

Министерство образования и науки Российской Федерации
ФГБОУ ВО «Уральский государственный горный университет»



«**ПРИТВЕРЖДАЮ**»
 Профессор по УМК

проф. М. Б. Носырев
 2016 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ
Б1.В.ОД.18 – Анализ и моделирование финансово-экономических систем
(указывается шифр и наименование дисциплины по учебному плану)

Направление подготовки 38.03.01 «Экономика»

Профили: «Банковское дело», «Бухгалтерский учет, анализ и аудит», «Мировая экономика», «Финансы и кредит»

Квалификация выпускника Бакалавр

Формы обучения: очная, заочная

Факультет институт мировой экономики (ИМЭ)

Выпускающие кафедры: бухгалтерского учета и аудита (БУА), мировой экономики (МЭ), финансов и кредита (Фик)

Кафедра-разработчик программы: экономики и менеджмента (ЭМ)

Семестр	Трудоёмкость дисциплины					Контрольные, расчетно-графич. работы, рефераты и т.п.	Курсовые работы, проекты	Форма отчетности и (экз / зачет)
	зач. ед.	часы						
		общая	лекции	практ., лабор.	самост. работа			
очная форма обучения								
8	5	180	40	50	90	-	-	Экзамен
заочная форма обучения								
9	5	180	4	10	164	Контрольная работа	-	Экзамен

Екатеринбург, 2016 г.

Аннотация рабочей программы

Дисциплина предназначена для студентов четвертого курса бакалавриата, обучающихся по направлению «Экономика» и нацелена на формирование у будущих экономистов системного подхода к эффективному управлению экономической деятельностью организации (предприятий).

Рабочая программа дисциплины «Анализ и моделирование финансово-экономических систем» соответствует ФГОС по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика» (уровень бакалавриата), утв. приказом Минобрнауки России 12.11.2015 г. № 1327.

Цель дисциплины: формирование компетенций в области построения и использования финансово-экономических моделей для наиболее эффективного решения задач, возникающих в сфере экономики и финансов, с применением современной вычислительной техники.

Место дисциплины в структуре ОПОП:

Учебная дисциплина относится к обязательным дисциплинам вариативной части ОПОП бакалавриата направления «Экономика» и базируется на знаниях, полученных в ходе изучения следующих дисциплин: «Микроэкономика», «Математический анализ», «Эконометрика», «Экономический анализ», «Планирование и прогнозирование», «Корпоративные финансы» и других.

Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Процесс изучения дисциплины «Анализ и моделирование финансово-экономических систем» направлен на формирование следующих компетенций:

ПК-4 – способность на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и эконометрические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты;

ПК-8 - способность использовать для решения аналитических и исследовательских задач современные технические средства и информационные технологии.

Структура дисциплины:

1. Теоретические основы анализа и моделирования финансово-экономических систем.
2. Детерминированное моделирование и преобразование факторных систем.
3. Финансовые модели и их использование в оперативном управлении организацией.
4. Финансовое моделирование и прогнозирование.
5. Анализ и моделирование финансово-экономических систем в антикризисном управлении.

В рабочей программе дисциплины «Анализ и моделирование финансово-экономических систем» представлены:

тематический план для очной, заочной и заочной (ускоренной) форм изучения дисциплины;

образовательные технологии;

перечень оценочных средств для текущего контроля успеваемости студентов;

перечень оценочных средств для проведения промежуточного контроля успеваемости;

учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины;

материально-техническое обеспечение дисциплины.

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель дисциплины: формирование компетенций в области построения и использования финансово-экономических моделей для наиболее эффективного решения задач, возникающих в сфере экономики и финансов, с применением современной вычислительной техники.

Задачами изучения дисциплины являются:

- изучение теоретических и методических основ моделирования;
- получение знаний в области моделирования финансово-экономических процессов;
- формирование практических навыков решения типичных задач с использованием теоретических знаний в области анализа и моделирования финансово-экономических систем.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Учебная дисциплина относится к обязательным дисциплинам вариативной части ОПОП бакалавриата направления «Экономика» и базируется на знаниях, полученных в ходе изучения следующих дисциплин: «Микроэкономика», «Математический анализ», «Эконометрика», «Экономический анализ», «Планирование и прогнозирование», «Корпоративные финансы» и других.

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

В процессе освоения данной дисциплины студент формирует и демонстрирует следующие компетенции:

Индекс по ФГОС ВО	Содержание компетенций
ПК-4	способность на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и эконометрические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты
ПК-8	способность использовать для решения аналитических и исследовательских задач современные технические средства и информационные технологии

В результате освоения дисциплины студент должен

Знать:

- теоретические основы и сущность анализа и моделирования финансово-экономических систем;
- особенности построения моделей для решения различных задач управления экономическими процессами.

Уметь:

- осуществлять анализ финансовой и бухгалтерской информации и разрабатывать финансовую политику организации;
- использовать современные методы анализа и моделирования при принятии оперативных и стратегических финансовых решений;

Владеть:

- информационными технологиями и техническими средствами для разработки моделей финансово-экономических систем для решения аналитических задач и содержательной интерпретации полученных результатов.

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины составляет 5 зачетных единиц, 180 часов.

4.1. Структура дисциплины (тематический план) для очной формы обучения

№ п/п	недели	Раздел дисциплины	Виды учебной работы, часы			Формы текущего контроля (по неделям семестра) Формы промежуточной аттестации
			лекции	практические занятия	СРС	
1.	1-2	Теоретические основы анализа и моделирования финансово-экономических систем	8	10	18	
2.	3-4	Детерминированное моделирование и преобразование факторных систем	8	10	18	Подготовка теоретической части контрольной работы
3.	5-6	Финансовые модели и их использование в оперативном управлении организацией	8	10	18	
4.	7-8	Финансовое моделирование и прогнозирование	8	10	18	Подготовка расчетной части контрольной работы
5.	9-10	Анализ и моделирование финансово-экономических систем в антикризисном управлении	8	10	18	
			40	50	90	экзамен

4.2. Структура дисциплины (тематический план) для заочной и формы обучения

№ п/п	недели	Раздел дисциплины	Виды учебной работы, часы			Формы текущего контроля (по неделям семестра) Формы промежуточной аттестации
			лекции	практические занятия	СРС	
1.		Теоретические основы анализа и моделирования финансово-экономических систем	0,5	2	30	

2.		Детерминированное моделирование и преобразование факторных систем	1	2	30	Подготовка теоретической части контрольной работы
3.		Финансовые модели и их использование в оперативном управлении организацией	1	2	32	
4.		Финансовое моделирование и прогнозирование	1	2	42	Подготовка расчетной части контрольной работы
5.		Анализ и моделирование финансово-экономических систем в антикризисном управлении	0,5	2	30	
			4	10	164	экзамен

4.3. Содержание разделов дисциплины

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
1.	Теоретические основы анализа и моделирования финансово-экономических систем.	Понятие анализа финансово-экономических систем. Типы факторного анализа. Виды моделей, используемых в анализе экономических показателей. Многофакторное моделирование. Методы построения интегральных показателей. Сущность, значение и методы стохастического моделирования.
2.	Детерминированное моделирование и преобразование факторных систем.	Сущность детерминированного анализа и моделирования на его основе. Виды преобразований факторных систем. Способы оценки влияния факторов на результативные показатели при интерпретации аналитических действий: интегральный, логарифмический, абсолютных и относительных разниц, простое прибавление неразложимого остатка.
3.	Финансовые модели и их использование в оперативном управлении организацией.	Сущность финансового анализа и его роль в моделировании финансовых результатов. Типы финансовых моделей и особенности их применения в планировании и прогнозировании финансовых показателей деятельности организации. Использование финансовых моделей в планировании финансовой деятельности
4.	Финансовое моделирование и прогнозирование.	Сущность прогнозирования финансово-экономических показателей деятельности организаций. Статистические методы анализа динамических рядов. Методы сглаживания

		временных рядов: аналитический, скользящей средней, укрупнения интервалов. Использование экспертных методов и методов вероятностного моделирования в прогнозировании финансовых показателей.
5.	Анализ и моделирование финансово-экономических систем в антикризисном управлении.	Антикризисное управление в системе менеджмента организации. Методы диагностики вероятности банкротства организаций. Отечественные и зарубежные модели интегральных показателей, применение их в процедурах банкротства и антикризисных стратегиях.

4.4. Практические занятия (семинары) и самостоятельная работа студентов

Тематика практических занятий для очной формы обучения

№ п/п	№ раздела дисциплины	Тематика практических занятий (семинаров)	Трудоемкость (час.)
1.	1	Методологические основы анализа и моделирования финансово-экономических систем	10
2.	2	Преобразование факторных систем при разработке экономических моделей	10
3.	3	Виды финансовых моделей, их построение и интерпретация результатов	10
4.	4	Использование финансовых моделей в прогнозировании экономических процессов	10
5.	5	Разработка и использование моделей вероятности банкротства организации	10

5. ФОРМЫ ТЕКУЩЕГО И ПРОМЕЖУТОЧНОГО КОНТРОЛЯ И ОЦЕНКИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

В ходе освоения дисциплины предусмотрена самостоятельная работа студентов, которая заключается в освоении тем, вынесенных на самостоятельное изучение, подготовке и выполнению контрольной работы, подготовке к экзамену.

5.1. Тематика контрольной работы

Контрольная работа выполняется в рамках самостоятельной работы студента с целью более глубокого освоения теоретических основ изучаемой дисциплины и приобретения практических навыков использования анализа и моделирования в оперативном и стратегическом управлении финансово-экономическими системами.

Тема контрольной работы является стандартной для всех студентов:

Моделирование финансовой устойчивости организации.

Данная тема детализируется в зависимости от выбранного для исследования предприятия.

5.2. Примерные вопросы для подготовки к экзамену.

1. Роль экономического анализа и моделирования в принятии управленческих решений.
2. Виды моделей, используемых в анализе.
3. Типы факторного анализа.
4. Методы построения интегральных показателей.
5. Сущность, значение и методы стохастического моделирования.
6. Сущность детерминированного анализа и моделирования.
7. Виды преобразований факторных систем.
8. Способы оценки влияния факторов на результативные показатели
9. Сущность финансового анализа и его роль в моделировании финансовых результатов.
10. Типы финансовых моделей и особенности их применения в планировании и прогнозировании.
11. Использование финансовых моделей в планировании финансовых показателей деятельности.
12. Сущность прогнозирования финансово-экономических показателей деятельности организаций.
13. Статистические методы анализа динамических рядов.
14. Методы сглаживания временных рядов: аналитический, скользящей средней, укрупнения интервалов.
15. Использование экспертных методов в финансово – экономическом прогнозировании.
16. Антикризисное управление в системе менеджмента организации.
17. Методы диагностики вероятности банкротства организаций.
18. Отечественные и зарубежные модели интегральных показателей вероятности банкротства.
19. Использование моделей диагностики банкротства в разработке антикризисных стратегий.
20. Сущность вероятностного моделирования финансовых систем.

6. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Освоение дисциплины предусматривает занятия лекционного типа, а также практические занятия с использованием активных и интерактивных форм, предполагающие анализ конкретных практических ситуаций, научные дискуссии по проблемам анализа и моделирования финансово-экономических систем).

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

7.1. Основная литература

- Лычкина Н.Н. Имитационное моделирование экономических процессов [Текст] : учебное пособие.- М.: ИНФРА-М, 2016. — 254 с.(15 экз.)
- Моделирование экономических процессов [Текст]: учебник под ред. М.В.Грачевой, Л.Н.Фадеевой, Ю.Н.Черемных, 2005. — 35 с.
- Савицкая Г.В. Комплексный анализ хозяйственной деятельности предприятия [Текст]: учебник/ Г.В. Савицкая. -7-е изд., перераб. и доп.- М.:ИНФРА - М, 2016.– 608 с. (37 экз.)
- Шеремет, А.Д.Методика финансового анализа деятельности коммерческих организаций [Текст]: учебное пособие. — 2-е изд., перераб. и доп. — М.: ИНФРА-М, 2013 – 352 с.
- Косорукова И.В. Экономический анализ [Электронный ресурс]: учебник/ Косорукова И.В., Ионова Ю.Г., Кешокова А.А.— Электрон.текстовыеданные.— М.:

Московский финансово-промышленный университет «Синергия», 2012.— 432 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/17054>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

- Любушин Н.П. Экономический анализ [Электронный ресурс]: учебник/ Любушин Н.П.— Электрон.текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2012.— 576 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/10517>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

- Учитель Ю.Г. Разработка управленческих решений (2-е издание) [Электронный ресурс]: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Антикризисное управление» и другим экономическим специальностям, специальности «Менеджмент организации»/ Учитель Ю.Г., Терновой А.И., Терновой К.И.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 383 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/52555>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

- Экономический анализ [Электронный ресурс]: учебник для вузов/ Л.Т. Гиляровская [и др.].—Электрон.текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2014.— 615 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34534>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

- Эконометрика : учебник/Елисеева И.И.-М.: Проспект,2010.-288 с. (37 экз.)

7.2. Дополнительная литература

- Власов М.П. Моделирование экономических процессов [Текст] : учебное пособие/ 2005. — 409 с.

- Методика финансового анализа деятельности коммерческих организаций: Учебное пособие// А.Д. Шерemet, Е.В. Негашев. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : ИНФРА-М, 2016. — 208 с.

- Анущенко К.А. Финансово-экономический анализ. 2-е изд. [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Анущенко К.А., Анущенко В.Ю.— Электрон.текстовые данные.— М.: Дашков и К, Ай Пи Эр Медиа, 2012.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/5990>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

- Гальчина О.Н. Теория экономического анализа [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Гальчина О.Н., Пожидаева Т.А.— Электрон.текстовые данные.— М.: Дашков и К, Ай Пи Эр Медиа, 2012.— 185 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/5987>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

- Селезнева Н.Н. Финансовый анализ. Управление финансами [Электронный ресурс]: учебное пособие для вузов/ Селезнева Н.Н., ИONOва А.Ф.— Электрон.текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 639 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/52066>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

- Эдвардс Деминг Выход из кризиса [Электронный ресурс]: новая парадигма управления людьми, системами и процессами/ Эдвардс Деминг— Электрон. текстовые данные.— М.: Альпина Паблишер, 2016.— 417 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/42056>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю

7.3. Программное обеспечение

Использование MS EXCEL для проведения финансового анализа и моделирования.

7.4. Интернет-ресурсы открытого доступа:

Официальный сервер раскрытия информации <http://www.e-disclosure.ru>

Официальный сайт Института комплексных стратегических исследований
<http://www.icss.ac.ru>

Интернет-портал Правительства РФ <http://government.ru>

Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации
<http://www.minfin.ru>;

Официальный сайт Министерства экономического развития Российской Федерации <http://www.economy.gov.ru>

Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики
<http://www.gks.ru>

Федеральный образовательный портал «Экономика. Социология. Менеджмент»
<http://ecsocman.hse.ru>


8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

1. Компьютерный класс, оборудованный для проведения практических работ средствами оргтехники, персональными компьютерами, объединенными в сеть с выходом в Интернет;
2. Индивидуальные задания по вариантам, демонстрационный раздаточный материал по темам практических занятий.

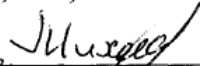
Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика» (уровень бакалавриата).

Автор: Логвиненко Оксана Александровна, ст. преподаватель

Программа одобрена на заседании кафедры экономики и менеджмента
Протокол № 2 от 13 октября 2016 г.

Заведующий кафедрой _____  _____ доц. Мочалова Л.А.


Программа согласована с кафедрами ФиК, БУА, МЭ.

Заведующий кафедрой ФиК _____  _____ доц. Михайлюк О. Н.

Заведующий кафедрой БУА _____  _____ доц. Шатковская Е. Г.

Заведующий кафедрой МЭ _____  _____ доц. Власова Е.Я.

Программа одобрена методической комиссией института мировой экономики

Председатель методической
комиссии ИМЭ _____  _____ доц. Мочалова Л.А.