

СИЛАБУС ОСВІТНЬОЇ КОМПОНЕНТИ



ФІНАНСОВИЙ МЕНЕДЖМЕНТ

спеціальність	D1 Облік і оподаткування	обов'язковість дисципліни	вибіркова
освітня програма	Облік, аудит і податковий консалтинг	факультет	Факультет управління торговельно-підприємницькою та митною діяльністю
освітній рівень	другий (магістерський)	кафедра	фінансів, банківської справи та страхування

ВИКЛАДАЧ

Жилякова Олена Валеріївна



Вища освіта – спеціальність «Фінанси і кредит», «Менеджмент»

Науковий ступінь – кандидат економічних наук 08.00.04 Економіка та управління підприємствами (за видами економічної діяльності)

Вчене звання - доцент кафедри фінансів та обліку

Досвід роботи – більше 23 років

Показники професійної активності з тематики курсу:

- авторка більше 5 тематичних публікацій;
- співавторка навчального посібника з дисципліни «Фінансовий менеджмент»
- член журі Всеукраїнського конкурсу студентських наукових робіт зі спеціальності «Фінанси, банківська справа та страхування»;
- учасниця науково-практичних і методичних конференцій, семінарів, тренінгів.

телефон	0506687083	електронна пошта	ovz1913@gmail.com	дистанційна підтримка	Moodle, Google Meet
---------	------------	------------------	-------------------	-----------------------	---------------------

До викладання дисципліни долучені:

ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОСВІТНЮ КОМПОНЕНТУ (ДИСЦИПЛІНУ)

Мета	формування у майбутніх фахівців із менеджменту системи знань і навичок з управління фінансами бізнес-структур, їх операційною та інвестиційною діяльністю; визначення стратегії і тактики фінансового забезпечення суб'єктів господарювання; застосування ризик-менеджменту в діяльності підприємств.
Формат	лекції, практичні заняття, самостійна робота, індивідуальні завдання, командна робота
Деталізація результатів навчання і форм їх контролю	• вивчення сутності та методичних основ фінансового менеджменту (ІНТ, ЗК01, ЗК06, ПР01); • набуття навичок управління грошовими потоками, формуванням і використанням прибутку, інвестиціями, активами (ЗК04, СК01, ПР05, ПР11); • засвоєння методики визначення ціни (вартості) капіталу та з'ясування способів оптимізації його структури (СК01, СК05, ПР12, ПР14); • користування методами визначення фінансового стану підприємства, його потреби у фінансових коштах (СК05, СК09, ПР05, ПР11, ПР14); • здатність здійснювати внутрішньофірмове фінансове прогнозування і планування, управління фінансовими ризиками (СК05, СК09, ПР05, ПР11, ПР14); • вміння використовувати фінансові інструменти антикризового управління підприємствами (ЗК04, ЗК06, СК01, СК05, СК09, ПР10, ПР14).
Обсяг і форми контролю	3 кредити ECTS (90 годин): 16 годин лекції, 14 годин практичні заняття; модульний контроль (2 модулі); підсумковий контроль – диференційований залік.
Вимоги викладача	вчасне виконання завдань, активність, командна робота
Умови зарахування	вільне зарахування

ДОПОВНЮЄ СТАНДАРТ ОСВІТИ І ОСВІТНЮ ПРОГРАМУ

Компетенції	ІНТ. Здатність розв'язувати складні завдання і проблеми у сфері професійної діяльності з обліку, аналізу, контролю, аудиту, оподаткування або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог. ЗК01. Вміння виявляти, ставити та вирішувати проблеми. ЗК04. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні. ЗК06. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел. СК01. Здатність формувати та використовувати облікову інформацію для прийняття ефективних управлінських рішень на всіх рівнях управління підприємством в цілях	Програмні результати навчання	ПР01. Вміти розвивати та підвищувати свій загальнокультурний і професійний рівень, самостійно освоювати нові методи роботи та знання щодо комплексного бачення сучасних проблем економіки та управління. ПР05. Володіти інноваційними технологіями, обґрунтовувати вибір та пояснювати застосування нової методики підготовки і надання облікової інформації для потреб управління суб'єктом господарювання. ПР10. Збирати, оцінювати та аналізувати фінансові та нефінансові дані для формування релевантної інформації в цілях прийняття управлінських рішень.
-------------	---	-------------------------------	---

підвищення ефективності, результативності та соціальної відповідальності бізнесу.

СК05. Здатність застосовувати методи і методики аналітичного забезпечення сучасних систем менеджменту з урахуванням стратегії розвитку підприємства в умовах невизначеності, ризику та/або асиметричності інформації.

СК09. Здатність здійснювати діяльність з консультування власників, менеджменту підприємства та інших користувачів інформації у сфері обліку, аналізу, контролю, аудиту, оподаткування.

ПР11. Розробляти та оцінювати ефективність системи контролю суб'єктів господарювання.

ПР12. Обґрунтовувати інноваційні підходи до інформаційного забезпечення системи контролю використання ресурсного потенціалу суб'єктів господарювання та органів державного сектору з урахуванням стратегії розвитку бізнесу.

ПР14. Обґрунтовувати вибір і порядок застосування управлінських інформаційних технологій для обліку, аналізу, аудиту та оподаткування в системі прийняття управлінських рішень з метою їх оптимізації.

СТРУКТУРА ОСВІТНЬОЇ КОМПОНЕНТИ (ДИСЦИПЛІНИ)

Модуль 1. Теоретичні та організаційні основи, системи забезпечення фінансового менеджменту і управління активами

Лекція 1.	Сутність, мета і функції фінансового менеджменту.	Практичне заняття 1 (ПЗ 1)	Сутність, мета і завдання фінансового менеджменту Функції і механізм фінансового менеджменту	Самостійна робота	Стратегія і тактика фінансового менеджменту. Формування системи пріоритетів показників, що контролюються. Зміст концепції оцінки вартості грошей у часі. Оперативний і фінансовий лізинг (оренда) основних засобів, що підлягають оновленню. Інтернет-ресурси, на яких розміщено фінансову звітність суб'єктів господарювання.
Лекція 2.	Визначення вартості грошей у часі та її використання у фінансових розрахунках.		Концепція і методичний інструментарій оцінки вартості грошей в часі Концепція і методичний інструментарій урахування факторів інфляції, ризику та ліквідності		

Модуль 2. УПРАВЛІННЯ ОБ'ЄКТАМИ ФІНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТУ

Лекція 3.	Управління активами	ПЗ 2	Економічна сутність і класифікація активів підприємства. Принципи формування активів підприємства Політика управління оборотними активами Політика управління необоротними активами	Самостійна робота	Управління дебіторською заборгованістю. Управління товарними запасами. Управління оновленням необоротних активів.
-----------	---------------------	------	--	-------------------	---

Лекція 4.	Управління капіталом	ПЗ 3	Економічна сутність і класифікація капіталу підприємства Принципи формування капіталу підприємства Вартість капіталу і принципи її оцінки Фінансовий леверидж Оптимізація структури капіталу Політика формування власних фінансових ресурсів Політика залучення позикових коштів		Управління залученням банківського кредиту. Управління облігаційними позиками. Управління поточними зобов'язаннями за розрахунками	
Лекція 5.	Управління грошовими потоками	ПЗ 4	Економічна сутність грошового потоку підприємства та принципи управління ними Політика управління грошовими потоками Методи оптимізації грошових потоків підприємства Планування грошових потоків		Аналіз грошових потоків підприємства. Складання Звіту про рух грошових коштів підприємства.	
Лекція 6.	Управління прибутком	ПЗ 5	Фактори, що впливають на формування прибутку. Управління формуванням собівартості. Операційний леверидж.		Політика розвитку підприємства при використанні прибутку.	
Лекція 7	Управління інвестиціями	ПЗ 6	Сутність і класифікація інвестицій. Зміст і завдання управління інвестиціями. Види інвестицій. Основні підходи до формування портфеля фінансових інвестицій.		Оцінка ризику інвестиційних проектів Оцінка ефективності інвестицій.	
Лекція 8.	Управління фінансовими ризиками	ПЗ 7	Економічна суть фінансових ризиків та їх класифікація Управління фінансовими ризиками Внутрішні механізми нейтралізації фінансових ризиків. Моделі прогнозування банкрутства підприємств.		Порядок виявлення та оцінки ризиків Основні фінансові інструменти хеджування ризиків. Основні інструменти нейтралізації ризиків.	

ОСНОВНА ЛІТЕРАТУРА ТА МЕТОДИЧНІ МАТЕРІАЛИ

Література	1. Фінансовий менеджмент : підручник / Д. І. Дема, Л. М. Дорохова, О. М. Віленчук та ін. – Житомир : ЖНАЕУ, 2018. – 320 с 2. Фінансовий менеджмент: елект. навч. посібник / І. А. Бігдан, Л. І. Лачкова, В. М. Лачкова, О. В. Жилякова – Х.: ХДУХТ, 2017. – 197 с. 3. Фінансовий менеджмент: підручник / А. М. Поддєрьогін, Н. Д. Бабяк, М. Д. Білик та ін.; кер. кол. авт. і наук. ред. проф. А. М. Поддєрьогін. 2-ге вид., перероб. – Київ: КНЕУ, 2017. – 534 с. 4. Фінансовий менеджмент [Електронний ресурс] : навч. посіб. / О. В. Олійник, Г. С. Морозова ; Харків. нац. аграр. ун-т ім. В. В. Докучаєва. - Харків : [б. в.], 2020. - 248 с. 5. Фінансовий менеджмент [Текст] : навч. посібник / М. А. Крутько [та ін.] ; Харків. нац. техн. ун-т сіл. госп-ва ім. П. Василенка. - Харків : Міськдрук, 2016. - 309 с.	Методичне забезпечення	1. Шевченко Н. В., Мельник С. І. Фінансовий менеджмент : навчальний посібник у схемах і таблицях. Львів : Львівський державний університет внутрішніх справ, 2022. 224 с. 2. Верланов Ю. Ю. Фінансовий менеджмент : навчальний посібник. Вид. 2-ге. – Миколаїв : Вид-во ЧНУ ім. Петра Могили, 2021. – 336 с. 3. Фінансовий менеджмент: метод. вказ. щодо викон. контр. робіт з навч. дисц. для студ. заоч. форми навч. зі спец. 071 "Облік і оподаткування", 051 "Економіка", 073 "Менеджмент". авт.-уклад. М. А. Крутько. - Харків : Смугаста типографія, 2017. - 47 с. 4. Фінансовий менеджмент: підручник / О. В. Кнейслер, О. Р. Квасовський, О. Ю. Ніпіаліді ; за ред. О. В. Кнейслер ; Тернопіл. нац. екон. ун-т, Каф. суб'єктів господарювання і страхування. - Тернопіль : ТНЕУ, 2018. - 477 с.
------------	---	------------------------	--

СИСТЕМА ОЦІНЮВАННЯ (<https://cutt.ly/1HoWYh9>)

СИСТЕМА		БАЛИ	ДІЯЛЬНІСТЬ, ЩО ОЦІНЮЄТЬСЯ
Підсумкове оцінювання	100 балів ECTS (стандартна)	до 50	50% від усередненої оцінки за модулі
		до 50	підсумкове тестування
Модульне оцінювання	100 балів сумарна	до 50	відповіді на тестові питання
		до 20	усні відповіді на лабораторно-практичних заняттях
		до 30	результат засвоєння блоку самостійної роботи

НОРМИ АКАДЕМІЧНОЇ ЕТИКИ ТА ДОБРОЧЕСНОСТІ

Всі учасники освітнього процесу (в тому числі здобувачі освіти) повинні дотримуватися кодексу академічної доброчесності та вимог, які прописані у положенні «Про академічну доброчесність учасників освітнього процесу ДБТУ»: виявляти дисциплінованість, вихованість, поважати гідність один одного, проявляти доброзичливість, чесність, відповідальність.