



Государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования  
Московской области

**ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ**

25  
«УТВЕРЖДАЮ»  
Проректор по учебно-методической работе

Н. В. Бабина

«28» апреля 2020 г.



**ИНСТИТУТ ПРОЕКТНОГО МЕНЕДЖМЕНТА И  
ИНЖЕНЕРНОГО БИЗНЕСА**

**КАФЕДРА ФИНАНСОВ И БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА  
МОДУЛЯ ДЕНЕЖНОЕ ОБРАЩЕНИЕ  
ДИСЦИПЛИНА  
«МЕТОДИКА ФИНАНСОВЫХ ИССЛЕДОВАНИЙ»**

**Направление подготовки:** 38.03.01 Экономика

**Профиль:** Финансы и кредит

**Квалификация (степень) выпускника:** бакалавр

**Форма обучения:** очная, заочная

Королев  
2020

Авторы: Салманов О. Н., Салманова И. П. Рабочая программа дисциплины: Методика финансовых исследований – Королев МО: МГОТУ, 2020 г.

Рецензент: к.п.н., доцент Баширова С. В.

Рабочая программа составлена в соответствии с требованиями федерального государственного образовательного стандарта высшего образования (ФГОС ВО) по направлению подготовки бакалавров 38.03.01 «Экономика», профиль Финансы и кредит и Учебного плана, утвержденного Ученым советом МГОТУ. Протокол № 9 от 28.04.2020 г.

**Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры:**

Заведующий кафедрой (ФИО, ученая степень, звание, подпись)	Самошкина М.В. к.э.н., доцент <i>Саф</i>	<i>Самошкина</i> к.э.н., доцент <i>Саф</i>		
Год утверждения (переутверждения)	2020	2021	2022	2023
Номер и дата протокола заседания кафедры	<i>N 8 от 19.03.20</i>	<i>N 11 от 28.05.21</i>		

**Рабочая программа согласована:**

Руководитель ОПОП ВО *Вик* к.э.н., доцент Е.В. Викулина

**Рабочая программа рекомендована на заседании УМС:**

Год утверждения (переутверждения)	2020	2021	2022	2023
Номер и дата протокола заседания УМС	<i>N 7 от 28.04.20</i>	<i>N 7 от 15.06.21</i>		

## **1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОПОП**

Целью изучения дисциплины «Методика финансовых исследований» является: овладение бакалаврами современными знаниями и развитие аналитических навыков в области финансовых исследований и финансового анализа.

В процессе обучения студент приобретает и совершенствует следующие компетенции.

### **Профессиональные компетенции (ПК):**

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

способностью принять участие в совершенствовании и разработке учебно-методического обеспечения экономических дисциплин (ПК-13);

### **Основными задачами дисциплины являются:**

- изучить цели, задачи, принципы и функции финансовых исследований;
- освоить виды и механизмы финансовых исследований
- изучить методы сбора и обработки финансово-информационных данных;
- выработать приемы анализа финансовой информации;
- сформировать умение исследовать финансовый рынок;
- изучить и освоить методы финансовых исследований;
- овладеть навыками работы с финансовой информацией, нормативными правовыми актами, отражающими организацию финансовых отношений в разных сферах финансовой системы, формирование и использование финансовых ресурсов;
- развить навыки профессиональной логики, компетенции и речи.

После завершения освоения данной дисциплины бакалавр должен:

### **Знать:**

- методы и принципы финансовых исследований;
- систему и механизм проведения финансовых исследований;

- методологию обработки и интерпретации результатов финансовых исследований;

**Уметь:**

- применять современные программные продукты, необходимые для финансовых отношений;
- организовывать и управлять проведением финансовых исследований;

**Владеть:**

- практическими навыками деятельности в профессиональной сфере
- конкретными методами и технологиями исследования и проектирования.
- навыками оформления результатов исследований

## 2. Место дисциплины в структуре ОПОП ВО

Дисциплина относится к обязательным дисциплинам вариативной части ОПОП подготовки бакалавров по направлению 38.03.01 «Экономика».

Дисциплина базируется на ранее изученных дисциплинах: «Экономическая теория», «Менеджмент», «Финансы»: ОК-2, ОК-3, ОК-5, ОПК-2, ПК-4, ПК-12.

Знания и компетенции, полученные при освоении дисциплины, применяются при выполнении выпускной квалификационной работы бакалавра.

## 3. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины для студентов составляет **5** зачетных единиц, **180** часов.

Таблица 1

Виды занятий	Всего часов	Семестр ..	Семестр 5	Семестр 6	Семестр 7
<b>Общая трудоемкость</b>	<b>180</b>		<b>180</b>		
<b>ОЧНАЯ ФОРМА ОБУЧЕНИЯ</b>					
<b>Аудиторные занятия</b>	<b>48</b>		48		
Лекции (Л)	16		16		
Практические занятия (ПЗ)	32		32		
Лабораторные работы (ЛР)	-		-		
<b>Самостоятельная работа</b>	<b>132</b>		132		
Курсовые, расчетно-графические работы	-		-		
Контрольная работа, домашнее задание	+		+		
Текущий контроль знаний (7 - 8, 15 - 16 недели)	Тест		Тест		
Вид итогового контроля	Экзамен		Экзамен		
<b>ЗАОЧНАЯ ФОРМА ОБУЧЕНИЯ</b>					
Виды занятий	Всего часов	Курс		Курс 3	

<b>Общая трудоемкость</b>	<b>180</b>			<b>180</b>	
<b>Аудиторные занятия</b>	<b>20</b>			<b>20</b>	
<b>Лекции (Л)</b>	<b>8</b>			<b>8</b>	
<b>Практические занятия (ПЗ)</b>	<b>12</b>			<b>12</b>	
<b>Лабораторные работы (ЛР)</b>	-			-	
<b>Самостоятельная работа</b>	<b>160</b>			<b>160</b>	
<b>Курсовые, расчетно-графические работы</b>	-			-	
<b>Контрольная работа, домашнее задание</b>	+			+	
<b>Вид итогового контроля</b>	Экзамен			Экзамен	

#### 4. Содержание дисциплины (модуля)

##### 4.1. Темы дисциплины и виды занятий

Таблица 2

<b>Наименование тем</b>	<b>Лекции, час</b>	<b>Практические занятия, час</b>	<b>Занятия в интерактивной форме, час</b>	<b>Код компетенции</b>
Тема 1. Понятие, содержание и функции финансового исследования	2/1	8/2	2/1	ПК-4,13
Тема 2. Цели, задачи и принципы финансового исследования	2/1	6/2	2/-	ПК-4,13
Тема 3. Механизмы и системы финансового исследования	2/2	6/2	2/-	ПК-4,13
Тема 4. Организация и планирование финансового исследования	4/2	6/2	2/-	ПК-4,13
Тема 5. Методы финансового исследования	6/2	6/2	4/1	ПК-4,13
<b>Итого:</b>	<b>16/8</b>	<b>32/12</b>	<b>12/2</b>	

##### 4.2. Содержание тем дисциплины

###### Тема 1. Понятие, содержание и функции финансового исследования

Понятие и роль финансового исследования в системе финансового управления и научной деятельности. Значение и содержание финансового исследования в системе финансового мониторинга, стратегического финансового планирования, нейтрализации финансовых рисков и бизнес-планирование. Финансовый мониторинг на макро- и микроуровне.

Основные функции финансового исследования:

- формирование информационной обеспеченности;
- снижение рисков финансовых и коммерческих решений;
- обеспечение конкурентоспособности;
- создание предпосылок диверсификации деятельности корпораций.

## **Тема 2. Цели, задачи и принципы финансового исследования**

Стратегические, текущие и оперативные цели финансовых исследований. Макро- и микроэкономические цели финансовых исследований. Формирование целей финансовых исследований.

Задачи финансовых исследований:

- формирование показателей информационного финансового обеспечения;
- определение источников получения финансовой информации;
- формирование механизма финансового мониторинга;
- создание базы данных финансовой информации для проведения финансовых исследований;
- информационное обеспечение финансового планирования, анализа и контроля;
- снижение рисков предпринимательской деятельности.

Принципы финансовых исследований: системность, объективность, достоверность, законность, преемственность, научность, открытость, нацеленность на решение финансовых задач и целей.

## **Тема 3. Механизмы и системы финансового исследования**

Понятие, содержание и особенности механизмов финансовых исследований. Виды механизмов финансовых исследований: макро- и микроэкономические механизмы, национальные и международные механизмы, комплексные и целевые механизмы.

Финансовая информация, как основа проведения финансового исследования. Источники финансовой информации: первичные и вторичные источники, официальные и неофициальные источники, внешние и внутренние. Требования к финансовой информации.

Системы финансового исследования: понятие, виды, содержание и особенности.

#### **Тема 4. Организация и планирование финансового исследования.**

Планирование финансового исследования, как основа качества финансового управления. Стратегическое, текущее и оперативное планирование финансового исследования.

Организация и проведение финансовых исследований:

- постановка целей и задач финансовых исследований;
- выбор инструментов и методов финансовых исследований;
- проведение финансовых исследований;
- сбор и интерпретация результатов финансового исследования
- использование результатов финансовых исследований.

Оценка достоверности и ошибки результатов финансового исследования.

#### **Тема 5. Методы финансового исследования**

Виды методов финансового исследования: экономико-статистические методы, экономико-математические методы, экспертные методы, методы аналогии, трендовые методы, балансовые методы и др..

Экономико-статистические методы финансовых исследований: виды, особенности, методология.

Экономико-математические методы финансовых исследований: виды, особенности, методология.

Экспертные методы финансовых исследований: виды, особенности, методология.

Трендовые методы финансовых исследований: виды, особенности, методология.

**5. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы студентов очного, заочного обучения по дисциплине**

1. «Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины».

**6. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине**

Фонд оценочных средств приведен в Приложении 1 настоящей Рабочей программы.

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

**Основная литература:**

1. Тироль, Ж. Теория корпоративных финансов: учебник: в 2 кн. / Ж. Тироль ; пер. с англ. под науч. ред. Н.А. Ранневой. – Москва: Дело, 2017. – Книга 2. – 641 с. : табл., граф., ил. – (Академический учебник). – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563349>

2. Методика финансового анализа деятельности коммерческих организаций: практич. пособие / А.Д. Шеремет, Е.В. Негашев. — 2-е изд., перераб. и доп. — М.: ИНФРА-М, 2019. — 208 с. <http://znanium.com/bookread2.php?book=1003022>

**Дополнительная литература:**

1. Методология финансовых исследований: учеб. пособие / Е.А. Федорова, Е.В. Гиленко. — М. : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2019. — 281 с. <http://znanium.com/bookread2.php?book=995941>

2. Обеспечение стоимостного прироста финансовых ресурсов экономических субъектов в условиях инновационной экономики: теория и методология исследования: монография / П.А. Левчаев. — М. : ИНФРА-М, 2017. — 229 с.

<http://znanium.com/bookread2.php?book=753773>

**Интернет-ресурсы:**

1. <http://www.minfin.ru>

2. <http://www.gov.ru>

3. <http://www.budgetrf.ru>

4. <http://www.pensionreform.ru>

**9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**  
Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины приведены в Приложении 2 настоящей Рабочей программы.

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

Перечень программного обеспечения: MSOffice.

Информационные справочные системы:

1. Электронные ресурсы образовательной среды МГОТУ.
2. Информационно-справочные системы Консультант +, Гарант и т.п.)

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

Лекционные и практические занятия:

- аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран);
- комплект электронных презентаций/слайдов.
  - рабочее место преподавателя, оснащенное компьютером с доступом в Интернет;
  - рабочие места студентов, оснащенные компьютерами с доступом в Интернет

**ИНСТИТУТ ПРОЕКТНОГО МЕНЕДЖМЕНТА И  
ИНЖЕНЕРНОГО БИЗНЕСА**

**КАФЕДРА ФИНАНСОВ И БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ  
ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО  
ДИСЦИПЛИНЕ**

**«МЕТОДИКА ФИНАНСОВЫХ ИССЛЕДОВАНИЙ»**

**(Приложение 1 к рабочей программе)**

**Направление подготовки: 38.03.01 «Экономика»**

**Профиль: Финансы и кредит**

**Квалификация (степень) выпускника: Бакалавр**

**Форма обучения: очная, заочная**

**1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения основной профессиональной образовательной программы**

№ п/п	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или ее части)*	Раздел дисциплины, обеспечивающий формирование компетенции (или ее части)	В результате изучения раздела дисциплины, обеспечивающего формирование компетенции (или ее части), обучающийся должен:		
				знать	уметь	владеть
1	<b>ПК-4</b>	способностью на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и эконометрические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты	Темы 1-5	логические методы и приемы научного исследования	осуществлять осмысление результатов научных исследований на современной методологической основе;	приемами и методами научного анализа финансовых и экономических процессов;
2	<b>ПК-13</b>	Способен понимать движущие силы и закономерности исторического процесса; события и процессы экономической истории; место и роль	Темы 1-5	особенности научного метода познания	использовать законы и приемы логики в целях аргументации в научных дискуссиях и повседневном общении.	навыками логико-методологического анализа финансовых и экономических процессов и научного обобщения полученных результатов;

		своей страны в истории человечества и в современном мире.				
--	--	---	--	--	--	--

## **2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

<i>Код компетенции</i>	<i>Инструмент, оценивающий сформированность компетенции</i>	<i>Показатель оценивания компетенции</i>	<i>Критерии оценки</i>
ПК-4,13	<b>Задачи</b>	А) полностью сформирована – 90% правильных ответов Б) частично сформирована – 70% правильных ответов В) не сформирована – 50% и менее правильных ответов	Проводятся письменно. Время отведенное на процедуру - 30 минут. Неявка – 0 баллов. Критерии оценки определяются процентным соотношением. Удовлетворительно - от 51% правильных ответов. Хорошо - от 70%. Отлично – от 90%. Максимальная оценка – 5 баллов.
ПК-4,13	<b>Контрольная работа</b>	А) полностью сформирована – 5 баллов Б) частично сформирована – 3-4 балла В) не сформирована-менее 2 и менее баллов	Например: Проводится в письменной форме Критерии оценки: 1.Соответствие содержания реферата заявленной тематике (1 балл). 2.Качество источников и их количество при подготовке работы (1 балл). 3.Владение информацией и способность отвечать на вопросы аудитории (1 балл). 4.Качество самой представленной работы (1 балл). 5.Оригинальность подхода и всесто-

			роннее раскрытие выбранной тематики (1 балл). Максимальная сум- ма баллов - 5 баллов.
--	--	--	---

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

**Задачи**

1. Определите коэффициент устойчивости, если собственные средства – 34480 руб. – прошлый год, 34620 руб. - отчетный год, заемные – 10 тыс. руб. - прошлый год, 5,0 тыс. руб. - отчетный год; кредиторская задолженность – 350 тыс. руб. - прошлый год, 337 тыс. руб. - отчетный год.

2. Найти текущую стоимость \$100, получаемых через год, если а) при процентной ставке 12,5% , б) при учетной ставке 12,5% .

3. Вычислить коэффициент ликвидности хозяйствующего субъекта, если денежные средства – на начало года 948 тыс. руб. на конец 923 тыс. руб., ценные бумаги и краткосрочные вложения – нет, кредиты и заемные средства – 10 тыс. руб. и 15 тыс. руб. соответственно, кредиторская задолженность и прочие пассивы – 350 тыс. руб. и 337 тыс. руб.

4. Для анализа кредитоспособности организации необходимо вычислить норму прибыли на вложенный капитал, если сумма прибыли за прошлый год - 9700 руб., отчетный год - 10500 руб., общая сумма пассива по балансу за прошлый год - 34840 руб., отчетный год SK= 34962 руб.

По данным результатам сравните состояние доходности кредитозаемщика.

5. Рассчитать балансовую стоимость одной акции АОЗТ, если сумма активов – 12000 тыс. руб., сумма обязательств – 4000 тыс. руб., собственный капитал – 6000 тыс. руб., количество оплаченных акций – 10 тыс. шт.

6. Рассчитать эффект финансового рычага по следующим данным: экономическая рентабельность – 20%, средняя расчетная ставка процентов по кредиту – 16%, собственный капитал – 400 тыс. руб., заемный капитал – 300 тыс. руб., ставка налога на прибыль – 24%:

7. Определить запас финансовой прочности: выручка – 2000 тыс. руб., постоянные затраты – 800 тыс. руб., переменные затраты – 1000 тыс. руб.

## Темы контрольных работ:

1. Сущность и функции финансов РФ
2. Финансовые ресурсы.
3. Финансовая система.
4. Управление государственным долгом.
5. Финансовая политика.
6. Управление финансами.
7. Бюджетная система РФ.
8. Доходы бюджета.
9. Расходы бюджета.
10. Внебюджетные и целевые бюджетные фонды.
11. Основы организации бюджетного процесса.
12. Федеральный бюджет и бюджетное устройство.
13. Прибыль предприятия, ее планирование и распределение.
14. Налогообложение предпринимательской деятельности.
15. Государственные и муниципальные финансы.
16. Государственный и муниципальный кредит.
17. Налоговая система.
18. Банковская система.
19. Государственное страхование РФ.
20. Финансовое планирование и прогнозирование.
21. Воздействие финансов на экономику и социальную сферу.
22. Финансовый механизм и его роль в реализации финансовой политики.
23. Финансовая несостоятельность (банкротство) предприятий.
24. Финансы домашних хозяйств.
25. Финансы социальной сферы.
26. Международные финансы и их роль в мировом развитии.
27. Финансы малых предприятий.
28. Финансирование и кредитование предприятий.
29. Финансовый контроль.
30. Территориальные финансы.

### **4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

Формой контроля знаний по дисциплине «Методика финансовых исследований» являются две текущие аттестации в виде тестов и одна промежуточная аттестация в виде экзамена в устной форме.

<i>Неделя текущей/промежуточной/кон-</i>	<i>Вид оценочно-го/средства</i>	<i>Код компетенций, оценивающий знания,</i>	<i>Содержание оценочного средства</i>	<i>Требования к выполнению</i>	<i>Срок сдачи (неделя семестра)</i>	<i>Критерии оценки по содержанию и качеству с указанием баллов</i>
--	---------------------------------	---	---------------------------------------	--------------------------------	-------------------------------------	--

<i>кон- троля</i>		<i>умения, навыки</i>				
согласно графику учебного процесса	<b>Тести- рова- ние</b>	ПК-4,13	20 вопросов	Компьютерное тестирование. Время отведенное на процедуру – 30 минут	Результаты тестирования предоставляются в день проведения процедуры	Преподаватель указывает критерии оценки данного вида контроля. Например: Критерии оценки определяются процентным соотношением. Не явка -0 Удовлетворительно - от 51% правильных ответов. Хорошо - от 70%. Отлично – от 90%.
согласно графику учебного процесса	<b>Тести- рова- ние</b>	ПК-4,13	20 вопросов	Компьютерное тестирование. Время отведенное на процедуру – 30 минут	Результаты тестирования предоставляются в день проведения процедуры	Преподаватель указывает критерии оценки данного вида контроля. Например: Критерии оценки определяются процентным соотношением. Не явка -0 Удовлетворительно - от 51% правильных ответов. Хорошо - от 70%. Отлично – от 90%.
согласно графику учебного процесса	<b>Экза- мен</b>	ПК-3-14	2 вопроса	Зачет проводится в устной форме,	Результаты предоставляются в	Критерии оценки: «Отлично»: • знание

				<p>путем ответа на вопросы. Время отведенное на процедуру – 20 минут</p>	<p>день проведения зачета</p>	<p>основных понятий предмета;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• умение использовать и применять полученные знания на практике; «Хорошо»</li> <li>• работа на семинарских занятиях;</li> <li>• знание основных научных теорий, изучаемых предметов;</li> <li>• ответ на вопросы билета.</li> </ul> <p>«Удовлетворительно»:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• демонстрирует частичные знания по темам дисциплин;</li> <li>• незнание основных понятий предмета;</li> <li>• неумение использовать и применять полученные знания на практике;</li> <li>• не работал на семинарских занятиях;</li> <li>• не отвечает на вопросы.</li> </ul>
--	--	--	--	--	-------------------------------	--

### Типовые вопросы, выносимые на экзамен

1. Сущность исследования. Связь понятий «исследование», «эксперимент», «опыт», «анализ», «обследование».

2. Объект и предмет, информационная база исследования.
3. Цели исследований. Гипотеза, ее роль и выдвижение.
4. Конъюнктура финансового рынка, ее основные элементы и показатели.
5. Информационное обеспечение конъюнктуры финансового рынка.
6. Работа с фактами. Понятие и роль проблемы в исследовании.
7. Статистические методы анализа конъюнктуры финансового рынка.
8. Фазы доказательства и его виды.
9. Виды исследований
10. Междисциплинарные методы исследования. Методы получения первичной информации
11. Подходы к объекту, используемые в исследованиях, и характеризующие их принципы
12. Детерминированные и стохастические процессы.
13. Концепция, программа и план исследования, научная парадигма.
14. Классификация методов анализа, используемых в исследованиях.
15. Методы исследования и их составляющие.
16. Виды классификаций и их особенности.
17. Эмпирические методы исследования.
18. Сущность оценивания.
19. Классификация методов, используемых в исследованиях.
20. Вариационный анализ.
21. Общенаучные методы исследования, их классификация.
22. Дискриминантный анализ.
23. Мыслительно-логические методы исследования.
24. Дисперсионный анализ.
25. Ранговый корреляционный анализ. Корреляционно-регрессионный анализ.
26. Методы многомерных группировок (или методы многомерной классификации).

27. Факторный анализ
28. Балансовый метод. Мета-анализ. Сравнительный анализ — бенчмаркинг.
29. Графические методы, используемые в исследованиях
30. Методы верификации результатов исследования.
31. Конъюнктура финансового рынка, ее основные элементы и показатели.
32. Эмпирические методы исследования.
33. Информационное обеспечение конъюнктуры финансового рынка.
34. Факторный анализ.
35. Статистические методы анализа конъюнктуры финансового рынка.
36. Общенаучные методы исследования, их классификация.
37. Детерминированные и стохастические процессы.
38. Концепция, программа и план исследования, научная парадигма.
39. Фазы доказательства и его виды.

**ИНСТИТУТ ПРОЕКТНОГО МЕНЕДЖМЕНТА И  
ИНЖЕНЕРНОГО БИЗНЕСА**

**КАФЕДРА ФИНАНСОВ И БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

**МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО  
ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)  
«МЕТОДИКА ФИНАНСОВЫХ ИССЛЕДОВАНИЙ»**

**(Приложение 2 к рабочей программе)**

**Направление подготовки: 38.03.01 «Экономика»**

**Профиль: Финансы и кредит**

**Квалификация (степень) выпускника: Бакалавр**

**Форма обучения: очная, заочная**

## 1. Общие положения

**Целью** изучения дисциплины «Методика финансовых исследований» является: овладение бакалаврами современными знаниями и развитие аналитических навыков в области финансовых исследований и финансового анализа.

### **Основными задачами дисциплины являются:**

- изучить цели, задачи, принципы и функции финансовых исследований;
- освоить виды и механизмы финансовых исследований
- изучить методы сбора и обработки финансово-информационной информации;
- выработать приемы анализа финансовой информации;
- сформировать умение исследовать финансовый рынок;
- изучить и освоить методы финансовых исследований;
- овладеть навыками работы с финансовой информацией, нормативными правовыми актами, отражающими организацию финансовых отношений в разных сферах финансовой системы, формирование и использование финансовых ресурсов;
- развить навыки профессиональной логики, компетенции и речи.

После завершения освоения данной дисциплины бакалавр должен:

## 2. Указания по проведению практических занятий

**Практическое занятие 1, 2, 3. Вид занятий: Смешанная форма практического занятия**

### **Тема 1. Понятие, содержание и функции финансового исследования**

План занятий

№	Проводимое мероприятие	Время
1.	Обсуждение презентаций малых групп о значении финансового исследования в системе финансового мониторинга, стратегического финансового планирования, нейтрализации финансовых рисков и бизнес-планирования.	2

2.	Формирование кейсов по разработке имитационных задач финансовых исследований.	4
3.	Блиц-опрос, написание теста	2
	<b>ИТОГО</b>	8/2 часов

**Практическое занятие 4, 5, 6. Вид занятий: Смешанная форма практического занятия**

### **Тема 2. Цели, задачи и принципы финансового исследования**

План занятий

№	Проводимое мероприятие	Время
4.	Обсуждение презентаций малых групп по стратегическим, текущим и оперативным целям финансовых исследований, макро- и микроэкономическим целям финансовых исследований.	2
5.	Дискуссия о современных целях финансовых исследований российских корпораций.	2
6.	Блиц-опрос, написание теста	2
	<b>ИТОГО</b>	6/2 часов

**Практическое занятие 7, 8, 9. Вид занятий: Смешанная форма практического занятия**

### **Тема 3. Механизмы и системы финансового исследования**

План занятий

№	Проводимое мероприятие	Время
7.	Обсуждение презентаций малых групп по механизмам внутрифирменных исследований и внешних финансовых исследованиях.	2
8.	Дискуссия о подходах к формированию механизма финансового исследования.	2
9.	Блиц-опрос, написание теста	2
	<b>ИТОГО</b>	6/2 часов

**Практическое занятие 10, 11, 12, 13. Вид занятий: Смешанная форма практического занятия**

**Тема 4. Организация и планирование финансового исследования.**

План занятий

<b>№</b>	<b>Проводимое мероприятие</b>	<b>Время</b>
10, 11	Разработка плана и механизма финансового исследования корпораций по отраслям и сферам деятельности (на основе кейсовых заданий, предлагаемых преподавателем).	2
12.	Блиц-опрос, написание теста	2
13.	Написание эссе	2
	<b>ИТОГО</b>	<b>6/2 часов</b>

**Практическое занятие 14, 15, 16, 17, 18. Вид занятий: Смешанная форма практического занятия**

**Тема 5. Методы финансового исследования**

План занятий

<b>№</b>	<b>Проводимое мероприятие</b>	<b>Время</b>
14.	Обсуждение механизмов альтернативного выбора методов финансовых исследований.	2
15.	Обсуждение презентаций малых групп.	1
16.	Проведение расчетов с использованием финансовых методов	1
17.	Написание письменной контрольной работы.	1
18.	Блиц-опрос, написание теста	1
	<b>ИТОГО</b>	<b>6/2 часов</b>

**3. Указания по проведению лабораторного практикума  
Не предусмотрено учебным планом**

**4. Указания по проведению самостоятельной работы студентов**

№ п/п	Наименование блока (раздела) дисциплины	Виды СРС
1.	Тема 1. Понятие, содержание и функции финансового исследования	<p><b><i>Подготовка докладов по темам:</i></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Исторический аспект возникновения финансов.</li> <li>• Что такое публичные финансы?</li> <li>• В чем социально-экономическая сущность финансов</li> </ul> <p><b><i>Презентации по темам:</i></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Теории государственных финансов.</li> <li>• Что понимают под финансовыми и нефинансовыми отношениями?</li> </ul>
2.	Тема 2. Цели, задачи и принципы финансового исследования	<p><b><i>Презентации по темам:</i></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Перечислите функции финансов.</li> <li>• Структура фонда накопления и потребления.</li> <li>• Что такое централизованные финансы?</li> <li>• Задачи финансового исследования</li> </ul> <p><b><i>Подготовка докладов по темам:</i></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Дайте определение понятию «финансовая система».</li> <li>• Перечислите сферы финансов.</li> </ul>
3.	Тема 3. Механизмы и системы финансового исследования	<p><b><i>Подготовка докладов по темам:</i></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Перечислите основные принципы финансов. Расскажите об особенностях государственных финансовых систем в ведущих зарубежных странах.</li> </ul> <p><b><i>Подготовка эссе: Механизмы финансового исследования в современный период</i></b></p>
4.	Тема 4. Организация и планирование финансового исследования	<p><b><i>Подготовка эссе на тему «Финансовое планирование и прогнозирование в системе государственных и муниципальных финансов»</i></b></p> <p><b><i>Изучение нормативных документов</i></b></p>
5.	Тема 5. Методы финансового исследования	<p><b><i>Системы и методы финансового анализа.</i></b></p> <p><b><i>Подбор статистических данных по теме</i></b></p>

## **5. Указания по проведению контрольных работ для студентов**

### **5.1. Требования к структуре.**

Структура контрольной работы должна способствовать раскрытию темы: иметь титульный лист, содержание, введение, основную часть, заключение, список литературы.

### **5.2. Требования к содержанию (основной части).**

1. Во введении обосновывается актуальность темы, определяется цель работы, задачи и методы исследования.

2. При определении целей и задач исследования необходимо правильно их формулировать. Так, в качестве цели не следует употреблять глагол «сделать». Правильно будет использовать глаголы: «раскрыть», «определить», «установить», «показать», «выявить» и т.д.

3. Основная часть работы включает 2 - 4 вопроса, каждый из которых посвящается решению задач, сформулированных во введении, и заканчивается констатацией итогов.

4. Приветствуется иллюстрация содержания работы таблицами, графическим материалом (рисунками, схемами и т.п.).

5. Необходимо давать ссылки на используемую Вами литературу.

6. Заключение должно содержать сделанные автором работы выводы, итоги исследования.

7. Вслед за заключением идет список литературы, который должен быть составлен в соответствии с установленными требованиями. Если в работе имеются приложения, они оформляются на отдельных листах, и должны быть соответственно пронумерованы.

### **5.3. Требования к оформлению.**

Объём контрольной работы – 13-15 страниц формата А 4, напечатанного с одной стороны текста (1,5 интервал, шрифт Times New Roman).

**Варианты заданий для выполнения контрольной работы приведены в пункте 3 Приложения 1.**

## **6. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины**

### **Основная литература:**

1. Тироль, Ж. Теория корпоративных финансов : учебник : в 2 кн. / Ж. Тироль ; пер. с англ. под науч. ред. Н.А. Ранневой. – Москва : Дело, 2017. – Книга 2. – 641 с. : табл., граф., ил. – (Академический учебник). – Режим доступа: по подписке. – URL:

<http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563349>

2. Методика финансового анализа деятельности коммерческих организаций: практич. пособие / А.Д. Шеремет, Е.В. Негашев. — 2-е изд., перераб. и

доп. — М.: ИНФРА-М, 2019. — 208 с.

<http://znanium.com/bookread2.php?book=1003022>

#### **Дополнительная литература:**

1. Методология финансовых исследований: учеб. пособие / Е.А. Федорова, Е.В. Гиленко. — М.: Вузовский учебник: ИНФРА-М, 2019. — 281 с.

<http://znanium.com/bookread2.php?book=995941>

2. Обеспечение стоимостного прироста финансовых ресурсов экономических субъектов в условиях инновационной экономики: теория и методология исследования: монография / П.А. Левчаев. — М.: ИНФРА-М, 2017. — 229 с.

<http://znanium.com/bookread2.php?book=753773>

#### **7. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

##### **Интернет-ресурсы:**

1. <http://www.minfin.ru>

2. <http://www.gov.ru>

3. <http://www.budgetrf.ru>

4. <http://www.pensionreform.ru>

#### **8. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине**

**Перечень программного обеспечения:** MSOffice, PowerPoint.

##### **Информационные справочные системы:**

1. Электронные ресурсы библиотеки МГОТУ.

2. Электронные книги по финансам: <http://www.aup.ru/books/i003.htm>

3. Финансы. Архипов А.И., Погосов И.А., Караваяева И.В. и др. КноРус.

4. Финансы, денежное обращение, кредит: Уч. пособие. П/р. Поляка.- М.: ЮНИТИ.

5. Финансы: Учебное пособие. А.М.Ковалева. ФиС.

6. Консультант Плюс.

7. Гарант.

#### **Ресурсы информационно-образовательной среды МГОТУ:**

Рабочая программа и методическое обеспечение по курсу «Методика финансовых исследований».