

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Забайкальский государственный университет»
(ФГБОУ ВО «ЗабГУ»)

Факультет экономики и управления
Кафедра Экономики и бухгалтерского учета

УТВЕРЖДАЮ:

Декан факультета

Факультет экономики и
управления

Лавров Александр Юрьевич

«___» _____ 20___
г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Б1.В.23 Управление денежными потоками
на 144 часа(ов), 4 зачетных(ые) единиц(ы)
для направления подготовки (специальности) 38.03.01 - Экономика

составлена в соответствии с ФГОС ВО, утвержденным приказом
Министерства образования и науки Российской Федерации от
«___» _____ 20___ г. №___

Профиль – Экономика и финансы (для набора 2023)
Форма обучения: Очная

1. Организационно-методический раздел

1.1 Цели и задачи дисциплины (модуля)

Цель изучения дисциплины:

дать студентам знания о теоретических основах управления денежными потоками, практические навыки по формированию стратегии и тактики управления финансовой и инвестиционной деятельностью и денежными потоками.

Задачи изучения дисциплины:

В ходе изучения дисциплины реализуются следующие задачи: — изучение фундаментальных положений управления финансовой деятельностью хозяйствующего субъекта в современных условиях; рассмотрение сущности, функций и цели финансового менеджмента в меняющихся российских условиях хозяйствования; — освоение методологических основ формирования современного финансового менеджмента и систем его обеспечения; — овладение основными методологическими подходами разработки и реализации финансовой корпоративной стратегии; — овладение методами финансового управления активами, капиталом, инвестициями и денежными потоками организации; — приобретение навыков управления финансовыми рисками и антикризисного финансового управления коммерческой организации - формирование способности управлять денежными потоками на предприятии - формирование у обучающихся способности вырабатывать сбалансированные решения по управлению денежными потоками экономического субъекта, в том числе исходя из стратегических целей и перспектив развития экономического субъекта

1.2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОП

Дисциплина "Управление денежными потоками" относится к вариативной части дисциплин. Дисциплина взаимосвязана с такими курсами как: "Оценка и управление стоимостью предприятия (организации)", "Бизнес-планирование", "Экономическая оценка инвестиций", "Оценка и управление стоимостью предприятия (организации)"

1.3. Объем дисциплины (модуля) с указанием трудоемкости всех видов учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 4 зачетных(ые) единиц(ы), 144 часов.

Виды занятий	Семестр 6	Всего часов
Общая трудоемкость		144
Аудиторные занятия, в т.ч.	48	48
Лекционные (ЛК)	32	32
Практические (семинарские) (ПЗ, СЗ)	16	16

Лабораторные (ЛР)	0	0
Самостоятельная работа студентов (СРС)	60	60
Форма промежуточной аттестации в семестре	Экзамен	36
Курсовая работа (курсовой проект) (КР, КП)		

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

Планируемые результаты освоения образовательной программы		Планируемые результаты обучения по дисциплине
Код и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции, формируемые в рамках дисциплины	Дескрипторы: знания, умения, навыки и (или) опыт деятельности
ОПК-4	ОПК-4.1. Знает современные экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности.	Знать: базовую теорию финансового менеджмента и управления денежными потоками для разработки экономически и финансово обоснованных организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности
ОПК-4	ОПК-4.2. Умеет реализовывать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности.	Уметь: Применяя базовую теорию финансового менеджмента и управления денежными потоками разрабатывать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности
ОПК-4	ОПК-4.3. Владеет навыками оценивания ожидаемых результатов предлагаемых экономически и финансово обоснованных организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности	Владеть: Навыками применения базовой теории финансового менеджмента и управления денежными потоками разрабатывать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности
ПК-3	ПК-3.1. Знает базовые принципы	Знать: базовые принципы

	функционирования экономики и принятия обоснованных финансовых решений по использованию ресурсов организации	функционирования экономики и управления ценностью компании для принятия обоснованных финансовых решений
ПК-3	ПК-3.2. Умеет проводить оценку эффективности решения с точки зрения выбранных критериев	Уметь: применяя базовые принципы функционирования экономики и управления ценностью компании проводить разработку и оценку финансовых решений
ПК-3	ПК-3.3. Владеет навыками использования основных положений и методов финансовых и экономических дисциплин, выявлении и оценке бизнес-возможностей организации с точки зрения выбранных целевых показателей	Владеть: навыками применения базовых принципов функционирования экономики и управления ценностью компании для разработки и оценки финансовых решений

3. Содержание дисциплины

3.1. Разделы дисциплины и виды занятий

3.1 Структура дисциплины для очной формы обучения

Модуль	Номер раздела	Наименование раздела	Темы раздела	Всего часов	Аудиторные занятия			С Р С
					Л К	П З (С З)	Л Р	
1	1.1	Понятие и система обеспечения финансового менеджмента и денежных потоков	Понятие и система обеспечения финансового менеджмента и денежных потоков	10	3	2	0	5
	1.2	Финансовый анализ, планирование и контроль	Финансовый анализ, планирование и контроль	10	3	2	0	5
	1.3	Финансовый	Финансовый	10	3	2	0	5

		менеджмент в управлении корпоративной стратегией	менеджмент в управлении корпоративной стратегией					
	1.4	Управление активами	Управление активами	10	3	2	0	5
	1.5	Управление денежными потоками	Управление денежными потоками	10	3	2	0	5
	1.6	Управление капиталом	Управление капиталом	10	3	2	0	5
	1.7	Управление инвестициями	Управление инвестициями	8	3	0	0	5
	1.8	Управление затратами и финансовыми результатами деятельности компании	Управление затратами и финансовыми результатами деятельности компании	10	3	1	0	6
	1.9	Управление финансовыми рисками в системе финансового менеджмента	Управление финансовыми рисками в системе финансового менеджмента	11	3	1	0	7
	1.10	Антикризисное финансовое управление	Антикризисное финансовое управление	11	3	1	0	7
	1.11	Управление финансовой безопасностью	Управление финансовой безопасностью	10	2	1	0	7
Итого				110	32	16	0	62

3.2. Содержание разделов дисциплины

3.2.1. Лекционные занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Понятие и система обеспечения	Понятие и система обеспечения финансового менеджмента и денежных потоков	3

		финансового менеджмента и денежных потоков		
	1.2	Финансовый анализ, планирование и контроль	Финансовый анализ, планирование и контроль	3
	1.3	Финансовый менеджмент в управлении корпоративной стратегией	Финансовый менеджмент в управлении корпоративной стратегией	3
	1.4	Управление активами	Управление активами	3
	1.5	Управление денежными потоками	Управление денежными потоками	3
	1.6	Управление капиталом	Управление капиталом	3
	1.7	Управление инвестициями	Управление инвестициями	3
	1.8	Управление затратами и финансовыми результатами деятельности компании	Управление затратами и финансовыми результатами деятельности компании	3
	1.9	Управление финансовыми рисками в системе финансового менеджмента	Управление финансовыми рисками в системе финансового менеджмента	3
	1.10	Антикризисное финансовое управление	Антикризисное финансовое управление	3
	1.11	Управление финансовой безопасностью	Управление финансовой безопасностью	2

3.2.2. Практические занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Понятие и система обеспечения финансового менеджмента и денежных потоков	Финансовый менеджмент и его роль в системе управления компанией. Цель, задачи и механизм финансового менеджмента	2
	1.2	Финансовый анализ, планирование и контроль	Анализ финансовой и управленческой отчетности в системе управления компанией. Методический инструментарий финансовых вычислений	2
	1.3	Финансовый менеджмент в управлении корпоративной стратегией	Финансовая стратегия как инструмент корпоративного управления. Методы разработки финансовой стратегии организации.	2
	1.4	Управление активами	Общие основы управления активами фирмы. Экономическая сущность и классификация активов коммерческой организации	2
	1.5	Управление денежными потоками	Общие основы управления денежными потоками фирмы. Экономическая сущность и классификация денежных потоков	2
	1.6	Управление капиталом	Основы управления капиталом компании. Анализ затрат на капитал. Управление стоимостью капитала компании. Долгосрочные источники финансирования и управление структурой капитала	2
	1.8	Управление затратами и финансовыми результатами деятельности компании	Управление затратами. Управление операционной прибылью.	1
	1.9	Управление финансовыми рисками в системе	Экономическая сущность и классификация финансовых рисков организации. Сущность и задачи управления финансовыми рисками.	1

		финансового менеджмента	Методический инструментарий оценки уровня финансового риска.	
	1.10	Антикризисное финансовое управление	Сущность, особенности и задачи антикризисного финансового управления. Диагностика финансового кризиса коммерческой организации	1
	1.11	Управление финансовой безопасностью	Понятие финансовой безопасности коммерческой организации. Сущность и задачи управления финансовой безопасностью организации	1

3.2.3. Лабораторные занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)

3.3. Содержание материалов, выносимых на самостоятельное изучение

Модуль	Номер раздела	Содержание материалов, выносимого на самостоятельное изучение	Виды самостоятельной деятельности	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Понятие и система обеспечения финансового менеджмента и денежных потоков	Объекты и субъекты финансового менеджмента. Правовые аспекты функционирования компаний в рыночной среде.	5
	1.2	Финансовый анализ, планирование и контроль	Финансовое планирование и бюджетирование. Система внутреннего финансового контроля и контроллинга	2
	1.3	Финансовый менеджмент в управлении корпоративной стратегией	Оценка финансовой стратегии и управление ее реализацией	5
	1.4	Управление активами	Управление оборотными активами Управление	5

			внеоборотными активами	
	1.5	Управление денежными потоками	Анализ денежных потоков. Планирование и методы оптимизации денежных потоков	5
	1.6	Управление капиталом	Оценка и управление стоимостью компании	5
	1.7	Управление инвестициями	Оценка акций и облигаций. Дивидендная политика корпорации. Оценка производных финансовых активов	5
	1.8	Управление затратами и финансовыми результатами деятельности компании	Управление рентабельностью и финансовой устойчивостью компании	6
	1.9	Управление финансовыми рисками в системе финансового менеджмента	Особенности интегральной оценки риска реальных инвестиционных проектов. Механизмы нейтрализации финансовых рисков	7
	1.10	Антикризисное финансовое управление	Финансовое управление процессами стабилизации, реорганизации и ликвидации фирмы	7
	1.11	Управление финансовой безопасностью	Управление финансовыми инновациями. Использование современных финансовых инструментов	7

4. Фонд оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Фонд оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины представлен в приложении.

[Фонд оценочных средств](#)

5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

5.1. Основная литература

5.1.1. Печатные издания

1. 1. Афонин, И.В. Инновационный менеджмент и экономическая оценка реальных инвестиций : учеб. пособие / И. В. Афонин. - Москва : Гардарики, 2006. - 301 с. - ISBN 5-8297-0290-8 : 200-00.

5.1.2. Издания из ЭБС

1. . Теплова, Т. В. Корпоративные финансы в 2 ч. Часть 1 : учебник и практикум для академического бакалавриата / Т. В. Теплова. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 390 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-05868-0. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/7D544AFA-C236-4129-9728-04317A1D4FB0. 2. Теплова, Т. В. Корпоративные финансы в 2 ч. Часть 2 : учебник и практикум для академического бакалавриата / Т. В. Теплова. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 270 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-05871-0. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/29D3CCDC-6607-44B3-8048-A7591973C9D1. 3. Финансовый менеджмент : учебник / Г. Б. Поляк [и др.] ; под ред. Г. Б. Поляка. — 4-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 456 с. — (Серия : Авторский учебник). — ISBN 978-5-9916-4395-5. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/E3222ED3-6A7B-4E2F-8FB0-B370A979A479. 4. Погодина, Т. В. Финансовый менеджмент : учебник и практикум для прикладного бакалавриата / Т. В. Погодина. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 351 с. — (Серия : Бакалавр. Прикладной курс). — ISBN 978-5-534-03375-5. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/1012ACFB-8D52-4145-B974-D345FEADA5C8.

5.2. Дополнительная литература

5.2.1. Печатные издания

1. Черненко, Алексей Федорович. Финансовое положение и эффективность использования ресурсов предприятия : моногр. / Черненко Алексей Федорович, Илышева Нина Николаевна, Башарина Анастасия Владимировна. - Москва : Юнити, 2009. - 207 с. - ISBN 978-5-238-01610-8 : 475-00.

5.2.2. Издания из ЭБС

1. . Инновационный менеджмент : учебник для академического бакалавриата / Л. П. Гончаренко, Б. Т. Кузнецов, Т. С. Булышева, В. М. Захарова ; под общ. ред. Л. П. Гончаренко. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 487 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-7709-7. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/3113A3BD-1840-4533-938A-5D7F1C78CF7D. 2. Тебекин, А. В. Инновационный менеджмент : учебник для бакалавров / А. В. Тебекин. — 2-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 481 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-3656-8. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/962A4E7E-E06F-461C-8365-F476557F0C78. 3. Инновационный менеджмент : учебник для академического бакалавриата / С. В. Мальцева [и др.] ; отв. ред. С. В. Мальцева. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 527 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN

978-5-9916-3833-3. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/DED982C9-4937-40A9-B4B4-BF703B02B697. 4. Алексеева, М. Б. Анализ инновационной деятельности : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / М. Б. Алексеева, П. П. Ветренко. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 303 с. — (Серия : Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-00483-0. — Режим доступа : www.biblio-online.ru/book/83CDA546-7A2E74DBA-9268-4310D077D7C2.

5.3. Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

Название	Ссылка
<p>ЭБС «БИБЛИОРОССИКА»; Договор № 53Б/223/15-6 от 26.01.2015г www.bibliorossica.com ЭБС IPRbooks; Договор № 1196/15/223П/15-104 от 11.08.2015г. www.iprbookshop.ru ЭБС «Университетская библиотека онлайн»; Договор № 204-11/15/223/16-7 от 04.02.2016г. www.biblioclub.ru ЭБС «Университетская библиотека онлайн»; Договор № 204-11/15/223/16-7 от 04.02.2016г. www.biblioclub.ru ЭБС «Лань»; Договор № 223/17-28 от 31.03.2017г. www.e.lanbook.ru ЭБС «Юрайт»; Договор № 223/17-27 от 31.03.2017г. www.biblio-online.ru ЭБС «Консультант студента»; Договор № 223/17-12 от 28.02.2017г. www.studentlibrary.ru ЭБС «Троицкий мост»; Договор № 223 П/17-121 от 02.05.2017г. www.trmost.ru ЭБС «Лань»; Договор № 223/17-28 от 31.03.2017г. www.e.lanbook.ru ЭБС «Юрайт»; Договор № 223/17-27 от 31.03.2017г. www.biblio-online.ru ЭБС «Юрайт»; Договор № 223/18-37 от 30.03.2018г. www.biblio-online.ru ЭБС «Консультант студента»; Договор № 223/17-12 от 28.02.2017г. www.studentlibrary.ru ЭБС «Консультант студента»; Договор № 223/18-13 от 06.03.2018г. www.studentlibrary.ru</p>	<p>https://www.consultant.ru/</p>

6. Перечень программного обеспечения

Программное обеспечение общего назначения: ОС Microsoft Windows, Microsoft Office, АБВУУ FineReader, ESET NOD32 Smart Security Business Edition, Foxit Reader, АИБС "МегаПро".

Программное обеспечение специального назначения:

1) Система ГАРАНТ

2) СПС "Консультант Плюс"

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Наименование помещений для проведения учебных занятий и для самостоятельной работы обучающихся	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа	Состав оборудования и технических средств обучения указан в паспорте аудитории, закрепленной расписанием по факультету
Учебные аудитории для проведения практических занятий	
Учебные аудитории для промежуточной аттестации	
Учебные аудитории для текущей аттестации	Состав оборудования и технических средств обучения указан в паспорте аудитории, закрепленной расписанием по кафедре

8. Методические рекомендации по организации изучения дисциплины

https://zabgu.ru/files/html_document/pdf_files/fixed/Normativny'e_dokumenty'/MI__01-02-2018__Obshhie_trebovaniya_k_postroeniyu_i_oformleniyu_uchebnoj_tekstovoj_dokumentacii.pdf

Разработчик/группа разработчиков:
Жаргал Баировна Тумунбаярова

Типовая программа утверждена

Согласована с выпускающей кафедрой
Заведующий кафедрой

_____ «___» _____ 20___ г.