

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Нигматуллина Танзиля Алтафовна
Должность: Директор
Дата подписания: 11.02.2025 15:34:50
Уникальный программный ключ:
72a47dccb51a...6ed030bf219f69a



**Образовательное учреждение профсоюзов
высшего образования
«АКАДЕМИЯ ТРУДА И СОЦИАЛЬНЫХ
ОТНОШЕНИЙ»**



**БАШКИРСКИЙ ИНСТИТУТ СОЦИАЛЬНЫХ
ТЕХНОЛОГИЙ (филиал)**

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ
Б1.В.ДВ.05.01 ФИНАНСОВЫЙ МОНИТОРИНГ**

Направление подготовки

38.03.01 Экономика

(код и наименование направления подготовки)

Профиль (программа) подготовки

Экономика

(направленность (профиль) (уровень бакалавриата))

Квалификация выпускника

Бакалавр

1. Целью дисциплины является:

- развитие общекультурной(ых) компетенции(й):
 - владением навыками координации предпринимательской деятельности в целях обеспечения согласованности выполнения бизнес-плана всеми участниками (ПК-19);
 - способностью участвовать в управлении проектом, программой внедрения технологических и продуктовых инноваций или программой организационных изменений (ПК-6).

2. Трудоемкость учебной дисциплины зафиксирована учебным планом соответствующей основной профессиональной образовательной программы, выражается в зачетных единицах. Одна зачетная единица равна 36 академическим часам продолжительностью 45 минут (27 астрономическим часам по 60 минут) и включает часы контактной работы и часы самостоятельной работы студента, в том числе часы, отводимые на процедуры контроля и подготовку к ним.

3. Результаты освоения образовательной программы:

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

Знать:

теоретические и практические основы финансового мониторинга инвестиционных проектов, осуществляемых в рамках мероприятий по контролю за проектной деятельностью и выявлению отклонений от намеченных трендов развития организации

Уметь:

- Обрабатывать полученные результаты, анализировать их с учетом имеющихся данных с привлечением современных информационных технологий.

- Проводить идентификацию участников проекта, выявлять операции, подлежащие обязательному контролю и подозрительные сделки

- Сформулировать и принимать риск-решения, требующих углубленных профессиональных знаний, необходимость в которых возникает в ходе мониторинга.

Владеть:

- Навыками анализа учредительных документов проекта в целях проведения их идентификации;

- Способами проведения экспертизы платежной и финансовой документации клиента в целях выявления операций, подлежащих обязательному контролю;

- Навыками оценки финансового состояния организации.
- Методами финансового мониторинга, самостоятельного или совместного поиска и выбора оптимального из них в зависимости от конкретных рыночных условий, а также ресурсов и возможностей современных организаций.

4. Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы:

Дисциплина «Финансовый мониторинг» относится к вариативной части учебного плана.

5. Содержание дисциплины

№	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
1.	Тема 1. Предмет и задачи курса.	Общее понятие проекта. Классификация проектов. Источники финансирования проектов. Значение инвестиционных проектов для деятельности фирмы. Ответственность за принятие управленческих решений по реализации проектов. Объекты и участники проектов. Основные виды инвестиций. Стратегические направления инвестиционной деятельности предприятия. Инвестиционная политика. Мониторинг: понятие, виды и цели. Основные направления мониторинга проектов. Задачи предмета. Финансовый мониторинг проектов. Взаимосвязь курса с другими предметами.
2.	Тема 2. Теоретические аспекты финансового мониторинга проектов.	Понятие финансового мониторинга проектов и его особенности. Задачи и виды финансового мониторинга проектов. Объекты и участники финансового мониторинга. Бюджет проекта как объект финансового мониторинга. Общая характеристика основных направлений финансового мониторинга проектов: хода исполнения проектов, состояния исполнителей проектов (контрагентов), обеспеченности финансирования проектов, кредитов, кредитной линии. Финансовый мониторинг проекта в его жизненном цикле. Системность финансового мониторинга проектов. Формы финансового мониторинга: предварительный мониторинг, текущий мониторинг, последующий мониторинг.
3.	Тема 3. Подходы,	Информационная база для проведения финансового мониторинга проекта и ее систематизация. Условия,

	<p>организация и последовательность проведения финансового мониторинга проектов.</p>	<p>определяющие выбор подходов к проведению финансового мониторинга проектов. Характеристика основных подходов проведения финансового мониторинга проектов. Проверка по формальным признакам. Мини-аудит. Расширенный аудит. Временной подход.</p> <p>Этапы организации финансового мониторинга проекта. Подготовительный этап: определение цели и постановкам задач мониторинга, определение направлений и основных ключевых позиций мониторинга, разработка программы проведения мониторинга. Основной этап: наблюдение и сбор информации об объекте мониторинга, выбор методов мониторинга, обработка и анализ собранной информации, создание базы данных. Заключительный этап: прогнозирование дальнейшего состояния реализации проекта, составление рекомендаций и разработка мероприятий по устранению выявленных угроз, организация контроля за ходом их исполнений.</p> <p>Последовательность проведения финансового мониторинга проектов. Сбор информации о текущем финансовом состоянии проекта, анализ фактических затрат, сроков работ и рисков, сопутствующих проекту. Анализ полученных результатов и отклонений. Оценка изменений состояния проекта.</p>
4.	<p>Тема 4. Методы и инструменты проведения финансового мониторинга проекта.</p>	<p>Понятие методов финансового мониторинга проектов и условия, определяющие их выбор. Финансовый контроль как метод мониторинга проекта. Общая характеристика методов проведения финансового контроля: проверки, обследования, надзор, анализ финансового состояния, наблюдения, ревизия. Направления проведения анализа финансового состояния проекта, план-факт анализ. Инструменты финансового мониторинга проекта: информационная система, документальная отчетность, инспекция, промежуточные финансовые оценки проекта, экспертиза и аудит проекта. Применение методов и инструментов финансового мониторинга инвесторами проекта: бюджет, фонды, коммерческие банки.</p>
5.	<p>Тема 5. Критерии финансового мониторинга проекта.</p>	<p>Ключевые показатели мониторинга реализации проекта: понятие, область применения. Требования к ключевым параметрам финансового мониторинга проектов. Виды ключевых параметров проекта. Характеристика основных финансовых показателей мониторинга реализации проектов. Учет фактора времени в финансовом мониторинге проекта. Стоимость денег во времени: дисконтирование и компаундинг (наращивание стоимости). Подходы к определению ставок и</p>

		коэффициентов дисконтирования и наращивания. Чистая приведенная стоимость (NPV). Внутренняя ставка доходности (IRR). Рентабельность инвестиций (PI). Дисконтированный срок окупаемости (DPB).
б.	Тема 6. Особенности финансового мониторинга проектов с учетом факторов риска и неопределенности.	Понятие неопределенности и риска. Устойчивость проекта. Специфика рискованных проектов: классификация факторов риска. Карта рисков. Принципы и методы оценки рисков и их финансовый мониторинг. Куммулятивный метод оценки рисков. Комплексный подход. Сценарный подход. Законодательный базис регулирования проектной деятельности в РФ. Полномочия федеральных органов исполнительной власти, субъектов РФ и местных органов в области применения мер принуждения за нарушение бюджетного законодательства РФ.

Рекомендуемая тематика учебных занятий в форме контактной работы:

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

Тема 1. Предмет и задачи курса.

Тема 2. Теоретические аспекты финансового мониторинга проектов.

Тема 3. Подходы, организация и последовательность проведения финансового мониторинга проектов.

Тема 4. Методы и инструменты проведения финансового мониторинга проекта.

Тема 5. Критерии финансового мониторинга проекта.

Тема 6. Особенности финансового мониторинга проектов с учетом факторов риска и неопределенности.

Рекомендуемая тематика учебных занятий семинарского типа (семинары, практические занятия, коллоквиумы и иные аналогичные занятия)

Тема 1: Предмет и задачи курса

Вопросы для обсуждения:

1. Взаимосвязь целей, стратегий, результатов и параметров проектов со спецификой их мониторинга.

2. Влияние параметров окружения проектов на процессы мониторинга.

3. Мониторинг проекта на различных стадиях проектного цикла.

4. Предмет и методы мониторинга проекта.

5. Сущность, роль и значение финансового мониторинга и ревизии в условиях рыночной экономики.

Тема 2: Теоретические аспекты финансового мониторинга проектов

Вопросы для обсуждения:

1. Финансовый мониторинг проектов: понятие, цели, особенности и виды.
2. Участники финансового мониторинга проектов
3. Основные направления финансового мониторинга проекта
4. Системность финансового мониторинга проекта.

Тема 3: Подходы, организация и последовательность проведения финансового мониторинга проектов

Вопросы для обсуждения:

1. Информационная база для проведения финансового мониторинга проекта
2. Основные подходы проведения финансового мониторинга проектов.
3. Этапы и последовательность проведения финансового мониторинга проектов

Тема 4: Методы и инструменты проведения финансового мониторинга проекта

Вопросы для обсуждения:

1. Общая характеристика проекта, его основные параметры
2. Логика составления модели и программы проведения финансового мониторинга.
3. Дать характеристику основных подходов проведения финансового мониторинга конкретного проекта

Тема 5: Критерии финансового мониторинга проекта

Вопросы для обсуждения:

1. Что понимается под ключевыми показателями мониторинга проекта
2. Виды ключевых параметров проекта
3. Роль фактора времени в финансовом мониторинге проектов.
4. Что понимается под стоимостью денег во времени.
5. Финансовый мониторинг денежного потока проекта

Тема 6: Особенности финансового мониторинга проектов

Вопросы для обсуждения:

1. Определены риски
2. определены методы финансового контроля выявленных рисков проекта

3.составлен сценарное развитие проекта с учетом рисков и неопределенностей.

Требования к самостоятельной работе студентов по освоению дисциплины

Самостоятельная работа обучающихся выполняется по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия. Самостоятельная работа подразделяется на самостоятельную работу на аудиторных занятиях и на внеаудиторную самостоятельную работу. Самостоятельная работа обучающихся включает как полностью самостоятельное освоение отдельных тем (разделов) дисциплины, так и проработку тем (разделов), осваиваемых во время аудиторной работы. Во время самостоятельной работы обучающиеся читают и конспектируют учебную, научную и справочную литературу, выполняют задания, направленные на закрепление знаний и отработку умений и навыков, готовятся к текущему и промежуточному контролю по дисциплине.

Организация самостоятельной работы обучающихся регламентируется нормативными документами, учебно-методической литературой и электронными образовательными ресурсами, включая:

Порядок организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования - программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры (утвержден приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 5 апреля 2017 года №301) Письмо Министерства образования Российской Федерации №14-55-996ин/15 от 27 ноября 2002 г. "Об активизации самостоятельной работы студентов высших учебных заведений".

Результаты самостоятельной работы контролируются преподавателем и учитываются при текущей аттестации студента. При этом проводятся: тестирование, экспресс-опрос на практических занятиях, заслушивание докладов, проверка письменных работ и т.д. Несомненно, умение анализировать юридические источники, работать с литературой, навыки поиска, обработки и оформления необходимой информации, способность обосновывать собственную позицию помогут студенту в дальнейшей самостоятельной учебной и научной работе.

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.

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.

6. 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 института с использованием ресурсов сети Интернет и дистанционных технологий.

7. Учебно-методическое обеспечение дисциплины:

основная литература:

1. Куницына, Н. Н. Развитие механизма финансового мониторинга в банковской системе : монография / Н. Н. Куницына, И. А. Нагорных. — Ставрополь : Северо-Кавказский федеральный университет, 2015. — 130 с. — ISBN 978-5-9296-0745-5. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/63001.html> . — Режим доступа: для авторизир. пользователей

2. Бекетнова, Ю. М. Модели и методы решения аналитических задач финансового мониторинга : монография / Ю. М. Бекетнова, Г. О. Крылов, С. Л. Ларионова. — Москва : Прометей, 2018. — 274 с. — ISBN 978-5-907003-26-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94464.html> . — Режим доступа: для авторизир. пользователей

дополнительная литература:

1. Прошунин, М. М. Кредитная организация как субъект финансового мониторинга (правовой аспект) : монография / М. М. Прошунин. — Москва : Российский университет дружбы народов, 2009. — 380 с. — ISBN 978-5-209-03080-5. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/11530.html> . — Режим доступа: для авторизир. пользователей

2. Зубков, В. А. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма : учебное пособие / В. А. Зубков, С. К. Осипов. — Москва : Юриспруденция, 2012. — 367 с. — ISBN 978-5-9516-0466-8. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/8075.html> . — Режим доступа: для авторизир. пользователей

8. Перечень программного обеспечения, информационных справочных систем и интернет - ресурсов, необходимых для освоения дисциплины

Операционная система: Windows XP Professional Service Pack3
Лицензии №41808213

Microsoft Office Professional Plus Russian 2007 Лицензия №44235684

(Лицензионный договор № 1906-ЛДот 23.07.2008)

Доступ в интернет: Договор №RK10091-08 от 31.12.2013

Антивирус Kaspersky Endpoint Security 10 Договор № 5337-ПАО/2015 от 30/09/2015 г

Справочная правовая система КонсультантПлюс (Договор №4/3 от 01.02.2012 г.)

StarBoardSoftware (Договор Б/Нот 20.11.2008)

9. Требования к материально-техническому и учебно-методическому обеспечению дисциплины:

Для проведения занятий лекционного типа используются специальные помещения (учебные аудитории), оборудованные техническими средствами обучения – мультимедийной проекционной техникой.

Лекционные и практические занятия проводятся в аудиториях, оснащенных презентационным оборудованием (компьютер, имеющий выход в Интернет, мультимедийный проектор, экран, акустические системы), доской, рабочими учебными столами и стульями.

При необходимости занятия проводятся в компьютерных классах, оснащенных доской, экраном, рабочими учебными столами и стульями, персональными компьютерами, объединенными в локальные сети с выходом в Интернет, с установленным лицензионным программным обеспечением, с подключенным к ним периферийным устройством и оборудованием (мультимедийный проектор, акустическая система и пр.).

Для проведения занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации достаточно специальных помещений (учебных аудиторий), оборудованных 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 института.

10. Образовательные технологии

В процессе освоения дисциплины используются следующие образовательные технологии:

1. Стандартные методы обучения:

– лекции;

– практические занятия, на которых обсуждаются основные проблемы, освещенные в лекциях и сформулированные в домашних заданиях;

– письменные или устные домашние задания;

– самостоятельная работа студентов, в которую входит освоение теоретического материала, подготовка к практическим занятиям, выполнение указанных выше письменных/устных заданий, работа с литературой.

2. Методы обучения с применением интерактивных форм образовательных технологий:

– интерактивные лекции;

– компьютерные симуляции;

– анализ деловых ситуаций на основе кейс-метода и имитационных моделей;

– деловые и ролевые игры;

– круглые столы;

– групповые дискуссии и проекты

11. Требования к промежуточной аттестации и оценочные материалы для ее проведения

Промежуточная аттестация выполняется в форме зачета без оценки.

Примерные вопросы, задания, темы рефератов для проведения промежуточной аттестации по дисциплине и критерии оценивания представлены на сайте (<https://ufabist.ru/sveden/education/eduop/>)

В полном объеме оценочные материалы хранятся на кафедре, реализующей данную дисциплину.

Разработчик:

Канд. экон. наук, доцент кафедры экономики и информационных технологий И. С. Шишков