - ISBN 978-5-496-00061-1

4. Финансовые рынки и финансово-кредитные институты: учеб. пособие для бакалавров и магистров/ под ред.: Г. Н. Белоглазовой, Л. Кроливецкой. - Москва; Санкт-Петербург; Нижний Новгород: Питер, 2014. - 379 с.: табл.. - (Учебное пособие). - (Стандарт третьего поколения). - Библиогр. в конце гл.. - ISBN 978-5-496-00061-1

10 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

−НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания;

−eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций;

−Гребенников Электронная библиотека ИД журналы;

−ЭБС Лань книги, журналы;

−ЭБС Консультант студента;

−ПРОСПЕКТ ЭБС;

−ЭБС ZNANIUM.COM;

−РГБ Информационное обслуживание по МБА;

−БЕН РАН;

−Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/).

11 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Программное обеспечение обучения включает в себя:

−система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;

−серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;

−корпоративная платформа Microsoft Teams;

−установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовый анализ»

Шифр: Б1.О.18
Направление подготовки: «38.03.01»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Кочелаба Жанна Викторовна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Финансовый анализ».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Финансовый анализ».

Цель дисциплины: формирование углубленных теоретических знаний и аналитических навыков в области финансовой сферы предприятия для обоснования рациональных управленческих решений.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-3 Способен анализировать и содержательно объяснять природу экономических процессов на микро- и макроуровне;	ОПК-3.1 Способен анализировать принципы и закономерности функционирования предприятия, применять методики расчета и анализа экономических показателей, характеризующих экономические процессы и явления на микроуровне ОПК-3.2 Способен осуществлять исследования реальной экономической ситуации с применением изученных методов финансового анализа	**Знать:** - основные понятия и инструменты теории финансового анализа; - основы расчета и анализа современной системы показателей, характеризующих финансовое состояние компании. **Уметь:** - осуществлять поиск информации по полученному заданию; - рассчитать на основе типовых методик и действующих рекомендаций базовые показатели, характеризующие ликвидность, финансовую устойчивость и деловую активность компании; **Владеть:** - навыками сбора и обработки исходной информации; - навыками использования современных методик выбора и расчета ключевых показателей эффективности.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Способен оценивать ожидаемые результаты предлагаемых организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности ОПК-4.2 Способен разрабатывать и обосновать способы решения профессиональных задач с учётом показателей экономической эффективности, оценки рисков и возможных	**Знать:** - методы построения финансовых моделей; - содержание и аналитическую ценность основных финансовых отчетов; **Уметь:** - использовать и анализировать информацию, содержащуюся в финансовых и управленческих отчетах; - выявлять проблемы и оценивать качество управления финансами при анализе конкретных ситуаций,

	социально-экономических последствий ОПК-4.3 Способен составлять проекты распорядительных и организационных документов, осуществлять их внедрение в управленческую деятельность.	формулировать рекомендации для их решения; -представлять результаты анализа в форме аналитических отчетов с учетом требований различных групп пользователей финансовой информации. **Владеть:** - навыками интерпретации динамики полученных в результате расчета индикаторов и графической иллюстрации их изменения; - навыками самостоятельной работы по анализу конкретных ситуаций, выявлению имеющихся проблем, формулировки выводов и рекомендаций.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовый анализ» представляет собой дисциплину обязательной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины

сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование темы*	*Содержание темы*
1	Анализ и его роль в управлении финансами предприятия	Роль финансового анализа в управлении предприятием. Роль финансов, учета и анализа в управлении хозяйственной деятельностью организации. Предмет и объекты финансового анализа. Классификация видов финансового анализа. Финансовая отчетность как информационная основа анализа.
2	Методы финансовой диагностики организации	Сущность методов анализа. Логическая последовательность финансовой диагностики. Методы анализа абсолютных показателей отчетности. Методы факторного анализа экономических показателей.
3	Анализ использования активов организации	Активы и капитал компании. Основные средства предприятий. Расчет и оценка показателей использования основных средств. Расчет и оценка экономической эффективности использования основных средств. Оборотные средства организации, характеристика кругооборота и оборота, анализ структуры. Источники формирования оборотных средств предприятия. Расчет и оценка величины собственных оборотных средств и чистых активов. Расчет и оценка показателей использования оборотных средств. Расчет и оценка экономической эффективности использования оборотных средств.
4	Анализ доходов и объемов продаж	Показатели объема продаж, методика их расчета. Выручка от реализации и методика ее оценки.
5	Анализ расходов	Затраты организации. Себестоимость продукции и методика ее расчета. Факторный анализ себестоимости продукции. Анализ и оценка влияния себестоимости продукции на величину прибыли.
6	Анализ финансовых результатов деятельности предприятия	Прибыль как показатель эффекта хозяйственной деятельности. Формирование и расчет показателей прибыли. Экономические факторы, определяющие величину прибыли и оценка их влияния. Влияние инфляции на финансовые результаты. Анализ «качества» прибыли.
7	Анализ рентабельности активов и капитала	Система показателей рентабельности. Методы факторного анализа показателей рентабельности. Анализ рентабельности активов как показателя эффективности хозяйственной деятельности. Экономическая и финансовая рентабельность. Эффект финансового рычага. Анализ факторов изменения рентабельности собственного капитала организации. Рентабельность чистых активов. Рентабельность продукции. Рентабельность производственных фондов и факторы ее повышения.
8	Анализ финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности	Анализ состава, структуры и динамики имущества организации и источников его формирования. Анализ финансового состояния. Анализ финансовой устойчивости. Анализ ликвидности и платежеспособности. Диагностика банкротства. Анализ кредитоспособности.
9	Анализ и управление денежными средствами	Понятие и виды денежных потоков. Балансирование денежного потока, прибыли и оборотного капитала. Информационное обеспечение анализа денежных потоков. Анализ движения денежных средств. Расчет оптимального уровня денежных средств.
10	Финансовое	Финансовое планирование на предприятии. Основные показатели

№ п/п	Наименование темы	Содержание темы
	планирование организации	финансового плана и порядок их расчета. Организация бюджетирования на предприятии. Составление и анализ плана доходов и расходов по местам возникновения и центрам ответственности.
11	Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа	Понятие инвестиционного анализа. Учет фактора времени при обосновании инвестиционных вложений. Аннуитет или финансовая рента. Учет фактора инфляции при инвестировании. Основные методы оценки эффективности инвестиционных решений.

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Тема 1: Анализ и его роль в управлении финансами предприятия.

Роль финансового анализа в управлении предприятием. Роль финансов, учета и анализа в управлении хозяйственной деятельностью организации. Предмет и объекты финансового анализа. Классификация видов финансового анализа. Финансовая отчетность как информационная основа анализа.

Тема 2: Методы финансовой диагностики организации.

Разбор логической последовательности финансовой диагностики. Методы анализа абсолютных показателей отчетности. Методы факторного анализа экономических показателей.

Тема 3: Анализ использования активов организации

Расчет и оценка показателей использования основных средств. Расчет и оценка экономической эффективности использования основных средств. Оборотные средства организации, характеристика кругооборота и оборота, анализ структуры. Источники формирования оборотных средств предприятия. Расчет и оценка величины собственных оборотных средств и чистых активов. Расчет и оценка показателей использования оборотных средств. Расчет и оценка экономической эффективности использования оборотных средств.

Тема 4: Анализ доходов и объемов продаж

Показатели объема продаж, методика их расчета на конкретных примерах. Выручка от реализации и методика ее оценки.

Тема 5: Анализ расходов

Затраты организации. Себестоимость продукции и методика ее расчета. Факторный анализ себестоимости продукции. Анализ и оценка влияния себестоимости продукции на величину прибыли.

Тема 6: Анализ финансовых результатов деятельности предприятия

Расчет показателей прибыли. Разбор экономических факторов, определяющих величину прибыли и оценка их влияния. Влияние инфляции на финансовые результаты.

Тема 7: Анализ рентабельности активов и капитала

Факторный анализ показателей рентабельности. Анализ рентабельности активов как показателя эффективности хозяйственной деятельности. Экономическая и финансовая рентабельность. Эффект финансового рычага. Анализ факторов изменения рентабельности собственного капитала организации. Рентабельность чистых активов.

Рентабельность продукции. Рентабельность производственных фондов и факторы ее повышения.

Тема 8: Анализ финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности

Анализ состава, структуры и динамики имущества организации и источников его формирования. Анализ финансового состояния. Анализ финансовой устойчивости. Анализ ликвидности и платежеспособности. Диагностика банкротства. Анализ кредитоспособности.

Тема 9: Анализ и управление денежными средствами

Понятие и виды денежных потоков. Балансирование денежного потока, прибыли и оборотного капитала. Информационное обеспечение анализа денежных потоков. Анализ движения денежных средств. Расчет оптимального уровня денежных средств.

Тема 10: Финансовое планирование организации

Основные показатели финансового плана и порядок их расчета. Организация бюджетирования на предприятии. Составление и анализ плана доходов и расходов по местам возникновения и центрам ответственности.

Тема 11: Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа

Понятие инвестиционного анализа. Учет фактора времени при обосновании инвестиционных вложений. Аннуитет или финансовая рента. Учет фактора инфляции при инвестировании. Основные методы оценки эффективности инвестиционных решений.

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1: Анализ и его роль в управлении финансами предприятия

Вопросы для обсуждения: Рассмотрение состава и порядка формирования финансовой отчетности, взаимосвязи состава и содержания отчетности с развитием организационно-правовых форм хозяйствования. Подготовка финансовой отчетности к проведению анализа.

Тема 2: Методы финансовой диагностики организации.

Вопросы для обсуждения: Решение практических заданий по анализу динамики и структуры средств коммерческой организации и источников их формирования (горизонтальный и вертикальный анализ)

Тема 3: Анализ использования активов организации

Вопросы для обсуждения: Выполнение практического задания по анализу динамики, структуры и движения основных средств и нематериальных активов; финансовых вложений; дебиторской задолженности; запасов.

Тема 4: Анализ доходов и объемов продаж

Вопросы для обсуждения: Рассмотрение основных направлений и задач анализа доходов организации. Решение практического задания по анализу динамики и структуры доходов организации.

Тема 5: Анализ расходов

Вопросы для обсуждения: Рассмотрение основных направлений и задач анализа расходов коммерческой организации. Решение практического задания по анализу динамики и структуры расходов организации.

Тема 6: Анализ финансовых результатов деятельности

Вопросы для обсуждения: Рассмотрение основных направлений и задач анализа финансовых результатов коммерческой организации. Решение практического задания по анализу динамики и структуры финансовых результатов организации (горизонтальный и вертикальный анализ). Построение факторных моделей анализа финансового результата от продаж в рамках внешнего и внутреннего анализа.

Тема 7: Анализ рентабельности активов и капитала

Вопросы для обсуждения: Выполнение практического задания по анализу доходности (рентабельности) деятельности организации, ее деловой активности. Расчет операционного и финансового циклов. Решение практического задания по анализу

состава, структуры и динамики собственного капитала и приравненных к нему средств по статьям и источникам его формирования, заемного капитала. Расчет и оценка величины чистых активов организации.

Тема 8: Анализ финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности

Вопросы для обсуждения: Решение практического задания по анализу динамики и структуры средств коммерческой организации и источников их формирования (горизонтальный и вертикальный анализ), уровня ликвидности и платежеспособности коммерческой организации, финансовой устойчивости и независимости организации: определение типа финансовой ситуации и расчет коэффициентов финансовой независимости. Проведение оценки вероятности наступления банкротства организации в соответствии с законодательством РФ и на основе зарубежных моделей.

Тема 9: Анализ и управление денежными средствами

Вопросы для обсуждения: Выполнение практического задания по анализу денежных потоков в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, поступления денежных средств по видам деятельности организации и статьям формирования денежных средств; анализу и оценке целесообразности расходования денежных средств организации.

Тема 10: Финансовое планирование организации

Вопросы для обсуждения: Цели, задачи и роль финансового планирования. Понятия бюджета и плана. Виды и содержание финансовых планов. Принципы и методы финансового планирования. Стратегическое финансовое планирование и развитие бизнеса. Текущее финансовое планирование. Прогнозный баланс. Планирование доходов и расходов. Оперативное финансовое планирование, его цели и задачи. Организация бюджетного процесса. Центры финансовой ответственности (центры доходов и расходов). Формирование сводного бюджета предприятия. Анализ и контроль исполнения бюджетов.

Тема 11: Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа

Вопросы для обсуждения: Выбор наиболее привлекательного инвестиционного проекта из альтернативных вариантов на основе инвестиционного анализа.

Требования к самостоятельной работе студентов:

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку опорных сладов лекций и учебной литературы, по следующим темам: Анализ и его роль в управлении финансами предприятия, Методы финансовой диагностики организации, Анализ использования активов организации, Анализ доходов и объемов продаж, Анализ расходов, Анализ финансовых результатов деятельности, Анализ рентабельности активов и капитала, Анализ финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности, Анализ и управление денежными средствами, Финансовое планирование организации, Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ использования активов организации, Анализ финансовых результатов деятельности, Анализ финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности, Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую

инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций, текущий контроль по дисциплине
Анализ и его роль в управлении финансами предприятия	ОПК-3.1	Опрос
Методы финансовой диагностики организации	ОПК-3.2, ОПК-4.1, ОПК-3.3	Опрос
Анализ использования активов организации	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Анализ доходов и объемов продаж	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Анализ расходов	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Анализ финансовых результатов деятельности	ОПК-3.2 ОПК-4.2	Опрос, контрольная работа
Анализ рентабельности активов и капитала	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Анализ финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности	ОПК-3.2 ОПК-4.2 ОПК-3.3	Опрос, контрольная работа
Анализ и управление денежными средствами	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Финансовое планирование организации	ОПК-4.1; ОПК-4.3	Опрос, контрольная работа
Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тесты по дисциплине

1. Какие активы организации являются наиболее ликвидными?

А) основные фонды

Б) готовая продукция

В) дебиторская задолженность

Г) денежные средства

Д) запасы сырья и материалов

2. Что такое платежеспособность организации?
А) выполнение обязательств перед бюджетом
Б) выполнение всех обязательств организации перед кредиторами в установленный срок
В) своевременная выплата заработной платы
Г) погашение обязательств перед поставщиками

3. Что такое амортизация основных средств?
А) износ основных средств
Б) денежная форма переноса части стоимости основных фондов на вновь созданный продукт
В) стоимость основных фондов

4. Какие средства организация может привлечь для финансирования капитальных вложений из внешних источников?
А) средства от продажи облигаций предприятия
Б) амортизационные отчисления
В) оборотные средства
Г) кредит банка
Д) бюджетные ассигнования

5. Какие активы организации являются наименее ликвидными?
А) основные фонды
Б) готовая продукция
В) дебиторская задолженность
Г) денежные средства
Д) запасы сырья и материалов

6. Что относится к собственным источникам финансирования капитальных вложений?
А) бюджетные ассигнования
Б) средства от продажи акций организации
В) амортизационные отчисления
Г) кредит банка

7. Какие активы относятся к оборотным производственным фондам?
А) готовая продукция к реализации
Б) основные фонды
В) денежные средства в кассе
Г) готовая продукция на складе

8. Как определяется чистая прибыль организации?
А) прибыль от реализации продукции за вычетом налога на прибыль
Б) доходы предприятия за вычетом расходов

В) прибыль для целей налогообложения за вычетом налога на прибыль организаций

9. На какие цели может использоваться чистая прибыль?
А) на финансирование капитальных вложений
Б) на уплату налога на прибыль организаций
В) на любые затраты организации

10. За счет какого источника выплачиваются дивиденды по акциям?
А) прибыли от реализации продукции
Б) чистой прибыли
В) прибыли от внереализационных операций

11. За счет средств какого фонда финансируются капитальные вложения производственного назначения?
А) фонда потребления
Б) фонда накопления
В) резервного фонда

12. Из какого фонда выплачиваются премии работникам организации?
А) фонда потребления
Б) фонда накопления
В) резервного фонда

13. Расположите в порядке убывания ликвидности следующие элементы кругооборота текущих активов: ДС - Денежные средства. ПМЗ - Производственно-материальные запасы. ГП - Готовая продукция. ДЗ - Дебиторская задолженность.
А) ДС, ПМЗ, ГП, ДЗ;
Б) ДС, ГП, ДЗ, ПМЗ;
В) ДС, ДЗ, ГП, ПМЗ
Г) ДЗ, ДС, ГП, ПМЗ.

14. Активы организации – это:
а) действия, связанные с движением имущества в процессе хозяйственной деятельности;
б) имущество, принадлежащее организации на правах собственности;
в) источники приобретения имущества организации;
г) хозяйственные средства, контроль над которыми организация получила в результате свершившихся фактов её хозяйственной деятельности и которые должны принести ей экономические выгоды в будущем.

15. Активы организации подразделяются на:
а) внеоборотные и оборотные активы;
б) основные активы и не основные активы;
в) предметы труда и методы труда.

16. Баланс считается абсолютно ликвидным, если имеют место следующие соотношения:

а) А1 <П1; А2>П2; А3 > П3; А4<П4;
б) А1 >П1; А2<П2; А3 > П3; А4<П4;
в) А1 >П1; А2>П2; А3 > П3; А4<П4;
г) А1 >П1; А2>П2; А3 > П3; А4>П4.

17. Бухгалтерский баланс - это обобщенное отражение информации об имуществе организации:
а) в денежной оценке по его видам и источникам образования на определенную дату;
б) в натурально-вещественной форме;
в) на определенную дату в натурально-стоимостных показателях;
г) по его видам и источникам образования за определенный период времени.

18. Бухгалтерский баланс представляет собой таблицу, состоящую из:
а) актива и пассива;
б) дебета и кредита;
в) доходов и расходов;
г) прибылей и убытков.

19. Бухгалтерский учет дает информацию об объектах бухгалтерского учета в ... выражении:
а) денежном;
б) натуральном;
в) натурально-стоимостном;
г) трудовом.

20. В активе баланса имущество группируется по:
а) видам и источникам образования;
б) источникам образования и назначению;
в) степени ликвидности.

21. В активе баланса отражаются:
а) долги поставщикам за товары и услуги;
б) задолженность покупателей за продукцию;
в) уставный капитал.

22. В пассиве баланса отражаются:
а) дебиторская задолженность;
б) капитал;
в) основные средства.

23. В пассиве баланса сгруппированы:
а) дебиторская задолженность;
б) имущество и денежные средства;
в) источники формирования имущества и кредиторская задолженность.

24. В состав годовой бухгалтерской отчетности обязательно включаются:

а) бухгалтерский баланс;
б) декларация по налогу на прибыль;
в) отчет о затратах на производство;
г) отчет о продукции;
д) отчет о финансовых результатах.

25. Величина, обратная времени, необходимому для превращения активов в денежные средства называется:
а) кредитоспособность;
в) **ликвидность активов;**
г) ликвидность баланса;
д) финансовая устойчивость.

26. Анализ ликвидности активов заключается в:
а) Сравнении обязательств организации с прибылью
б) Сравнении средств по активу, сгруппированных по степени ликвидности, с обязательствами по пассиву, сгруппированными по срокам их погашения
в) Сравнении сроков погашения дебиторской и кредиторской задолженности

27. Благоприятной тенденцией является:
а) Превышение темпов роста активов над темпами роста выручки за анализируемый период
б) Превышение темпов роста активов над темпами роста пассивов за анализируемый период
в) Превышение темпов роста выручки над темпами роста активов за анализируемый период

28. В состав краткосрочных обязательств входят:
а) Дебиторская задолженность
б) Кредиторская задолженность
в) Нераспределенная прибыль
г) Финансовые вложения

29. В состав оборотных (текущих) активов не входят:
а) Дебиторская задолженность
б) Запасы и затраты
в) Краткосрочные финансовые вложения
г) Нематериальные активы

30. В ходе финансового анализа используются измерители:
а) Преимущественно натуральные
б) Преимущественно стоимостные
в) Стоимостные, натуральные, трудовые, условно-натуральные

31. Вертикальный анализ бухгалтерского баланса проводится на основе:
а) Изменения абсолютной величины показателей
б) Структуры активов и пассивов баланса
в) Темпов роста (снижения) показателей

32. Горизонтальный анализ бухгалтерского баланса заключается в определении:

а) Динамики активов и пассивов
б) Структуры активов и пассивов
в) Финансовых результатов деятельности

33. Если обозначить активы (А), пассивы (П), валюту баланса (Бв), то коэффициент текущей ликвидности определяется по формуле:

а) (А1 + А2 + А3) / (П1 + П2)
б) (А1 + А2 + А3) / Бв
в) (А1 + А2) / (П1 + П2)
г) А1 / (П1 + П2)

34. Если темпы роста выручки меньше темпов роста активов, это свидетельствует о:

а) Повышении отдачи активов
б) Повышении финансовой устойчивости
в) Снижении отдачи активов
г) Снижении финансовой устойчивости

35. Если темпы роста прибыли выше темпов роста выручки, это свидетельствует о:

а) Повышении рентабельности активов
б) Повышении рентабельности продаж
в) Снижении рентабельности продаж
г) Снижении фондоотдачи

36. Задача анализа финансового состояния предприятия:

а) Определение имущества предприятия
б) Определение прибыли (убытка) от продажи
в) Определение собственного капитала
г) Определение финансовой устойчивости, кредитоспособности, платежеспособности

37. Золотое правило экономики предприятия отражает соотношение:

а) Превышение темпов роста активов над темпами роста выручки за анализируемый период;
б) Превышение темпов роста выручки над темпами роста активов за анализируемый период
в) Превышение темпов роста прибыли над темпами роста выручки за анализируемый период

38. Информационной базой для проведения финансового анализа являются:

а) Бухгалтерская отчетность
б) Показатели деятельности конкурентов
в) Показатели состава и движения работников предприятия

39. К абсолютным показателям финансовых результатов хозяйственной деятельности предприятия, отражаемым в финансовой отчетности относятся:

а) Валовая прибыль
б) Прибыль (убыток) от продаж

в) Прибыль до налогообложения
г) Рентабельность собственного капитала

40. Коммерческие и управленческие расходы можно отнести к:
а) Переменным
б) Прямым
в) Условно- постоянным

41. Конечный финансовый результат деятельности предприятия отражает:
а) Валовый доход
б) Прибыль (убыток) от продаж
в) Прибыль до налогообложения
г) Чистая нераспределённая прибыль

42. Коэффициент абсолютной ликвидности показывает:
а) Какую часть текущих обязательств предприятие может погасить за счет денежных средств и финансовых вложений (т.е. немедленно)
б) Какую часть текущих обязательств предприятие может погасить за счет поступлений по расчетам
в) Какую часть текущих обязательств предприятие может погасить за счет продажи всех активов
г) Какую часть текущих обязательств предприятие может погасить реализовав все оборотные активы

43. Коэффициент маневренности (мобильности) показывает:
а) Долю собственного капитала, инвестированного в оборотные средства
б) Какая часть собственных оборотных средств финансируется за счет собственного капитала
в) Наличие у предприятия собственных оборотных средств

44. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами определяется как:
а) Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам
б) Отношение собственных оборотных средств к чистой прибыли
в) Отношение собственных оборотных средств к валюте баланса
г) Отношение собственных оборотных средств к выручке от продаж

45. Коэффициент соотношения заемного капитала и собственного капитала характеризует ……:
а) Величину заемных средств на 1 рубль собственного капитала
б) Соотношение источников финансирования, отраженных в балансе
в) Степень зависимости от кредиторской задолженности
г) Степень мобильности использования собственного капитала

46. Коэффициент текущей ликвидности должен быть не ниже:
а) 2,0
б) 0,1
в) 0,5
г) 1,0

47. Нормальная устойчивость финансового состояния может быть при условии:

а) Величина запасов больше величины собственных оборотных средств

б) Величина запасов меньше величины собственных оборотных средств и кредитов банка под товарно-материальные ценности

в) Величина запасов меньше величины функционирующего капитала

48. Объектами финансового анализа являются:

а) Предприятие в целом, его финансовое положение

б) Производственный потенциал предприятия

в) Уровень конкурентоспособности продукции

49. Определите, какой показатель характеризует удельный вес собственных средств в общей сумме источников финансирования:

а) Коэффициент оборачиваемости активов

б) Коэффициент текущей ликвидности

в) Коэффициент финансирования

г) Коэффициент финансовой независимости

50. Основное уравнение бухгалтерского баланса:

а) Актив баланса = пассиву баланса

б) Внеоборотные активы = оборотным активам

в) Дебиторская задолженность = кредиторской задолженности

г) Собственный капитал = сумме краткосрочного заемного капитала

51. Основными факторами, влияющими на прибыль от продаж являются:

а) Себестоимость 1-цы продукции

б) Физический объем продаж

в) Цена за 1-цу продукции

г) Численность рабочих

52. Относительными показателями, характеризующими финансовые результаты деятельности предприятия, являются:

а) Показатели прибыли

б) Показатели рентабельности

в) Показатели эффективности использования основных фондов

53. По методике исследования финансовый анализ может быть представлен как:

а) Детализированный анализ

б) Ретроспективный анализ

в) Экспресс-анализ

54. Показатели оборачиваемости активов рассчитываются на основе:

а) Выручки от реализации продукции, работ, услуг

б) Прибыли до уплаты налогов

в) Прибыли от продаж

55. Потребителями информации о финансовом состоянии предприятия являются:

а) Акционеры

б) Кредитные организации

в) Налоговые инспекции
г) Поставщики

56. Прибыль до налогообложения определяется:

а) Прибыль от продаж + проценты к получению – проценты к уплате
б) Прибыль от продаж + проценты к получению – проценты к уплате + доходы от участия в других организациях
в) Прибыль от продаж + проценты к получению – проценты к уплате + доходы от участия в других организациях + прочие доходы – прочие расходы

57. Прибыль от продаж определяется как:

а) Разность между выручкой от продаж и полной себестоимостью (с учетом коммерческих и управленческих расходов)
б) Разность между выручкой от продаж и себестоимостью реализованной продукции
в) Разность между выручкой от продаж и управленческими расходами

58. Рентабельность продаж определяется как отношение:

а) Прибыли от продаж продукции к выручке от продаж
б) Прибыли от продаж продукции к численности работников
в) Среднегодовой стоимости активов к прибыли от продаж продукции

59. Рентабельность собственного капитала определяется как отношение:

а) Средней стоимости собственного капитала к чистой прибыли
б) Чистой прибыли к средней стоимости собственного капитала
в) Чистой прибыли к себестоимости продукции

60. Свойство активов быть быстро обращенными в платежные средства называется:

а) Безубыточностью
б) Деловой активностью
в) Ликвидностью
г) Платежеспособностью

61. Способность хозяйствующего субъекта в любое время погашать свои краткосрочные обязательства называется

а) Деловой активностью
б) Ликвидностью
в) Платежеспособностью
г) Финансовой устойчивостью

62. Считается благоприятной тенденцией, если в структуре активов удельный вес оборотных активов:

а) Остается неизменным
б) Увеличивается
в) Уменьшается

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

1. Каковы основные условия успешного поведения анализа финансовой отчетности?
2. Как трансформируются цели и содержание анализа финансовой отчетности в
3. соответствии с интересами различных групп пользователей?
4. Каковы особенности и назначение внутреннего и внешнего финансового анализа?
5. Какова аналитическая ценность баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств?
6. Дайте характеристику горизонтальному, вертикальному, трендовому методам
7. ведения анализа финансовой отчетности.
8. В чем суть коэффициентного метода? Каковы его достоинства и недостатки?
9. С какой целью проводится анализ имущественного потенциала компании?
10. Каковы критерии удовлетворительности структуры баланса?
11. При каких условиях компании может быть признана ликвидной?
12. Какие базовые показатели используются в процессе анализа ликвидности компании?
13. Какие факторы оказывают влияние на текущую ликвидность компании?
14. Каковы основные направления управления риском утраты ликвидности компании.
15. Каковы факторы, оказывающие влияние на решение менеджера компании по
16. изменению структуры капитала?
17. Каково значение и последовательность расчета коэффициентов, характеризующих
18. финансовую устойчивость компании?
19. Каково значение и последовательность расчета эффекта финансового рычага?
20. Если в структуре капитала преобладают долгосрочные обязательства, какое
21. направление анализа является приоритетным?
22. Каковы основные направления количественной оценки деловой активности компании?
23. Как взаимосвязаны финансовая устойчивость и эффективность деятельности
24. компании?
25. Какие показатели характеризуют результативность и эффективность деятельности
26. компании?
27. Какие факторы оказывают влияние на рентабельность продаж?
28. Каковы последствия снижения скорости оборота активов (капитала)?

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100

Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Куприянова, Л. М. Финансовый анализ : учебное пособие / Л.М. Куприянова. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 157 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/6242. - ISBN 978-5-16-016300-0. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1655068
2. Пласкова, Н. С. Финансовый анализ деятельности организации : учебник / Н.С. Пласкова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 368 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/textbook_5d11b45235a296.34205610. - ISBN 978-5-16-014839-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1862635

Дополнительная литература

1. Казакова, Н. А. Финансовый анализ [Электронный ресурс]: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры : в 2 ч./ Н. А. Казакова. - 2-е изд., перераб. и доп.. - Москва: Юрайт, 2019 - 2019. - Лицензия до 31.12.2019. Ч. 1. - 1 on-line, 297 с.: табл.. - (Бакалавр и магистр. Академический курс).
2. Финансовый анализ проекта: Учебное пособие / Масловский В.П., Глоба С.Б., Бутакова Н.М. - Краснояр.:СФУ, 2016. - 202 с.: ISBN 978-5-7638-3436-9. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/967995

3. Герасимова, Е. Б. Финансовый анализ. Управление финансовыми операциями: учеб. пособие для вузов/ Е. Б. Герасимова, Д. В. Редин. - Москва: Форум; Москва: ИНФРА-М, 2014. - 190, [1] с.: ил., табл.. - (Высшее образование - бакалавриат). - Библиогр.: с. 191.

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Excel.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»
Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовый менеджмент»

Шифр: 38.03.01
Направление подготовки: «Экономика»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Голубев Андрей Владимирович, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Финансовый менеджмент».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Финансовый менеджмент».

Цель дисциплины: целью освоения дисциплины «Финансовый менеджмент» является изучение экономических закономерностей и взаимосвязей, возникающих в финансовой сфере функционирования предприятий и организаций.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК – 1 Способен применять знания (на промежуточном уровне) экономической теории при решении прикладных задач;	ОПК-1.1 Понимает теоретические основы финансового менеджмента и практические финансовые инструменты управления предприятием ОПК-1.2 Использует теоретические знания и практические модели в работе, связанной с управлением финансами предприятия ОПК-1.3 Применяет (на промежуточном уровне) набором методик для управления финансами предприятия	**Знать**: теоретические основы финансового менеджмента и практические финансовые инструменты управления предприятием; **Уметь**: использовать теоретические знания и практические модели в работе, связанной с управлением финансами предприятия **Владеть**: набором методик для управления финансами предприятия
ОПК – 4 Способен предлагать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	ОПК-4.1 Знает теоретические основы решения задач финансового менеджмента и основные источники информации для принятия экономико-финансовых решений ОПК-4.2 Владеет набором методик для разработки экономически и финансово обоснованных организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности	**Знать**: теоретические основы решения задач финансового менеджмента и основные источники информации для принятия экономико-финансовых решений; **Уметь**: использовать теоретические знания для решения поставленных управленческих задач; **Владеть**: набором методик для разработки экономически и финансово обоснованных организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовый менеджмент» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Основы финансового менеджмента	Цели финансового управления, задачи, решаемые финансовым менеджером Роль финансового менеджмента в достижении корпоративных целей предприятия Финансовые рынки и институты Базовые концепции финансового менеджмента
2	Стоимость активов	Стоимость и приведенная стоимость Денежный поток и методы его расчета Способы расчета приведенной

		стоимости денежных потоков Способы расчета стоимости активов
3	Риск и доходность	Природа риска и отношение к риску хозяйствующих субъектов Классификация рисков Количественная оценка рисков, структура капитала, риск и доходность Портфельная теория Модель ценообразования капитальных активов (CAPM)
4	Инвестиционные решения	Денежный поток и прибыль как основа принятия инвестиционных решений Ставка дисконтирования для инвестиционных решений Инвестиционные показатели: Чистая приведенная стоимость (NPV), Внутренняя норма доходности и модифицированная внутренняя норма доходности (IRR и MIRR), Рентабельность инвестиций (AROR и ARBV), Срок окупаемости и дисконтированный срок окупаемости (PBP и DPBP) Стандартные инвестиционные задачи (выбор между долгосрочными и краткосрочными активами, выбор между покупкой и арендой, решение о замене оборудования и т.д.) Анализ чувствительности и сценарный анализ
5	Финансовое управление текущими операциями	Прибыль и рентабельность Ликвидность и платежеспособность Оборотный капитал (природа возникновения, составные элементы, методы расчета и оптимизации, источники финансирования) Операционные бюджеты
6	Управление финансированием	Источники финансирования капитала Цена капитала (обыкновенные и привилегированные акции, облигации, банковские займы, спонтанное финансирование) Структура капитала и стоимость компании (традиционалистская теория и теория Модильяни и Миллера) Теории дивидендов и виды дивидендной политики

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):

Наименование темы	Содержание темы
Тема 1. Основы финансового менеджмента	1.1 Цели финансового управления, задачи, решаемые финансовым менеджером 1.2 Роль финансового менеджмента в достижении корпоративных целей предприятия 1.3 Финансовые рынки и институты 1.4 Базовые концепции финансового менеджмента
Тема 2. Стоимость активов	2.1 Стоимость и приведенная стоимость 2.2 Денежный поток и методы его расчета 2.3 Способы расчета приведенной стоимости денежных потоков 2.4 Способы расчета стоимости активов
Тема 3. Риск и доходность	3.1 Природа риска и отношение к риску хозяйствующих субъектов 3.2 Классификация рисков 3.3 Количественная оценка рисков, структура капитала, риск и доходность 3.4 Портфельная теория 3.5 Модель ценообразования капитальных активов (CAPM)
Тема 4. Инвестиционные решения	4.1 Денежный поток и прибыль как основа принятия инвестиционных решений 4.2 Ставка дисконтирования для инвестиционных решений 4.3 Инвестиционные показатели: Чистая приведенная стоимость (NPV), Внутренняя норма доходности и модифицированная внутренняя норма доходности (IRR и MIRR), Рентабельность инвестиций (AROR и ARBV), Срок окупаемости и дисконтированный срок окупаемости (PBP и DPBP) 4.4 Стандартные инвестиционные задачи (выбор между долгосрочными и краткосрочными активами, выбор между покупкой и арендой, решение о замене оборудования и т.д.) 4.5 Анализ чувствительности и сценарный анализ
Тема 5. Финансовое управление текущими операциями	5.1 Прибыль и рентабельность 5.2 Ликвидность и платежеспособность 5.3 Оборотный капитал (природа возникновения, составные элементы, методы расчета и оптимизации, источники финансирования) 5.4 Операционные бюджеты
Тема 6. Управление финансированием	6.1 Источники финансирования капитала 6.2 Цена капитала (обыкновенные и привилегированные акции, облигации, банковские займы, спонтанное финансирование) 6.3 Структура капитала и стоимость компании (традиционалистская теория и теория Модильяни и Миллера) 6.4 Теории дивидендов и виды дивидендной политики

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Наименование темы	Содержание темы
Тема 1. Основы финансового менеджмента	1.1 Общая дискуссия на тему «цели финансового управления, задачи, решаемые финансовым менеджером» 1.2 Общая дискуссия на тему «роль финансового менеджмента в достижении корпоративных целей предприятия» 1.3 Общая дискуссия на тему «финансовые рынки и институты» 1.4 Общая дискуссия на темы «агентские отношения» и «гипотеза информационной эффективности рынка»
Тема 2. Стоимость активов	2.1 Решение задач на тему «стоимость и приведенная стоимость» 2.2 Решение задач на тему «денежный поток и методы его расчета» 2.3 Решение задач на тему «способы расчета приведенной стоимости денежных потоков» 2.4 Решение задач на тему «способы расчета стоимости активов»
Тема 3. Риск и доходность	3.1 Общая дискуссия на тему «природа риска и отношение к риску хозяйствующих субъектов» 3.2 Общая дискуссия на тему «классификация рисков» 3.3 Решение задач на темы «количественная оценка рисков, структура капитала, риск и доходность» 3.4 Общая дискуссия на тему «портфельная теория» 3.5 Решение задач на тему «модель ценообразования капитальных активов (CAPM)»
Тема 4. Инвестиционные решения	4.1 Решение задач на тему «денежный поток и прибыль как основа принятия инвестиционных решений» 4.2 Решение задач на тему «ставка дисконтирования для инвестиционных решений» 4.3 Решение задач на темы «Чистая приведенная стоимость (NPV), Внутренняя норма доходности и модифицированная внутренняя норма доходности (IRR и MIRR), Рентабельность инвестиций (AROR и ARBV), Срок окупаемости и дисконтированный срок окупаемости (PBP и DPBP)» 4.4 Решение задач на темы «выбор между долгосрочными и краткосрочными активами, выбор между покупкой и арендой, решение о замене оборудования и др.» 4.5 Решение задач на тему «анализ чувствительности»
Тема 5. Финансовое управление текущими операциями	5.1 Решение задач на тему «прибыль и рентабельность» 5.2 Решение задач на тему «ликвидность и платежеспособность» 5.3 Решение задач на темы связанные с управлением оборотным капиталом 5.4 Решение задач на тему «операционные бюджеты»
Тема 6. Управление финансированием	6.1 Общая дискуссия на тему «источники финансирования капитала» 6.2 Решение задач на тему «цена капитала (обыкновенные и привилегированные акции, облигации, банковские займы, спонтанное финансирование)» 6.3 Общая дискуссия на тему «структура капитала и стоимость компании (традиционалистская теория и теория Модильяни и Миллера)» 6.4 Общая дискуссия на тему «теории дивидендов и виды дивидендной политики»

Требования к самостоятельной работе студентов

1. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: цели финансового управления, задачи, решаемые финансовым менеджером, роль финансового менеджмента в достижении корпоративных целей предприятия, финансовые рынки и институты, базовые концепции финансового менеджмента

2. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: стоимость и приведенная стоимость, денежный поток и методы его расчета, способы расчета приведенной стоимости денежных потоков, способы расчета стоимости активов.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: стоимость и приведенная стоимость, денежный поток и методы его расчета, способы расчета приведенной стоимости денежных потоков, способы расчета стоимости активов.

3. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: природа риска и отношение к риску хозяйствующих субъектов, классификация рисков, количественная оценка рисков, структура капитала, риск и доходность, портфельная теория, модель ценообразования капитальных активов (CAPM)

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: количественная оценка рисков, модель ценообразования капитальных активов (CAPM)

4. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: денежный поток и прибыль как основа принятия инвестиционных решений, ставка дисконтирования для инвестиционных решений, чистая приведенная стоимость (NPV), внутренняя норма доходности и модифицированная внутренняя норма доходности (IRR и MIRR), рентабельность инвестиций (AROR и ARBV), срок окупаемости и дисконтированный срок окупаемости (PBP и DPBP), выбор между долгосрочными и краткосрочными активами, выбор между покупкой и арендой, решение о замене оборудования и др., анализ чувствительности

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: чистая приведенная стоимость (NPV), внутренняя норма доходности и модифицированная внутренняя норма доходности (IRR и MIRR), рентабельность инвестиций (AROR и ARBV), срок окупаемости и дисконтированный срок окупаемости (PBP и DPBP), выбор между долгосрочными и краткосрочными активами, выбор между покупкой и арендой, решение о замене оборудования

5. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: прибыль и рентабельность, ликвидность и платежеспособность, оборотный капитал (природа возникновения, составные элементы, методы расчета и оптимизации, источники финансирования), операционные бюджеты

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: прибыль и рентабельность, ликвидность и платежеспособность, операционные бюджеты

6. Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку конспекта лекций и учебной литературы, по следующим темам: источники финансирования капитала, цена капитала (обыкновенные и привилегированные акции, облигации, банковские займы, спонтанное финансирование), структура капитала и стоимость компании (традиционалистская теория и теория Модильяни и Миллера), теории дивидендов и виды дивидендной политики

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: цена капитала (обыкновенные и привилегированные акции, облигации, банковские займы, спонтанное финансирование).

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контроли-руемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций
		текущий контроль по дисциплине
Тема 1. Основы финансового менеджмента	ОПК-1, ОПК-4	Тестирование,
Тема 2. Стоимость активов	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач
Тема 3. Риск и доходность	ОПК-1, ОПК-4	Тестирование, решение задач
Тема 4. Инвестиционные решения	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач
Тема 5. Финансовое управление текущими операциями	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач
Тема 6. Управление финансированием	ОПК-1, ОПК-4	Решение задач, тестирование
	ОПК-1, ОПК-4	Курсовая работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме 1 Основы финансового менеджмента

Типовые тесты:

Основной целью работы менеджмента организации является	Рост прибыли Четкая организация бизнес-процессов Рост благосостояния акционеров Рост доли рынка

Какая из перечисленных задач может считаться задачей инвестированию	Выбор типа оборудования Выбор режима налогообложения Выбор инвестора все вышеперечисленное
Какая из перечисленных выше задач может считаться задачей по финансированию	Выбор условий депозита Выбор способа участия в ОЭЗ Выбор типа процентной ставки по кредиту Выбор финансового консультанта
Финансовый план субординационно подчинен	Финансовому плану Стратегическому плану Маркетинговому плану Производственному плану
К финансовым рынкам не относятся	Международный рынок межбанковских кредитов Международный рынок алмазов Региональные рынки ценных бумаг все вышеперечисленное
Ролью финансовых институтов в любом случае является	Максимизация прибыли Построение финансовых взаимосвязей между хозяйствующими субъектами Гармонизация отношений хозяйствующих субъектов и государства нет правильного ответа

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме 2. Стоимость активов

Типовые задачи:

Задание 1. Сделать расчет приведенной стоимости возрастающего аннуитета при n = 10, r = 15%, g = 5%.

Задание 2. Сделать расчет величины чистого денежного потока исходя из следующих данных: чистая прибыль – 6 млн. руб., амортизация 3 млн. руб., рост кредиторской задолженности – 2 млн. руб., снижение дебиторской задолженности – 1 млн. руб., рост запасов – 4 млн. руб., возврат кредита – 2 млн. руб.

Задание 3. Рассчитать PV чистого денежного потока исходя из его продолжительности в 5 лет и ставки дисконтирования 25%.

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме 3 Риск и доходность
Типовые тесты:

Доходность портфеля рассчитывается как	Среднеарифметическая доходность входящих в портфель активов Суммарная доходность портфеля, деленная пополам Средневзвешенная доходность по долям активов в стоимости портфеля Правильный ответ отсутствует
Доходность портфеля рассчитывается	В рублях В валюте В процентах

	Все вышеперечисленное
Для определения риска достаточно рассчитать среднеквадратическое отклонение ожидаемого результата	Да Нет, нужно значение дисперсии Нет, нужно значение среднего ожидаемого результата Правильного ответа нет
Бетта-коэффициент тем выше, чем	Выше риск Ниже риск Чаще измерения Нет правильных ответов
Риск портфеля можно	Снизить только при значительном снижении доходности Снизить при непропорциональном снижении доходности Снизить путем издания распоряжения Минфина Нет правильных ответов
Риск и доходность связаны	Прямо пропорционально Обратно пропорционально Нет связи между доходностью и риском Нет правильного ответа

Типовые задачи:

Задание 1. Сделать расчет среднеквадратического отклонения и коэффициента вариации по следующему проекту:

Исход	Доходность	Вероятность исхода
1 исход	-10%	10%
2 исход	5%	60%
3 исход	20%	30%

Дать интерпретацию полученному результату.

Задание 2. Ниже приведены исторические величины годовой доходности инвестиционного портфеля и отдельного актива.

Год	Портфель	Актив
1	-10%	0%
2	8%	5%
3	20%	12%
4	0%	6%
Текущий	15%	8%

Рассчитать требуемую норму доходности для включения актива в портфель с учетом оценки риска.

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:

По теме 4. Инвестиционные решения

Типовые задачи:

Задание 1. Инвестиционный проект предполагает немедленные инвестиции в размере 10 млн. руб., ежегодные доходы составят 8 млн. руб., ежегодные расходы на сырье, заработную плату и обслуживание составят 3 млн. руб. Срок проекта совпадает с амортизационным сроком и равен 5 годам. Ставка дисконтирования равна 20%. Предприятие находится в условиях общей системы налогообложения. Нужно сделать расчет чистой приведенной стоимости, срока окупаемости, внутренней нормы доходности, рентабельности инвестиций, индекса рентабельности.

Задание 2. По предыдущему примеру сделать анализ чувствительности. Сделать заключение по риску, связанному с проектом.

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме 5 Финансовое управление текущими операциями

Типовые задачи:

Задание 1. Сделать расчет экономичного размера заказа исходя из следующих данных: годовое потребление 4000 шт., расходы на хранение одной шт. 30 руб. в год., расходы на доставку одной партии 1000 руб.

Задание 2. Поставщик сделал предприятию следующее предложение: цена товара 100 руб. за единицу. При оплате в течение 20 дней скидка составит 3%. Оплата должна быть сделана полностью не позднее, чем через 30 дней. Предприятие может взять краткосрочный кредит до 1 месяца под 18% годовых. Чем следует воспользоваться предприятию, скидкой или отсрочкой платежа?

Задание 3. На конец года предприятие имеет следующий баланс:

	Конец текущего года (млн. руб.)	Конец прошлого года (млн. руб.)
АКТИВЫ:	20	22
Оборудование	10	8
Запасы	5	3
Дебиторская задолженность	8	5
Краткосрочные инвестиции	7	6
Счет в банке	50	44
Итого		
ПАССИВЫ:	25	20
Уставный капитал	5	4
Нераспределенная прибыль	10	5
Долгосрочный заем	10	15
Краткосрочная задолженность	50	44
Итого	20	22

Сделать расчет всех возможных показателей ликвидности и оборачиваемости.

Типовые задания практических, контрольных работ и проектов:
По теме 6. Управление финансированием

1. Типовые тесты:

Источником финансирования компании не является	Выпуск обыкновенных акций Резервирование на депозите сумм, равных амортизационным начислениям Привлечение субординированного займа Нет правильного ответа
Проценты по кредитам не должны включаться в денежный поток для расчета NPV	Верно Неверно Есть различия в мнениях теоретиков на этот вопрос Нет правильного ответа
Спонтанное финансирование учитывает	Немедленную реакцию инвестора на риск Скидку с цены и отсрочку платежа Финансовые резервы ЦБ

	Нет правильного ответа
Первая модель Модильяни и Миллера отличается от второй модели	Учетом налогообложения Учетом таможенных платежей Учетом процентов по кредиту Нет правильного ответа
Первая Модель Модильяни и Миллера отличается от точки зрения традиционалистов на связь стоимости компании со структурой капитала следующим:	Связи нет Связь слабее, чем думают традиционалисты Связь сильнее, чем думают традиционалисты все ответы верны
Теория дивидендов Модильяни и Миллера говорит о связи между дивидендами и стоимостью компании следующее:	Связи нет Связь есть, но очень слабая Сила связи пропорциональна выплаченным дивидендам с учетом налога на прибыль нет правильного ответа
Дивидендная политика «устойчивого дивиденда» делает постоянным	Размер дивиденда на акцию Долю прибыли, идущую на дивиденды Размер прибыли, идущий на дивиденды нет правильного ответа
Налогообложение прибыли оказывает влияние на цену заемного капитала	В сторону повышения В сторону понижения Не оказывает влияния Нет правильного ответа

Типовые задачи:

Задание 1. Рыночная цена обыкновенной акции составляет 100 руб., устойчиво выплачиваемая величина дивидендов составляет 16 руб. Чему равна величина дивидендной доходности и цена капитала, привлеченного обыкновенными акциями?

Задание 2. Рыночная цена облигации составляет 90 руб. Номинальная стоимость облигации 100 руб. Размер купона 8% годовых. Налог на прибыль составляет 20%. Чему равна цена капитала, привлеченного облигациями?

Задание 3. Информация о структуре капитала представлена в таблице:

Наименование	Количество	Рыночная цена	Дивиденды/купон на акцию/облигацию руб. в год
Обыкновенные акции	1000	120	30
Облигации	500	80	18

Налог на прибыль составляет 20%. Рассчитать средневзвешенную цену капитала компании.

Курсовая работа

Задачей курсовой работы служит закрепление знаний и навыков, полученных во время лекционных и практических занятий.

По итогам выполнения выставляется оценка по шкале порядка: **«отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».**

Примерная тематика курсовых работ:

- организация финансовой службы на коммерческом предприятии;

- методика расчета чистой приведенной стоимости проекта на реальном или условном примере;
- методика расчета внутренней нормы доходности проекта на реальном или условном примере;
- методика расчета срока окупаемости проекта на реальном или условном примере;
- методика расчета индекса рентабельности проекта на реальном или условном примере;
- формы и способы финансирования предприятия собственным капиталом;
- формы и способы финансирования предприятия заемным капиталом;
- дивидендная политика предприятия.

По согласованию с преподавателем студенты могут выбрать иную тему курсовой работы.

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к экзамену:

РАЗДЕЛ А - ВСЕ 20 вопросов являются обязательными и на них нужно дать ответ
Правильный ответ на каждый вопрос дает 2 балла.

1. **Какие действия финансового менеджера будут в наибольшей степени приветствоваться акционерами в долгосрочной перспективе?**

(1) Получение прибыли на максимально возможно большем количестве сегментов рынка.
(2) Эффективная программа по снижению затрат.
(3) Рост благосостояния акционеров через выплату дивидендов и повышение рыночной стоимости принадлежащих им акций.

Выберите один правильный ответ
A 1 и 3
B Только 3
C 1, 2 и 3
D нет правильного ответа

2. **По каким причинам менеджеры должны заботиться об интересах акционеров?**

(1) Есть соответствующие требования законодательства и внутренние системы контроля за работой менеджеров.
(2) Плохая работа менеджера вредит его репутации и приводит к увольнению.
(3) В большинстве компаний существуют системы мотивации хорошей работы менеджеров.

Выберите один правильный ответ
A 1 и 2
B Только 3
C 1, 2 и 3
D нет правильного ответа

3. **К каким целям должна стремиться некоммерческая организация?**

(1) Максимизация прибыли.
(2) Предоставление продукции или сервиса в нужном объеме и нужного качества вовремя.
(3) Оптимизация затрат.

Выберите один правильный ответ
A 1 и 2
B 2 и 3
C 1, 2 и 3

D нет правильного ответа

4. **Что такое LIBOR?**
(1) Таможенный тариф.
(2) Процентная ставка.
(3) Ставка налога.

Выберите один правильный ответ
A Только 1
B Только 2
C Только 3
D нет правильного ответа

5. **Что такое приведенная стоимость?**
(1) Стоимость будущего актива на настоящий момент времени рассчитанная с помощью ставки дисконтирования.
(2) Стоимость будущего актива или пассива на настоящий момент времени рассчитанная с помощью ставки дисконтирования.
(3) Ставка дисконтирования, используемая в операциях приведения.

Выберите один правильный ответ
A Только 1
B Только 2
C 1 и 2
D Только 3

6. **Каким образом осуществляется расчет чистого денежного потока?**
(1) Чистая прибыль равна денежному потоку.
(2) Чистая прибыль + Амортизация +/- Изменения в оборотном капитале
(3) Входящий денежный поток – Исходящий денежный поток

Выберите один правильный ответ
A 1, 2 и 3
B 1 и 3
C Только 3
D 2 и 3

7. **Правильно ли рассчитаны приведенные стоимости следующих активов при ставке дисконтирования 10%?**
(1) Приведенная стоимость 100 руб., которые поступят через 5 лет, равна 62,09 руб.
(2) Приведенная стоимость семилетнего аннуитета по 10 руб. ежегодно равна 53,35 руб.
(3) Приведенная стоимость бесконечной ренты в 1000 руб. ежегодно равна 10000 руб.

Выберите один правильный ответ
A верны 1, 2 и 3
B верны 1 и 3
C верны 2 и 3
D нет верных ответов

8. **Какие из следующих утверждений являются верными?**
(1) Ставка дисконтирования это процентная ставка по заемным средствам.
(2) Доходность к погашению по облигациям предполагает равенство ставок дисконтирования в разные годы.

(3) Реальный денежный поток отличается от номинального денежного потока тем, что показывает реально поступающие денежные средства на банковский счет или в кассу компании.

Выберите один правильный ответ
A 1, 2 и 3
B 1 и 3
C 2
D нет верных ответов

9. Какие из следующих утверждений являются верными?

(1) Доходный способ расчета стоимости актива предполагает дисконтирование всех будущих денежных потоков, которые он создаст.
(2) Сравнительный или рыночный способ расчета стоимости актива предполагает поиск аналога с известной рыночной стоимостью.
(3) Восстановительный способ расчета стоимости актива предполагает расчет затрат на создание аналогичного актива.

Выберите один правильный ответ
A 1, 2 и 3
B 1 и 3
C 2
D нет верных ответов

10. Какие из следующих утверждений являются верными?

(1) Термин «систематические риски» употребляется для рисков, которые систематически появляются в ситуации неопределенности.
(2) Процентный риск относится к несистематическим рискам.
(3) Взаимосвязь «доходность – риск» имеет как прямой, так и обратный характер

Выберите один правильный ответ
A 1, 2 и 3
B 1 и 3
C 2
D нет верных ответов

11. Какие из следующих утверждений являются верными?

(1) Финансовый рычаг увеличивает риск и увеличивает возможную доходность.
(2) Совокупный риск портфеля нельзя снизить, если в той же пропорции не снизить его доходность.
(3) Высокий бетта-коэффициента отражает более высокий риск актива по сравнению с совокупным риском портфеля.

Выберите один правильный ответ
A 1
B 2 и 3
C 1 и 3
D 1, 2 и 3

12. Какие из следующих утверждений являются верными?

(1) Среднеквадратическое отклонение доходности актива в 2% во всех случаях демонстрирует более высокий риск по сравнению со среднеквадратическим отклонением доходности актива в 1%.
(2) Коэффициент вариации по доходности актива в размере 2% во всех случаях демонстрирует более высокий риск по сравнению с коэффициентом вариации в 1%.

(3) Если ожидаемая доходность равна 12%, а среднеквадратическое отклонение равно 1%, это значит, что ожидается доходность в 12% со средними колебаниями от 11,88% до 12,12%.

Выберите один правильный ответ

A 1

B 2

C 3

D 1, 2 и 3

13. Какие из следующих утверждений являются верными?

(1) Размер чистой приведенной стоимости (NPV) проекта показывает рост благосостояния акционеров на момент окончания проекта.

(2) Чистая приведенная стоимость является убывающей функцией от ставки дисконтирования.

(3) Для мониторинга реализации инвестиционного проекта полезно осуществлять периодический анализ «план – факт» по показателю чистой приведенной стоимости.

Выберите один правильный ответ

A 1

B 2

C 3

D 1, 2 и 3

14. Прогноз денежных потоков проекта предполагает немедленные инвестиции в размере 50 млн. руб. (оборудование с амортизационным сроком 10 лет), ежегодную выручку в размере 20 млн. руб. и ежегодные расходы в размере 6 млн. руб. в течение 10 лет. Чему будет равно значение чистой приведенной стоимости (NPV) проекта при ставке дисконтирования 20% (налоги в расчет не включать)?

Выберите один правильный ответ

A 5,2 млн. руб.

B 7,6 млн. руб.

C 8,7 млн. руб.

D 33,8 млн. руб.

15. Чему равно значение внутренней нормы доходности (IRR) в предыдущем вопросе?

Выберите один правильный ответ

A 18%

B 20%

C 25%

D 27%

16. Прогноз инвестиционного проекта предполагает следующий чистый денежный поток:

Период	0	1	2	3	4
Cash Flow (RUR mln.)	-10	5	6	6	5

Чему равны значения срока окупаемости (PBP) и дисконтированного срока окупаемости (DPBP) при ставке дисконтирования 20%?

Выберите один правильный ответ

A PBP – 1 год, DPBP – 2 года

B PBP – 2 года, DPBP – 3 года

C PBP – 3 года, DPBP – 4 года
D нет правильного ответа

17. На конец года предприятие представило следующий агрегированный баланс:

Активы (млн. руб.)		Пассивы (млн. руб.)	
Земля и здания	200	300	Капитал
Оборудование	120	50	Нераспределенная прибыль
Запасы сырья и материалов	50	70	Долгосрочный заем
Запасы готовой продукции	70	80	Кредиторская задолженность
Дебиторская задолженность	55		
Счет в банке	5		
Итого	500	500	Итого

Чему равны значения текущей ликвидности (CLR) и «кислотного теста» (ATR)?
Выберите один правильный ответ
A CLR – 6.25, ATR – 2.25
B CLR – 2.25, ATR – 0.72
C CLR – 0.72, ATR – 0.06
D нет правильного ответа

18. Предприятие получило следующее предложение от поставщика: «Скидка 1,8% от цены при оплате в течение 30 дней». Предприятие может воспользоваться скидкой, взяв кредит в банке на 1 месяц под 22% годовых, или заплатить через месяц полную цену, воспользовавшись отсрочкой. Что для предприятия выгоднее с финансовой точки зрения?

Выберите один правильный ответ
A Скидка
B Отсрочка
C Оба варианта одинаковы
D Нет правильного ответа

19. Какие из следующих утверждений являются верными?

(1) Средневзвешенная цена капитала (WACC) может быть использована в качестве ставки дисконтирования для любого акционерного общества.
(2) Средневзвешенная цена капитала может быть использована в качестве ставки дисконтирования при изменении финансового рычага на 15%.
(3) Средневзвешенная цена капитала в налоговом корректоре учитывает налогообложение прибыли и добавленной стоимости.

Выберите один правильный ответ
A 1 и 3
B 3
C 1,2 и 3
D Нет правильного ответа

20. Какова цена капитала предприятия, представленного облигациями с 5 летним сроком погашения, номинальной стоимостью 100 руб., рыночной стоимостью 50 руб. и купоном в 5% в условиях налогообложения прибыли и добавленной стоимости?

Выберите один правильный ответ

A 4%
B 5%
C 6.2%
D 8%

РАЗДЕЛ В - ВСЕ 5 вопросов являются обязательными и на них нужно дать ответ. Баллы указаны в квадратных скобках.

Вопрос 1.

Открытое акционерное общество «Мед&Вед» занимается производством и оптовой продажей лекарств для обитателей заповедников. Оно имеет в обращении 5 млн. акций с текущей рыночной стоимостью 100 руб. каждая. Их курс колебался с течением времени, несмотря на то, что компания придерживается политики стабильных дивидендов и выплачивает по 16 руб. на акцию ежегодно. Некоторые директора компании обращают внимание на необходимость изменения практики выплаты дивидендов, ссылаясь на прибыль в расчете на акцию.

Год	2011	2012	2013	2014	2015
EPS (руб.)	24	30	2	26	4

В текущем году прибыль после налогообложения ожидается в размере 60 млн. руб. Также у компании есть банковский заем в размере 100 млн. руб. с фиксированной процентной ставкой 10% годовых. Ставка налога на прибыль составляет 20%.

(1) Какой станет рыночная цена акций, если компания для выплаты дивидендов увеличит свой заем до 150 млн. руб. при прочих неизменных условиях? [5]
(2) Кратко опишите зависимость цены капитала от его структуры [5]

Вопрос 2.

Англо-китайская спортивная компания «Великий мяч» открыла в РФ дочернее логистическое предприятие. После долгих переговоров было достигнуто соглашение о равном распределении акций. Новая компания получила право выпуска новых акций, однако, сначала они должны быть предложены уже существующим акционерам со скидкой в 1.5% от планируемой цены размещения на основе 3 за 1. Пул российских и зарубежных банков предоставили кредит в 500 млн. руб. сроком на 2 года под 6% годовых. Прошедший год работы продемонстрировал хорошие результаты по прибыли. Расчет свободного денежного потока является следующей задачей для финансовой дирекции.

(1) Подготовьте отчет о движении денежных средств компании исходя из следующих данных:
Было приобретено новое оборудование за 200 млн. руб. и транспортные средства за 90 млн. руб.; размер выплаченных налогов достиг 130 млн. руб., сумма выплаченных по имеющимся акциям дивидендов равна 100 млн. руб., эмиссия новых акций принесла 580 млн. руб., возврат части займа составил 250 млн. руб., были уплачены и получены проценты на 30 и 5 млн. руб. соответственно, доходы от инвестиций составили 20 млн. руб., операционная деятельность принесла 230 млн. руб. положительного денежного потока. [5]

(2) Дайте комментарий о состоянии наличности в компании в течение года. [5]

Вопрос 3.

Санкт-Петербургское таксомоторное предприятие планирует диверсифицировать свой сервис в следующем году и оказывать услуги речной перевозки клиентов. Рынок моторных лодок среднего класса комфорта предлагает два варианта (вариант «Дельфин» и

вариант «Пингвин»). Оба варианта смогут выполнить нужную работу с необходимым уровнем качества.
«Дельфин» стоит 2 млн. руб., срок его службы 5 лет. Амортизационный срок равен сроку полезного использования. По условиям оплаты половина суммы оплачивается немедленно, остальное – равными частями в течение 4 лет. Ежегодные затраты на ГСМ, ремонты и техническое обслуживание составляют 400 тыс. руб. Заработная плата водителю оценивается в 600 тыс. руб. в год.
Вариант «Пингвин» обойдется в 1.5 млн. руб. Он прослужит 3 года (совпадает с амортизационным сроком). Оплата происходит немедленно после покупки. Ежегодные затраты на ГСМ, ремонты и техническое обслуживание 700 тыс. руб., заработная плата такая же как у «Дельфина».
Предприятие находится в условиях общей системы налогообложения (НДС – 18%, налог на прибыль – 20%, взносы в фонды пенсионного, медицинского и социального страхования – 30,2%).
Ликвидационная стоимость по истечении срока службы равна нулю.
Для осуществления немедленных платежей предприятию придется взять кредит на 3 года под 15% годовых с условием погашения в виде аннуитета. Так как банк имеет договор с продавцом «Пингвинов», комиссионные расходы включены в цену.
Цена капитала компании, рассчитанная кумулятивным методом составляет 25%.
Приобретаемое оборудование будет являться начальным и пробным шагом. Его стоимость составит менее одного процента от капитала предприятия.

(1) Какой из вариантов («Дельфин» или «Пингвин») выгоднее с финансовой точки зрения (сопроводите расчетами) [5]
(2) Кратко объясните преимущества и недостатки различных способов финансирования приобретения материальных активов предприятиями малого и среднего бизнеса [5]

Вопрос 4.
Крупная международная компания собирается снизить социальную напряженность среди работников, приняв участие в программах пенсионного фонда «Редуктор». Сотрудникам будет предложена схема «плати по мере возможности», в которой компания будет участвовать в соотношении 50/50. В то же время акционеры через своих представителей и фондовую биржу стали выражать недоумение и недовольство. Особое беспокойство складывающееся положение вызывает на фоне планов компании по использованию финансового рычага в размере 1/3 (так как привилегированные акции отсутствуют, они в расчет не включены). Руководство отдела по связям с общественностью предлагает опубликовать внеочередной отчет, который бы продемонстрировал стабильность финансового положения и последовательность дивидендной политики. Ниже представлен недавний отчет о финансовых результатах:

	Млн. руб.
Реализация	4,000
Себестоимость реализации	(2,000)
Валовая прибыль	2,000
Расходы	(1,100)
Чистая прибыль до налогообложения	900
Налогообложение	(200)
Чистая прибыль после налогообложения	700
Дивиденды по обыкновенным акциям	(350)
Нераспределенная прибыль	350

Другая информация:
- Количество обыкновенных акций в обращении 1,000,000.

- Текущая цена одной обыкновенной акции 5.25 руб.
- На конец прошлого финансового года EPS был 0,28 руб.
- На конец прошлого финансового года коэффициент PE был 12.

Задания

a) Рассчитайте следующее:
   (1) валовую рентабельность продаж [2]
   (2) чистую рентабельность продаж [2]
   (3) дивиденды в расчете на акцию [2]
   (4) доходы в расчете на акцию (EPS) [2]
   (5) отношение цена/доход (PE) [2]

b) Дайте комментарии по текущим результатам деятельности компании. [5]

Вопрос 5.

Мнения руководства ООО «Невозврат», занимающегося оптовой торговлей, на совете директоров разделились. Директор по маркетингу указал на положительный рост продаж. Финансовый директор отметил драматическое изменение структуры баланса, связанное с финансированием инвестиций в запасы. Директор по логистике потребовал отказаться от аренды складских помещений, так как это дорого, и предложил два варианта. Первый – приобретение собственного склада класса «А» за 200 млн. руб. Второй – использование частых поставок малых партий. Расчет EOQ показывает, что для этого нужно купить грузовики и складское оборудование на сумму 180 млн. руб. По этой причина второй вариант предпочтительнее. Исполнительный директор пытается оценить результаты работы ООО, чтобы составить свое мнение. Ниже представлены некоторые данные из финансовой отчетности торгового предприятия за два последних года

Год	20X2	20X1
На конец года в млн. руб.		
Запасы	170	120
Дебиторы	350	190
Счет в банке	-	40
Кредиторы	230	210
Банковский овердрафт	50	-
Долгосрочные займы	600	300
Акционерный капитал	500	500
Нераспределенная прибыль	260	210
Выручка от реализации	540	490
Закуп товаров	360	300

ЗАДАНИЯ

a) Для каждого года посчитайте следующее
   (1) текущую ликвидность [2]
   (2) финансовый рычаг [2]

   Для последнего года посчитайте следующее
   (3) рентабельность инвестиций [2]
   (4) оборачиваемость запасов [2]
   (5) оборачиваемость дебиторской задолженности [2]

b) Дайте комментарий по финансовому состоянию компании [5]

Критерии и шкала оценивания компетенций

Экзамен проводится в письменном виде, студенты получают 25 заданий, на которые дают ответы. Каждое задание оценивается баллами. Общее количество баллов за все задания составляет 100 баллов.

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения	хорошо		71-85
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Воронина, М. В. Финансовый менеджмент : учебник для бакалавров / М. В. Воронина. - 2-е изд., стер. - Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2020. - 384 с.- ISBN 978-5-394-03552-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1091465
2. Лысенко, Д. В. Финансовый менеджмент : учебное пособие / Д. В. Лысенко. - Москва : ИНФРА-М, 2019. - 372 с. + CD-ROM. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-16-003985-5. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1002725.

Дополнительная литература

Каледин С. В. Финансовый менеджмент. Расчет, моделирование и планирование финансовых показателей: учебное пособие для СПО Издательство "Лань" (СПО) 2020

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта»

Институт экономики, управления и туризма

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансы»

Шифр: Б1.В.03
Направление подготовки: «38.03.01»
Профиль: «Финансы и управление инвестициями»

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Калининград
2022

Лист согласования

Составитель: Кочелаба Жанна Викторовна, к.э.н., доцент

Рабочая программа утверждена на заседании Научно-методического совета Института экономики, управления и туризма

Протокол № 7 от «02» февраля 2022 г.

Председатель НМС	Корнеевец В.С.
Ведущий менеджер ОПОП ВО	Пурыжова Л.В.

Содержание

1.Наименование дисциплины «Финансы».
2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.
4. Виды учебной работы по дисциплине.
5. Содержание дисциплины, в том числе практической подготовки в рамках дисциплины, структурированное по темам.
6.Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
7. Методические рекомендации по видам занятий
8. Фонд оценочных средств
8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины
8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности процессе текущего контроля
8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине
8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания
9.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.
12.Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1.Наименование дисциплины: «Финансы».

Цель дисциплины: является формирования у студентов базовых знаний теоретических основ и практических навыков в области теории финансов, изучающей систему распределительных денежных отношений, возникающих в процессе формирования и использования фондов денежных средств у субъектов, участвующих в создании совокупного общественного продукта.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и содержание компетенции	Результаты освоения образовательной программы (ИДК – индикатор достижения компетенции)	Результаты обучения по дисциплине
ОПК-3 Способен анализировать и содержательно объяснять природу экономических процессов на микро- и макроуровне;	ОПК-3.1. Имеет базовые теоретические знания о сущности и функции финансов и функционировании финансовой системы ОПК-3.2 Способен оценить финансовую устойчивость, платежеспособность, рентабельность деятельности организаций	**Знать:** - сущность и функции финансов; - основы функционирования финансовой системы, её звеньев; - инструменты управления финансами; - формы и методы финансового контроля; - принципы организации финансов коммерческих и некоммерческих организаций; - назначение внебюджетных фондов; - роль государственного и муниципального кредита; **Уметь:** - проводить анализ нормативно-правовых документов, регулирующих финансовые отношения в РФ; - проводить анализ статистических материалов по финансовым вопросам; - проводить анализ показателей исполнения бюджетов разных уровней; **Владеть**: - практическими навыками в области решения задач по оценке финансовой устойчивости, платежеспособности, рентабельности деятельности организаций; - грамотно пользоваться финансовой терминологией.
ОПК-4 Способен предлагать экономически и	ОПК-4.1 Способен оценивать ожидаемые результаты предлагаемых организационно-	**Знать:** - основы финансов домашних хозяйств; - основы финансов предприятия;

финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности;	управленческих решений в профессиональной деятельности ОПК-4.2 Способен разрабатывать и обосновать способы решения профессиональных задач с учётом показателей экономической эффективности, оценки рисков и возможных социально-экономических последствий ОПК-4.3 Способен составлять проекты распорядительных и организационных документов, осуществлять их внедрение в управленческую деятельность.	- значение и отрасли страхования; - понятие бюджета и бюджетного устройства; **Уметь:** - оценивать финансовое состояние коммерческих организаций; - проводить анализ новых теоретических разработок в области финансов; **Владеть:** - навыками ведения личного бюджета; - навыками определения эффективности исполнения бюджета коммерческой организации.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансы» представляет собой дисциплину вариативной части блока дисциплин подготовки студентов.

4. Виды учебной работы по дисциплине.

Виды учебной работы по дисциплине зафиксированы учебным планом основной профессиональной образовательной программы по указанному направлению и профилю, выражаются в академических часах. Часы контактной работы и самостоятельной работы студента и часы, отводимые на процедуры контроля, могут различаться в учебных планах ОПОП по формам обучения. Объем контактной работы включает часы контактной аудиторной работы (лекции/практические занятия/ лабораторные работы), контактной внеаудиторной работы (контроль самостоятельной работы), часы контактной работы в период аттестации. Контактная работа, в том числе может проводиться посредством электронной информационно-образовательной среды университета с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане). Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в

контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

№ п/п	*Наименование раздела*	*Содержание раздела*
1	Государственные финансы	Бюджет и бюджетная система, Экономическая сущность, функции и признаки бюджета, Бюджетное устройство Российской Федерации, Бюджетная система Российской Федерации и принципы ее построения, Бюджетная классификация, Бюджетная сбалансированность, Межбюджетные отношения, Бюджетный процесс, Экономическая сущность и виды государственных внебюджетных фондов, Налоги и налоговая система, Эволюция теории налогов и налогообложения, Экономическая природа налогов, Классификация налогов, Элементы и принципы налогообложения, Налоговая система РФ: основные понятия, характеристика, Государственный налоговый менеджмент.
2	Финансы предприятий	Сущность и функции финансов организаций (предприятий), Принципы организаций финансов предприятий, Денежное хозяйство предприятий, Основной капитал предприятий, Структура основного капитала, Источники воспроизводства основного капитала, Структура оборотного капитала предприятий, источники его воспроизводства, Расходы (затраты) организаций (предприятий), Определение расходов (затрат) предприятий, Классификация расходов (затрат) предприятий, Доходы организаций (предприятий), Понятие дохода и выручки, Прибыль организаций (предприятий).
3	Персональные финансы	Сущность и функции персональных финансов, Персональное финансовое планирование, Государственное регулирование персонального планирования, Источники доходов и направления расходования денежных средств населения

6. Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

Рекомендуемая тематика учебных занятий *лекционного* типа (предусматривающих преимущественную передачу учебной информации преподавателями):
Тема 1. Понятие и назначение финансов. Финансовый механизм Понятие финансов. Финансовые операции, как внешнее проявление финансов, их многообразие. Субъекты финансовых отношений. Финансовые потоки. Признаки финансовых отношений: денежный характер, распределительный характер, формирование и использование финансовых ресурсов у субъектов финансовых отношений. Назначение финансов. Эволюция теоретических взглядов на сущность финансов. Современные представления о финансах. Основные подходы к трактовке финансов в зарубежной литературе. Место финансов в распределительном процессе. Объекты и субъекты распределения. Влияние финансовых отношений на стадии производства и потребления в общественном воспроизводстве. Уровни распределения и перераспределения.

Тема 2. Финансовые ресурсы. Финансовые ресурсы как материальное воплощение финансовых отношений. Признаки финансовых ресурсов. Источники и виды финансовых ресурсов. Фондовая и нефондовая форма формирования и использования финансовых ресурсов. Признаки фонда денежных средств. Финансовые резервы как особая форма формирования и использования финансовых ресурсов. Источники и виды финансовых ресурсов субъектов хозяйствования, основные направления их использования. Источники и виды финансовых ресурсов органов государственной власти и местного самоуправления, их использование для обеспечения функций государства и муниципальных образований.

Тема 3. Финансовый рынок как механизм перераспределения финансовых ресурсов. Понятие финансового рынка, его значение для мобилизации финансовых ресурсов субъектов хозяйствования, государства и муниципальных образований, а также размещения временно свободных денежных средств. Сбережения граждан и финансовый рынок. Элементы и участники финансового рынка. Роль различных элементов финансового рынка в перераспределении финансовых ресурсов.

Тема 4. Финансовая система Понятие финансовой системы. Сферы и звенья финансовой системы. Факторы, определяющие состав финансовой системы. Сферы финансовой системы: субъекты хозяйствования, государственные и муниципальные финансы, финансы домохозяйств, их значение. Взаимосвязь сфер и звеньев финансовой системы. Характеристика финансов субъектов хозяйствования. Понятие финансов коммерческих организаций, основные принципы организации.

Тема 5. Финансовая политика Понятие финансовой политики. Финансовая политика как составная часть экономической политики. Субъекты финансовой политики. Аспекты финансовой политики: содержательный, функциональный, целевой, территориальный, временной. Результативность и эффективность финансовой политики. Оценка результативности финансовой политики. Факторы, обеспечивающие эффективность финансовой политики. Организационно-правовые основы разработки финансовой политики в РФ.

Тема 6. Финансовое регулирование социально-экономических процессов. Понятие финансового регулирования, его необходимость в условиях рыночной экономики. Теоретические основы финансового регулирования. Объекты государственного финансового регулирования. Уровни государственного финансового регулирования. Формы финансового регулирования: прямое и косвенное. Характеристика налоговых и неналоговых методов финансового регулирования экономических и социальных процессов. Финансовое регулирование экономики. Использование финансового регулирования для изменения соотношения между валовым накоплением и потреблением. Определение уровня налоговой нагрузки на экономику.

Тема 7. Функциональные основы управления финансами. Общее понятие об управлении финансами. Объекты и субъекты управления. Функциональный, правовой и организационный аспекты в управлении финансами. Роль нормативных актов в управлении финансами. Региональный аспект управления, его значение в условиях рынка. Права хозяйствующих субъектов в управлении финансовыми ресурсами. Органы управления финансами, их функции. Понятие финансового аппарата, его составные части. Система финансовых органов, ее структура, права и обязанности отдельных подразделений. Министерство финансов Российской Федерации, его структура и функции. Федеральное казначейство МФ РФ, его функции. Значение Министерства РФ по налогам и сборам н его органов на местах. Федеральная налоговая полиция, ее функции. Функции органов страхового надзора.

Тема 8. Организационно-правовые основы управления финансами Организационные основы управления финансами. Общая характеристика органов управления государственными и муниципальными финансами. Органы управления финансами на федеральном уровне. Полномочия Президента РФ, законодательных и исполнительных

органов государственной власти РФ по управлению финансами. Счетная палата РФ, ее место в системе органов финансового контроля. Правительство РФ, его функции по управлению финансами. Разграничение полномочий в сфере управления финансами между федеральными министерствами, федеральными службами и федеральными агентствами. Министерство финансов России, его функции. Федеральное казначейство, причины его создания в РФ. Полномочия Федерального казначейства и его территориальных органов. Федеральная служба финансовобюджетного надзора, ее функции. Другие федеральные органы исполнительной власти, осуществляющие функции по управлению финансами. Состав органов управления финансами на региональном и местном уровнях. Характеристика задач и функций законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, представительных и исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований. Органы управления финансами в коммерческих и некоммерческих организациях, изменение их состава и функций в зависимости от организационно-правовой формы, вида деятельности, структуры организации.

Тема 9. Сущность и функции финансов организаций (предприятий), Принципы организаций финансов предприятий, Денежное хозяйство предприятий, Основной капитал предприятий, Структура основного капитала, Источники воспроизводства основного капитала, Структура оборотного капитала предприятий, источники его воспроизводства, Расходы (затраты) организаций (предприятий).

Рекомендуемая тематика *практических* занятий:

Тема 1. Понятие и назначение финансов.

Вопросы для обсуждения: Виды распределения с помощью финансов. Финансовый механизм, его понятие и назначение. Организационно-правовые формы функционирования финансовых отношений. Составные части и элементы финансового механизма. Формы и методы функционирования финансов. Количественное отражение финансовых операций. Финансовые показатели. Специфика финансового механизма на макро- и микроэкономическом уровнях.

Тема 2. Финансовые ресурсы.

Вопросы для обсуждения: Финансовые ресурсы домохозяйств, их формирование и использование. Объем, состав и структура финансовых ресурсов субъектов хозяйствования, а также органов власти и местного самоуправления в соответствии с балансом финансовых ресурсов.

Тема 3. Финансовый рынок как механизм перераспределения финансовых ресурсов.

Вопросы для обсуждения:

Положительные и отрицательные последствия перераспределения финансовых ресурсов через финансовый рынок. Информационное значение финансового рынка, его роль в принятии решений по управлению финансовыми ресурсами. Особенности становления и финансового рынка в РФ. Понятие рынка финансовых услуг в российском законодательстве, виды финансовых услуг. Участники рынка ценных бумаг, валютного, кредитного, страхового рынка. Перспективы развития финансового рынка. Необходимость и методы государственного регулирования финансового рынка. Значение общественных организаций профессиональных участников для функционирования финансового рынка.

Тема 4. Финансовая система

Вопросы для обсуждения: Виды финансовых отношений коммерческих организаций. Влияние отраслевых и организационно-правовых факторов на особенности финансового механизма коммерческих организаций. Источники финансовых ресурсов коммерческих организаций, их структура. Виды финансовых ресурсов коммерческих организаций, основные факторы их роста. Основные направления использования финансовых ресурсов коммерческой организации. Источники и виды финансовых ресурсов некоммерческих

организаций. Основные направления использования финансовых ресурсов некоммерческой организации. Понятие целевого капитала.

Тема 5. Финансовая политика

Вопросы для обсуждения: Роль Бюджетного послания Президента РФ Федеральному Собранию РФ в формировании государственной финансовой политики. Характеристика современной финансовой политики РФ: основные задачи бюджетной политики, политика развития финансового рынка. Проблемы реализации задач современной государственной политики в РФ. Задачи финансовой политики, проводимой коммерческими и некоммерческими организациями.

Тема 6. Финансовое регулирование социально-экономических процессов.

Вопросы для обсуждения: Финансовое регулирование отраслевых пропорций. Финансовые методы стимулирования инновационных процессов. Финансовое регулирование территориальных пропорций, его методы и формы. Отечественный и зарубежный опыт регулирования территориальных пропорций. Финансовое регулирование социальной структуры общества. Источники финансирования социальных трансфертов и льгот. Налоговые методы регулирования разницы в доходах отдельных социальных групп. Финансовое регулирование занятости населения. Роль финансов в развитии международного сотрудничества, финансы и глобализация экономика.

Тема 7. Функциональные основы управления финансами

Вопросы для обсуждения: Содержание, значение и задачи финансового планирования. Изменение содержания, методологии и методов финансового планирования в условиях рыночной экономики. Балансовый метод, его требования. Финансовое планирование на макро-уровне. Сводные финансовые балансы. Балансы денежных доходов и расходов населения. Бюджетные планы различных уровней. Методы финансового планирования (автоматический, статистический, с нулевой базой). Финансовое прогнозирование. Методы финансового прогнозирования (построение эконометрических моделей, корреляционно-регрессионый анализ, метод экспертных оценок). Необходимость и важность программно-целевого финансового планирования.

Тема 8. Организационно-правовые основы управления финансами Организационные основы управления финансами.

Вопросы для обсуждения: Особенности управления финансами бюджетных организаций. Правовое оформление финансовых отношений. Взаимосвязь финансовой науки и финансового права. Финансовое право и его роль в управлении финансами. Нормативноправовые акты в области управления финансами, их содержание. Характеристика правовой основы управления финансами в РФ. Необходимость совершенствования правовой основы управления финансами в РФ.

Тема 9. Сущность и функции финансов организаций (предприятий)

Вопросы для обсуждения: Определение расходов (затрат) предприятий, Классификация расходов (затрат) предприятий, Доходы организаций (предприятий), Понятие дохода и выручки, Прибыль организаций (предприятий).

Требования к самостоятельной работе студентов:

Работа с лекционным материалом, предусматривающая проработку опорных сладов лекций и учебной литературы, по следующим темам: Анализ и его роль в управлении финансами предприятия, Методы финансовой диагностики организации, Анализ использования активов организации, Анализ доходов и объемов продаж, Анализ расходов, Анализ финансовых результатов деятельности, Анализ рентабельности активов и капитала, Анализ финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности, Анализ и управление денежными средствами, Финансовое планирование организации, Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа.

Выполнение домашнего задания, предусматривающего решение задач, выполнение упражнений, выдаваемых на практических занятиях, по следующим темам: Анализ использования активов организации, Анализ финансовых результатов деятельности, Анализ

финансового состояния, платежеспособности и кредитоспособности, Управление инвестициями и основы инвестиционного анализа.

Руководствуясь положениями статьи 47 и статьи 48 Федерального закона от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» научно-педагогические работники и иные лица, привлекаемые университетом к реализации данной образовательной программы, пользуются предоставленными академическими правами и свободами в части свободы преподавания, свободы от вмешательства в профессиональную деятельность; свободы выбора и использования педагогически обоснованных форм, средств, методов обучения и воспитания; права на творческую инициативу, разработку и применение авторских программ и методов обучения и воспитания в пределах реализуемой образовательной программы и отдельной дисциплины.

Исходя из рамок, установленных учебным планом по трудоемкости и видам учебной работы по дисциплине, преподаватель самостоятельно выбирает тематику занятий по формам и количеству часов проведения контактной работы: лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации преподавателем и (или) занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия), и (или) групповые консультации, и (или) индивидуальную работу обучающихся с преподавателем, в том числе индивидуальные консультации (по курсовым работам/проектам – при наличии курсовой работы/проекта по данной дисциплине в учебном плане).

Рекомендуемая тематика занятий максимально полно реализуется в контактной работе со студентами очной формы обучения. В случае реализации образовательной программы в заочной / очно-заочной форме трудоемкость дисциплины сохраняется, однако объем учебного материала в значительной части осваивается студентами в форме самостоятельной работы. При этом требования к ожидаемым образовательным результатам студентов по данной дисциплине не зависят от формы реализации образовательной программы.

7. Методические рекомендации по видам занятий

Лекционные занятия.

В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Практические и семинарские занятия.

На практических и семинарских занятиях в зависимости от темы занятия выполняется поиск информации по решению проблем, практические упражнения, контрольные работы, выработка индивидуальных или групповых решений, итоговое обсуждение с обменом знаниями, участие в круглых столах, разбор конкретных ситуаций, командная работа, представление портфолио и т.п.

Самостоятельная работа.

Самостоятельная работа осуществляется в виде изучения литературы, эмпирических данных по публикациям и конкретных ситуаций из практики, подготовке индивидуальных работ, работа с лекционным материалом, самостоятельное изучение отдельных тем дисциплины; поиск и обзор литературы и электронных источников; чтение и изучение учебника и учебных пособий.

8. Фонд оценочных средств

8.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой тем учебных занятий. Изучение каждой темы предполагает овладение обучающимися необходимыми компетенциями. Результат аттестации обучающихся на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций.

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Индекс контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства по этапам формирования компетенций, текущий контроль по дисциплине
Понятие и назначение финансов.	ОПК-3.1	Опрос, контрольная работа
Финансовые ресурсы.	ОПК-3.2, ОПК-4.1, ОПК-3.3	Опрос, контрольная работа
Финансовый рынок как механизм перераспределения финансовых ресурсов.	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Финансовая система	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Финансовая политика	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Финансовое регулирование социально-экономических процессов	ОПК-3.2 ОПК-4.2	Опрос, контрольная работа
Функциональные основы управления финансами	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Организационно-правовые основы управления финансами	ОПК-3.2 ОПК-4.2 ОПК-3.3	Опрос, контрольная работа
Сущность и функции финансов организаций (предприятий),	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа
Финансовые ресурсы.	ОПК-4.1; ОПК-4.3	Опрос, контрольная работа
Финансовый рынок как механизм перераспределения финансовых ресурсов.	ОПК-3.2 ОПК-4.1	Опрос, контрольная работа

8.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности в процессе текущего контроля

Тесты по дисциплине

1. Финансово-правовые нормы - это:
1) установленные государством и обеспеченные мерами государственного принуждения строго определенные правила поведения в финансовых отношениях:
2) установленные государством правила поведения в финансовых отношениях;
3) совокупность бюджетного права и установленных финансовых нормативов;
4) меры государственного принуждения;
5) меры государственного отрицания
2. Совокупность финансово-правовых актов - это:
1) финансовое право;
2) финансовое законодательство;
3) финансовые нормы;
4) финансовый механизм;
5) гражданский кодекс
3. Финансы хозяйствующих субъектов - это финансы:
1) предприятий материального производства;
2) предприятий непроизводственной сферы;
3) предприятий, оказывающие различные услуги;
4) акционерных предприятий;
5) все ответы верны.
4. Принцип коммерческих организаций, который предполагает, что финансовая деятельность предприятий предусматривается заранее путем расчетов ее параметров исходя из цели задач производства, намеченных методов их достижения, последовательности и сроков достижения - это:
1) принцип коммерческого расчета;
2) принцип плановости;
3) принцип равенства всех форм собственности;
4) принцип наличия финансовых резервов;
5) принцип самоокупаемости
5. Гарантия государства стабильности отношений и развития разных форм собственности - это принцип:
1) коммерческого расчета;
2) плановости;
3) равенства всех форм собственности;
4) наличие финансовых резервов;
5) материальной ответственности
6. Какие из ниже перечисленных фондов предприятий относятся к производственным:
1) уставный, основной, оборотный;
2) основной, оборотный, фонд обращения;
3) основной, фонд накопления, фонд потребления;
4) резервный, пенсионный, сберегательный;
5) валютный, денежный, фонд оплаты труда.
7. Отрицательный финансовый результат деятельности предприятий, функционирующих на началах коммерческого расчета - это:
1) убыток;
2) невысокая выручка;
3) низкая рентабельность;
4) отсутствие прибыли;

5)наличие рентабельности
8. Главная цель коммерческих предприятий:
1) обеспечение условий расширенного воспроизводства;
2) получение максимальной прибыли;
3) увеличение количества рабочих мест;
4) социальное обеспечение;
5) удовлетворение общественных потребностей
9. Источники финансирования некоммерческих организаций являются:
1) средства государственного бюджета, членские взносы, спонсорская помощь;
2) средства государственного бюджета, заемные средства;
3) заемные средства, собственные средства;
4) средства, мобилизуемые на финансовом рынке;
5) инвестированные средства, средства от предпринимательской деятельности
10. Основными методами ведения хозяйственной деятельности некоммерческих предприятий являются:
1) сметное финансирование, метод полного расчета;
2) метод полного и частичного финансирования;
3) сметное финансирование, метод хозяйственного расчета;
4) сметное финансирование, метод частичного расчета;
5)сметное самофинансирование
11. Государственные финансы - это:
1) государственный бюджет, местный бюджет; внебюджетные фонды;
2) фонды страхования, рынок ценных бумаг;
3) государственный бюджет, внебюджетные фонды, государственный кредит;
4) финансы домашних хозяйств, фондовый рынок;
5) государственный бюджет, внебюджетный фонды, финансы юридических лиц
12. Регулирование экономических процессов и развитие территориальной структуры происходит за счет:
1) государственного кредит;
2) государственного бюджета;
3) местного бюджета;
4) внебюджетных фондов;
5) фондов страхования
13. Финансирование государственных потребностей за счет свободных денежных средства предприятий, организаций, населения осуществляется посредством:
1) государственного бюджета;
2) государственного кредита;
3) местного бюджета;
4) внебюджетных фондов;
5) федеральный бюджет
14. Главное назначение финансов:
1) обеспечить различные потребности субъектов общества (оборона, здравоохранение, культуры)
2) сформировать финансовые ресурсы;
3) средства платежа;
4) мера стоимости;
5) средства обмена.
15. Главное назначение финансов:
1) обеспечить различные потребности субъектов общества (оборона, здравоохранение и др.);
2) сформировать финансовые ресурсы;
3) средства платежа;

4) мера стоимости;
5) средства обмена.
16. К функциям финансов относятся:
1) распределительная, контрольная, обобщающая;
2) распределительная, контрольная, стимулирующая, стабилизирующая;
3) предупредительная, распределительная, контрольная;
4) сберегательная, стимулирующая, регулирующая;
5) распределительная, сберегательная, рисковая.
17. К основным функциям финансов относятся:
1) распределительная, стимулирующая;
2) контрольная, стабилизированная;
3) сберегательная, рисковая;
4) распределительная, предупредительная;
5) распределительная, контрольная.
18.Обеспечение каждого участника общественного воспроизводства необходимыми финансовыми ресурсами, а также определение направления движения денежных потоков по целевому назначению - это: … функция
1) контрольная;
2) распределительная;
3) стимулирующая;
4) регулирующая;
5) стабилизирующая.
19. Финансовая дисциплина - это:
1) обязательный для всех юридических и физических лиц порядок ведения финансового хозяйства, соблюдения установленных норм и правил, выполнения финансовых обязательств;
2) форма организации движения денежных средств в экономической системе;
3) организация обращения наличных денег и безналичного платежного оборота;
4) письменное распоряжение;
5) письменное обязательство выплатить определенную сумму денег.
20. Финансовая система - это:
1) совокупность взаимосвязанных сфер и звеньев финансовых отношений, присущих им централизованных и децентрализованных фондов денежных средства и аппарата управления ими;
2) инициативная деятельность юридических лиц и граждан;
3) форма абстрактных финансовых отношений сознательно используемых государством;
4) финансовый институт, который оказывает влияние на материальные интересы участников общественного производства;
5) совокупность рыночных отношений, обеспечивающих мобилизацию, распределение и перераспределение временно-свободных денежных средств.
21. На какие сферы финансовых отношений подразделяется финансовая система РК?
1) государственные финансы, местные финансы;
2) государственные финансы, финансы юридических лиц, финансы домохозяйств, страхование;
3) государственный бюджет, государственный кредит, внебюджетные фонды;
4) финансы юридических лиц, страхование;
5) государственный бюджет, коммерческий кредит
22. Основной финансовый план государства - это:
1) бизнес-план; 2) стратегический план; 3) ответы 1) и 2);
4) государственные финансы;
5) государственный бюджет.

23. Какие государственные внебюджетные фонды существуют на данном этапе:
1) дорожный фонд, пенсионный фонд;
2) народный фонд, военный фонд;
3) ответы а) и в);
4) национальный фонд, фонд обязательного медицинского страхования, фонд содействия занятости;
5) национальный фонд, пенсионный фонд, инвестиционный фонд, инновационный фонд.
24. Финансовое планирование - это:
1) научно-обоснованная деятельность субъекта по планомерному управлению процессами формирования, распределения, перераспределения и использования финансовых ресурсов;
2) финансовые ресурсы, их источники и виды;
3) исследование возможного состояния финансов в будущем, проводимое в целях научного обоснования показателей соответствующих финансовых планов;
4) часть перспективного планирования, где определяется состояние объекта в будущем на основе финансовых отношений;
5) применение программно-целевого метода при составлении государственного бюджета и смет расходов и доходов других звеньев финансовой системы.
25. Цель финансового планирования:
1) обеспечение экономической безопасности государства;
2) осуществление мер по предупреждению правонарушений в области налогового законодательства;
3) участие в разработке и реализации государственной политики;
4) обеспечение соответствия между объемом финансовых ресурсов и возрастающими потребностями в них;
5) осуществление мер по предупреждению правонарушений в финансовой сфере.
26. Итоговым результатом финансового планирования являются:
1) финансовые планы, где отражаются доходы;
2) финансовые планы, где отражаются расходы;
3) финансовые планы, где отражаются доходы и расходы;
4) взаимосвязи с финансово-кредитными институтами;
5) финансовые планы, где отражаются доходы и расходы на определенный период, а также с финансово-кредитными институтами.
27. Финансовый контроль - это:
1) совокупность действий и норм, предназначенных для осуществления надзора над закономерностью и целесообразностью финансовых операций государства и исполнения государственного бюджета, а также по проверке финансовых и хозяйственных вопросов деятельности субъектов предпринимательства и управления с применением специфических форм и методов его организации;
2) исследование возможного состояния финансов в будущем, проводимое в целях научного обоснования показателей соответствующих финансовых планов;
3) научно-обоснованная деятельность субъекта по планомерному управлению процессами формирования, распределения и использования финансовых ресурсов;
4) комплекс мероприятий, разработанных на основе оперативного анализа складывающейся финансовой ситуации;
5) совокупность экономических и математических методов, электронно-вычислительной техники, различных видов оргтехники и современных средств связи.
28. Налоговая проверка - это:
1) проверка, охватывающая отдельные стороны деятельности предприятий;
2) оценка результатов финансовой деятельности;
3) проверка, осуществляемая органами государственной власти и управления;

4) проверка, проводимая органами налоговой службы, исполнения налогового законодательства;
5) проверка финансово-хозяйственной деятельности предприятий.
29. Механизм управления финансами включает:
1) мониторинг; 2) контроль за финансовой деятельностью; 3) правовое регулирование финансовой системы; 4) все ответы верны; 5) законодательство
30. По степени проявления инфляция бывает:
1) галопирующая, ползучая, гиперинфляция;
2) административная, инфляция издержек;
3) инфляция спроса, инфляция предложения;
4) импортируемая инфляция, кредитная инфляция;
5) непредвидимая инфляция, открытая инфляция, подавленная инфляция.
31. Рост денежной массы и неоправданные расширения денежного спроса - это:
1) инфляция издержек;
2) инфляция спроса;
3) импортируемая инфляция;
4) инфляция предложения;
5) административная инфляция.
32. Целенаправленным применением государственных форм и методов воздействия на макроэкономическое равновесие и развитие экономики - это:
1) государственный бюджет;
2) государственный кредит;
3) государственное финансовое регулирование экономики;
4) звенья финансовой системы;
5) финансовая политика.
33. Финансовый рынок включает:
1) рынок краткосрочных капиталов;
2) рынок среднесрочных капиталов;
3) рынок долгосрочных капиталов;
4) рынок ценных бумаг;
5) все ответы верны.
34. К страховым посредникам относятся:
1) страховые брокеры и страховые агенты;
2) страхователи и страховые агенты;
3) страхователи и страховщики;
4) страховщики и страховые агенты;
5) страхователи и страховые брокеры.
35. Страхование, обязательно связанное с трудовой деятельностью:
1) социальное страхование;
2) имущественное страхование;
3) личное страхование;
4) страхование ответственности;
5) страхование предпринимательских рисков.
36. Страховщик - это:
1) страхователь;
2) юридическое лицо, которое имеет лицензию на право осуществления страховой деятельности;
3) юридическое или физическое лицо, которое пожелало заключить страховой договор со страховой фирмой;
4) юридическое или физическое лицо, которое работает от лица страховой фирмы и имеет при этом свой материальный интерес;

5) юридическое или физическое лицо, которое может работать как от страховой фирмы, так и от страхователя и иметь при этом свой материальный интерес.
37. Страхователь - это:
1) страховая фирма;
2) юридическое лицо, которое имеет лицензию на право осуществления страховой деятельности;
3) юридическое или физическое лицо, которое пожелало заключить страховой договор со страховой фирмой;
4) юридическое или физическое лицо, которое работает от лица страховой фирмы и имеет при этом свой материальный интерес;
5) юридическое или физическое лицо, которое может работать как от страховой фирмы, так и от страхователя и иметь при этом свой материальный интерес.
38. Финансовое прогнозирование - это:
1) центральный элемент управления финансами;
2) научно-обоснованная деятельность субъекта по планомерному управлению процессами формирования финансовых ресурсов;
3) обеспечение соответствия между объемом;
4) определение источников финансовых ресурсов;
5) исследование возможного состояния финансов в будущем.
39. Сумма денег, выделяемая из вышестоящего бюджета нижестоящему на безвозмездной основе на конкретный срок и на конкретные цели - это:
1) трансферты; 2) дотация; 3) субсидия; 4) субвенция; 5) субституты
40. Система экономических отношений, в процессе которых образуется совокупность средств, поступающих в собственность государства для создания материальной базы его функционирования - это:
1) государственные финансы:
2) государственные доходы:
3) финансы:
4) государственные фонды:
5) государственные кредиты
41. По методам мобилизации доходы классифицируются на:
1) доходы государственных предприятий и налоговые платежи населения;
2) налоговые поступления коллективных организаций и налоговые поступления общественных организаций;
3) доходы, формируемые в сфере материального производства и доходы, образующиеся в непроизводственной сфере;
4) налоговые и неналоговые;
5) централизованные и децентрализованные
42. Налоги - это:
1) обязательные платежи, устанавливаемые государством и взимаемые в определенных размерах и в установленные сроки;
2) совокупность различных видов платежей, взимаемых государством;
3) скидки с начисленной суммы доходы;
4) поступления от внешнеэкономической деятельности;
5) поступления от внеэкономической деятельности
43. Какие из ниже перечисленных налогов относятся к прямым:
1) налог на прибыль, налог на имущество налог на землю, налог на автотранспорт;
2) НДС, акцизы;
3) социальные налог, НДС;
4) поступления от внешнеэкономической деятельности;
5) поступления от внеэкономической деятельности

44. Классификация налогов в зависимости от органа, взимающего налоги и распоряжающегося ими:
1) центральные и местные;
2) республиканские и городские;
3) городские и сельские;
4) материальные и нематериальные;
5) производственные и непроизводственные
45. Государственные доходы - это:
1) система экономических отношений, в процессе которых образуется совокупность государства для создания материальной базы его функционирования;
2) часть национального доход, которая аккумулируется государством для осуществления своих функций и задач;
3) совокупность видов налогов, взимаемых в государстве;
4) построение и функционирование налогового механизма:
5) поступления от внеэкономической деятельности
46. Государственные доходы состоят из:
1) налоговых поступлений, доходов государственных учреждений;
2) налоговых поступлений, неналоговых поступлений, доходов государственных предприятий;
3) налоговых и неналоговых поступлений, доходов предприятий различных форм собственности;
4) налоговых и таможенных поступлений, доходов домохозяйств;
5) поступлений от внешнеэкономической деятельности;
47.Функция налогов, обеспечивающая поступление средств в государственный бюджет:
1) распределительная; 2) фискальная; 3) пере распределительная; 4) стимулирующая;
5) регулирующая
48. Обязательный платеж, устанавливаемый государством и взимаемый в определенном размере и в установленный срок - это:
1) пенсионное отчисление;
2) налог: 3) арендная плата; 4) субвенция;
5) дотация
49. Функция налогов, которая предполагает применение определенных льгот и стимулов (изменение налоговых ставок, способов взимания и т.д.):
1) распределительная;
2) фискальная;
3) перераспределительная;
4) стимулирующая;
5) регулирующая
50. Фискальная функция налогов:
1) состоит в перераспределении части доходов различных субъектов хозяйствования в пользу государства;
2) целенаправленно воздействует на развитие национального хозяйства в соответствии с принимаемыми программами;
3) обеспечивает поступление средств в государственный бюджет;
4) стимулирующая;
5) регулирующая
51. В каком из ниже перечисленных случаев будет уплачиваться прямой налог?
1) с заработной платы уплачивается индивидуальный подоходный налог;
2) с фонда оплаты труда уплачивается социальный налог;
3) за автотранспорт уплачивается транспортный налог;
4) за приобретенную дорогостоящую картину уплачивается налог на имущество;

5) все верны
52. Налоги, которые взимаются через цены товаров и услуг - это:
1) прямые;
2) косвенные;
3) общие;
4) специальные;
5) реальные
53. В зависимости от длительности периода и характера решающих задач финансовая политика подразделяется на:
1) финансовую стратегию и финансовую тактику;
2) государственную и отраслевую;
3) макро- и микро;
4) долгосрочную и краткосрочную;
5) экономическую и тактическую.
54. Финансовая стратегия - это:
1) часть финансовой политики, с помощью которой решаются задачи конкретного этапа развития государства путем оперативного изменения способов организации финансовых отношений, перегруппировки финансовых ресурсов;
2) долговременный курс, рассчитываемый на перспективу и предусматривающий решение крупномасштабных задач;
3) научно-обоснованная деятельность государства по выработке концепции развития финансов, определению основных направлений их использования на перспективу и текущий период в целях решения социально-экономических задач общества;
4) совокупность способов организации финансовых отношений, применяемых государством и различными юридическими лицами в целях обеспечения благоприятных условий для экономического и социального развития общества;
5) устанавливаемые государством и юридическими лицами различные виды финансовых мероприятий.
55. Финансовая тактика - это:
1) часть финансовой политики, с помощью которой решаются задачи конкретного этапа развития государства путем оперативного изменения способов организации финансовых отношений, перегруппировки финансовых ресурсов;
2) долговременный курс, рассчитываемый на перспективу и предусматривающий решение крупномасштабных задач;
3) научно-обоснованная деятельность государства по выработке концепции развития финансов, определению основных направлений их использования на перспективу и текущий период в целях решения социально-экономических задач общества;
4) совокупность способов организации финансовых отношений, применяемых государством и различными юридическими лицами в целях обеспечения благоприятных условий для экономического и социального развития общества;
5) устанавливаемые государством и юридическими лицами различные виды финансовых мероприятий.
56. Финансовая политика - это:
1) часть финансовой политики, с помощью которой решаются задачи конкретного этапа развития государства путем оперативного изменения способов организации финансовых отношений, перегруппировки финансовых ресурсов;
2) долговременный курс, рассчитываемый на перспективу и предусматривающий решение крупномасштабных задач;
3) научно-обоснованная деятельность государства по выработке концепции развития финансов, определению основных направлений их использования на перспективу и текущий период в целях решения социально-экономических задач общества;

4) совокупность способов организации финансовых отношений, применяемых государством и различными юридическими лицами в целях обеспечения благоприятных условий для экономического и социального развития общества;
5) устанавливаемые государством и юридическими лицами различные виды финансовых мероприятий.
57. Финансовый механизм - это:
1) часть финансовой политики, с помощью которой решаются задачи конкретного этапа развития государства путем оперативного изменения способов организации финансовых отношений, перегруппировки финансовых ресурсов;
2) долговременный курс, рассчитываемый на перспективу и предусматривающий решение крупномасштабных задач;
3) научно-обоснованная деятельность государства по выработке концепции развития финансов, определению основных направлений их использования на перспективу и текущий период в целях решения социально-экономических задач общества;
4) совокупность способов организации финансовых отношений, применяемых государством и различными юридическими лицами в целях обеспечения благоприятных условий для экономического и социального развития общества;
5) устанавливаемые государством и юридическими лицами различные виды финансовых мероприятий.
58. Долговременный курс, рассчитанный на перспективу и предусматривающий решение крупномасштабных задач - это:
1) финансовая политика;
2) финансовый механизм;
3) финансовое прогнозирование;
4) финансовая тактика;
5) финансовая стратегия.
59. Научно-обоснованная деятельность государства по выработке концепции развития, определению основных направлений их использования на перспективу и текущий период в целях решения социально-экономических задач общества - это:
1) финансовая политика;
2) финансовый механизм;
3) финансовое прогнозирование;
4) финансовая тактика;
5) финансовая стратегия.
60. Совокупность способов организации финансовых отношений, применяемых государством и различными юридическими лицами в целях обеспечения благоприятных условий для экономического и социального развития общества - это:
1) финансовая политика;
2) финансовый механизм;
3) финансовое прогнозирование;
4) финансовая тактика;
5) финансовая стратегия.
61. Что из нижеперечисленного относится к элементам финансового механизма?
1) Виды организации финансовых отношений;
2) Формы организации финансовых отношений;
3) Методы организации финансовых отношений;
4) Способы количественного определения форм, видов и методов организации финансовых отношений;
5) Все ответы верны.
62. Управление финансами - это:
1) совокупность всех организационных структур, осуществляющих управление финансами:

2) комплекс мероприятий, разработанных на основе оперативного анализа складывающейся финансовой ситуации;
3) совокупность экономических и математических методов, электронно-вычислительной техники, различных видов оргтехники и современных средств связи;
4) совокупность приемов и методов, с помощью которых государство, иные субъекты воздействуют на финансовые отношения, соответствующим образом организуя их для достижения желаемых результатов;
5) научно-обоснованная деятельность субъекта по планомерному управлению процессами формирования, распределения, перераспределения и использования финансовых ресурсов
63. Объекты управления финансами - это:
1) разнообразные виды финансовых отношений;
2) организационные структуры, которые осуществляют управление;
3) финансовый аппарат;
4) стимулирующая функция;
5) регулирующая функция
64. Финансовый аппарат - это:
1) совокупность всех организационных структур, осуществляющих управление финансами
2) комплекс мероприятий, разработанных на основе оперативного анализа складывающейся финансовой ситуации;
3) совокупность экономических и математических методов, электронно-вычислительной техники, различных видов оргтехники и современных средств связи;
4) совокупность приемов и методов, с помощью которых государство, иные субъекты воздействуют на финансовые отношения, соответствующим образом организуя их для достижения желаемых результатов;
5) научно-обоснованная деятельность субъекта по планомерному управлению процессами формирования, распределения, перераспределения и использования финансовых ресурсов
65. Комплекс мероприятий, разработанных на основе оперативного анализа складывающейся финансовой ситуации - это:
1) управление финансами; 2) стратегическое управление; 3) оперативное управление;
4) общее управление; 5) общее разделение
66. Государственные расходы - это:
1) денежные издержки, связанные с функционированием государства;
2) денежные издержки, связанные с производством товаров и услуг;
3) расходы государства на своих граждан;
4) расходы на содержание армии;
5) финансы на авансы
67. Денежные издержки, связанные с функционированием государства - это:
1) расходы государственного бюджета;
2) государственные расходы;
3) расходы государственных предприятий;
4) расходы местных бюджетов;
5) расходы домохозяйств.
68. Экономические отношения, связанные с распределением и перераспределением и потреблением части валового общественного продукта в целях развития и совершенствования общественного производства, удовлетворения разнообразных потребностей общества - это:
1) финансы;
2) государственный бюджет;
3) государственные доходы;

4) государственные расходы;
5) расходы общественных объединений.
69. Денежные отношения, возникающие между государством и другими участникам общественного производства в процессе распределения и перераспределения стоимости общественного продукта путем образования централизованного фонда денежных средств государства и его использования на цели расширенного воспроизводства и удовлетворения общественных потребностей - это:
1) государственный кредит;
2) государственный бюджет;
3) государственные финансы;
4) местные финансы;
5) финансы домохозяйств.
70. Государственный бюджет - это:
1) основной финансовый план государства;
2) официальный документ, содержащий исчисление налога;
3) комплекс мероприятий по реализации функций гос.управления и гос.политики;
4) документ, определяющий цели, ожидаемые результаты, ответственных исполнителей, сроки выполнения, стоимость в национальной валюте, источники финансирования и другие характеристики

8.3. Перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации по дисциплине

Примерный перечень вопросов к зачету:

1. Бюджетная система РФ. Понятие консолидированный и собственный бюджет.
2. Финансовая система США.
3. Понятие бюджетного федерализма. Принципы и модели бюджетного федерализма.
4. Финансовая система Великобритании.
5. Сущность, виды и механизмы бюджетного выравнивания. Виды финансовой помощи регионам.
6. Бюджет субъекта Федерации: назначение, структура доходов и расходов (на примере бюджета Рязанской области)
7. Лизинговые компании.
8. Бюджет муниципального образования: назначение, структура доходов и расходов.
9. Факторинговые компании.
10. Реформа местного самоуправления и проблемы формирования доходной базы местных финансов.
11. Федеральный бюджет: назначение, структура доходов и расходов
12. Негосударственные пенсионные фонды.
13. Понятие сбалансированности бюджета.
14. Дефицит и профицит бюджета. Регулирование дефицита федерального, регионального и местного бюджета.
15. Инвестиционные фонды.
16. Резервный Фонд РФ.
17. Финансовая политика государства и ее особенности на современном этапе.
18. Государственный долг и его классификация. Виды государственных долговых обязательств.
19. Государственный внутренний долг: сущность, источники формирования. Управление государственным внутренним долгом.
20. Финансовый рынок: сущность, функции, структура.
21. Государственный кредит: сущность, виды и формы. Размер и структура кредита, предоставляемая РФ другим странам.

22. Платежный баланс страны.
23. Пенсионный фонд РФ: сущность, задачи, источники формирования.
24. Валютный рынок: сущность, назначение. Валютные курсы и факторы их определяющие.
25. Фонд социального страхования РФ: сущность, задачи, источники формирования
26. Фонд обязательного медицинского страхования: сущность, задачи, источники формирования
27. Международные финансовые организации: МВФ, МБРР, Лондонский клуб, Парижский клуб.
28. Финансовые ресурсы предприятия: сущность, функции, источники формирования.
29. Региональные международные публичные финансовые организации.
30. Финансовое состояние предприятия и методы его анализа. Система финансовых коэффициентов.
31. Экономическое содержание и функции страхования. Виды (отрасли) страхования.
32. Социально-экономическая сущность и функции домашних хозяйств. Бюджет домашних хозяйств и его структура.
33. Международная финансовая система.
34. Финансовое планирование в организации.
35. Финансовые системы развивающихся стран.
36. Формы межбюджетных трансфертов в РФ.
37. Финансовые ресурсы коммерческих предприятий, особенности их формирования в условиях рынка.
38. Структура налоговых доходов федерального бюджета (на примере Федерального бюджета 20… года).

8.4. Планируемые уровни сформированности компетенций обучающихся и критерии оценивания

Уровни	Содержательное описание уровня	Основные признаки выделения уровня (этапы формирования компетенции, критерии оценки сформированности)	Пятибалльная шкала (академическая) оценка	Двухбалльная шакала, зачет	БРС, % освоения (рейтинговая оценка)
Повышенный	Творческая деятельность	*Включает нижестоящий уровень.* Умение самостоятельно принимать решение, решать проблему/задачу теоретического и прикладного характера на основе изученных методов, приемов, технологий	отлично	зачтено	86-100
Базовый	Применение знаний и умений в более широких контекстах учебной и	*Включает нижестоящий уровень.* Способность собирать, систематизировать, анализировать и грамотно использовать информацию из	хорошо		71-85

	профессиональной деятельности, нежели по образцу с большей степени самостоятельности и инициативы	самостоятельно найденных теоретических источников и иллюстрировать ими теоретические положения или обосновывать практику применения			
Удовлетворительный (достаточный)	Репродуктивная деятельность	Изложение в пределах задач курса теоретически и практически контролируемого материала	удовлетворительно		55-70
Недостаточный	Отсутствие признаков удовлетворительного уровня		неудовлетворительно	не зачтено	Менее 55

9. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

Основная литература

1. Малиновская, О. В. Финансы: Учебное пособие / О.В. Малиновская, И.П. Скобелева, А.В. Бровкина. - Москва : ИНФРА-М, 2012. - 320 с. (Высшее образование). ISBN 978-5-16-004860-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/239364
2. Миляков, Н. В. Финансы : учебник / Н. В. Миляков ; Академия бюджета и казначейства Министерства финансов РФ. - 2-е изд. - Москва : ИНФРА-М, 2004. - 543 с. - (Высшее образование). - ISBN 5-16-001915-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/81618 .

Дополнительная литература

1. Аксенова, Н. И. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения : учебное пособие / Н. И. Аксенова. - Новосибирск : Изд-во НГТУ, 2018. - 80 с. - ISBN 978-5-7782-3722-3. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1869474
2. Нешитой, А. С. Финансы : учебник для бакалавров / А. С. Нешитой. — 12-е изд., стер. — Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2020. — 352 с. - ISBN 978-5-394-03465-7. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/
3. Слепов, В. А. Финансы : учебник / под ред. проф. В. А. Слепова. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Магистр : ИНФРА-М, 2020. — 336 с. — (Бакалавриат). - ISBN 978-5-9776-0345-4. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1048794
4. Финансы : учебник / А.З. Дадашева. - М. : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2018. - 178 с. - ISBN 978-5-9558-0457-6. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/938049

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

- НЭБ Национальная электронная библиотека, диссертации и прочие издания
- eLIBRARY.RU Научная электронная библиотека, книги, статьи, тезисы докладов конференций
- Гребенников Электронная библиотека ИД журналы
- ЭБС Лань книги, журналы
- ЭБС Консультант студента
- ПРОСПЕКТ ЭБС
- ЭБС ZNANIUM.COM
- РГБ Информационное обслуживание по МБА
- БЕН РАН
- Электронно-библиотечная система (ЭБС) Кантитана (https://elib.kantiana.ru/)

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Программное обеспечение обучения включает в себя:

- система электронного образовательного контента БФУ им. И. Канта – www.lms-3.kantiana.ru, обеспечивающую разработку и комплексное использование электронных образовательных ресурсов;
- серверное программное обеспечение, необходимое для функционирования сервера и связи с системой электронного обучения через Интернет;
- корпоративная платформа Microsoft Teams;
- установленное на рабочих местах студентов ПО: Microsoft Windows 7, Microsoft Office Standart 2010, антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security.
- MS Excel.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий лекционного типа, практических и семинарских занятий используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой. Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования.

Для проведения лабораторных работ, (практических занятий – при необходимости) используются специальные помещения (учебные аудитории), оснащенные специализированным лабораторным оборудованием: персональными компьютерами с возможностью выхода в интернет и с установленным программным обеспечением, заявленным в п.11.

Для проведения групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные специализированной мебелью (для обучающихся), меловой / маркерной доской.

Для организации самостоятельной работы обучающимся предоставляются помещения, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья университетом могут быть представлены специализированные средства обучения, в том числе технические средства коллективного и индивидуального пользования.