

**Автономная некоммерческая образовательная организация
высшего образования
«КАЛИНИНГРАДСКИЙ ИНСТИТУТ УПРАВЛЕНИЯ»**

Утверждено
Научно-методическим советом Института
протокол заседания
№ 01/20 от 27 августа 2020 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ
ФИНАНСОВОЕ КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ
(Б1.В.ОД.16)**

По направлению подготовки	38.03.01 Экономика
Направленность подготовки	Финансы и кредит
Квалификация (степень) выпускника (уровень направления подготовки)	бакалавр
Форма обучения	очная

Рабочий учебный план по
направлению подготовки (одобрен
Ученым советом Протокол № 05/19 от
29 октября 2019г.)

Калининград

Лист согласования рабочей программы дисциплины

Рабочая программа дисциплины «Финансовое консультирование» разработана в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утверждённым приказом Минобрнауки России от 12 ноября 2015 года № 1327

Составитель (автор)

канд. юр.наук В.А.Захарова

Рабочая программа дисциплины рассмотрена и одобрена на заседании Научно-методического совета института, протокол № 01/20 от 27 августа 2020г.

Регистрационный номер 20ВЭ6/42

Содержание		Стр.
1.	Цели и задачи освоения дисциплины	4
2.	Место дисциплины в структуре ОПОП	4
3.	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы	5
4.	Объем, структура и содержание дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических/астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам занятий) и на самостоятельную работу обучающихся	6
5.	Перечень образовательных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень лицензионного программного обеспечения, современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем	15
6.	Оценочные средства для проведения входного, текущего, рубежного контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине и методические материалы по ее освоению	16
7.	Основная и дополнительная учебная литература и электронные образовательные ресурсы, необходимые для освоения дисциплины	16
8.	Дополнительные ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» необходимые для освоения дисциплины	17
9.	Требования к минимальному материально-техническому обеспечению, необходимого для осуществления образовательного процесса по дисциплине	18
	Приложение 1. Оценочные средства для проведения входного, текущего, рубежного контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине и методические материалы по ее освоению	20
	Приложение 2. Терминологический словарь	44

1. Цели и задачи освоения дисциплины

Дисциплина «Финансовое консультирование» способствует формированию профессиональных компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля).

Целью освоения дисциплины «Финансовое консультирование» является формирование у обучающихся компетенций, необходимых для выполнения функций специалиста по управлению финансами в организации.

Задачами освоения дисциплины являются:

- сформировать у обучающихся понимание роли, значения, цели и принципов финансового консультирования в современных условиях;
- ознакомить их с основными подходами и методами финансового консультирования;
- развить у обучающихся методологические навыки финансового консультирования.

Программа составлена в соответствии с требованиями Федерального закона № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», Приказа Минобрнауки РФ от 05.04.2017 г. № 301 «Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования - программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры», ФГОС ВО и учебным планом по направлению подготовки: 38.03.01 Экономика, направленность «Финансы и кредит» (Рабочий учебный план по направлению подготовки (одобрен Ученым советом Протокол № 05/19 от 29 октября 2019 г.).

2. Место дисциплины в структуре ОПОП

2.1. Указание места дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина изучается на четвертом курсе в восьмом семестре. По окончании изучения дисциплины в восьмом семестре проводится зачет с оценкой.

Дисциплина «Финансовое консультирование» изучается после изучения дисциплин «Финансы, денежное обращение и кредит», «Финансовый менеджмент», «Финансовый учет и анализ».

Данная дисциплина отнесена к дисциплинам вариативной части учебного плана и обязательна для освоения всеми обучающимися вне зависимости от направленности программы бакалавриата поскольку определена вузом в соответствии с требованиями ФГОС ВО, как формирующая направление (Рабочий учебный план по направлению подготовки (одобрен Ученым советом Протокол № 05/19 от 29 октября 2019 г.).

2.2. Календарный график формирования компетенции*

Таблица 1 - Календарный график формирования компетенции ПК-22

№ п/п	Наименование учебных дисциплин и практик, участвующих в формировании компетенции	Курсы			
		1	2	3	4
1	Корпоративные финансы		+		
2	Анализ рыночных и специфических рисков и страхование			+	
3	Налоги и налоговое планирование			+	
4	Финансовый менеджмент			+	
5	Финансовое консультирование				+
6	Производственная практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности			+	
7	Преддипломная практика для выполнения выпускной квалификационной работы				+

* В соответствии с матрицей компетенций

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

3.1. Базовые понятия, используемые в дисциплине

К базовым понятиям, используемым при изучении дисциплины, относятся: консалтинг, финансовое консультирование, финансовая стратегия, финансовый анализ.

3.2. Планируемые результаты обучения

Планируемыми результатами обучения по дисциплине «Финансовое консультирование» является формирование профессиональной компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля).

Таблица 2 – Перечень результатов обучения, формируемых в ходе изучения дисциплины

Перечень контролируемой компетенции (или ее части)		Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
код	Содержание компетенций	
ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 3.1 – знать нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля; - 3.2 – знать методический инструментарий применения норм, регулирующих бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля. <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - У.1 – применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля; - У.2 – использовать методический инструментарий применения норм, регулирующих бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля. <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - В.1 – владеть нормами, регулирующими бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля; - В.2 – владеть методическим инструментарием применения норм, регулирующих бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля.

3.3. Матрица соотнесения разделов (тем) дисциплины с формируемыми в них компетенциями

Таблица 3– соотнесения разделов (тем) дисциплины с формируемыми в них компетенциями

№ п/п	Наименование раздела/темы дисциплины	Кол-во часов	Коды формируемых компетенций
			ПК-22
1	Раздел 1. Организация работы по финансовому консультированию	30/22,5	+
2	Раздел 2. Методика проведения финансового консультирования	76/57	+
3	Зачет	2/1,5	

4. Объем, структура и содержание дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических/астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

4.1 Объем дисциплины

Таблица 5 - Трудоемкость дисциплины

Объем дисциплины	Всего акад./ астр часов
Всего зачетных единиц	3
Всего академических/астрономических часов учебных занятий	108/81
В том числе:	
контактная работа обучающихся с преподавателем	54/40,5
1. По видам учебных занятий:	
Теоретические занятия - занятия лекционного типа	20/15
Занятия практического типа	32/24
Лабораторные работы	
2. Промежуточная аттестация обучающегося:	
- зачет	2/1,5
Самостоятельная работа обучающихся:	54/40,5
Подготовка к контрольным работам	
Выполнение творческих заданий	38/28,5
Курсовое проектирование	-
Подготовка к зачету с оценкой	2/1,5

4.2. Структура дисциплины

Таблица 6 – Структура дисциплины

№ п/п	Раздел дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Всего	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость (в часах ауд./астр.)				Вид контроля
					Лекции	Практические занятия	Контроль	СРС	
1	Раздел 1. Организация работы	8		30/22,5	8/6	8/6		14/10,5	Входной контроль

	по финансовому консультированию								Текущий контроль Рубежный контроль
2	Раздел 2. Методика проведения финансового консультирования	8		76/57	12/9	24/18		40/30	Текущий контроль Рубежный контроль
Зачет		8		2/1,5			2/1,5		Промежуточная аттестация
Всего				108/81	20/15	32/24	2/1,5	54/40,5	

4.3. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

4.3.1. Теоретические занятия - занятия лекционного типа

Таблица 7 – Содержание лекционного курса

№ п/п	Наименование раздела (модуля) дисциплины, темы	Содержание	Кол-во часов	Виды занятий: по дидактическим задачам / по способу изложения учебного материала	Оценочное средство*	Формируемый результат**
1	Раздел 1. Организация работы по финансовому консультированию		8			
1.1	Тема 1.1. Финансовое консультирование и его роль в развитии экономики	Определение консалтинга, классификация консалтинговых услуг. История возникновения рынка консалтинговых услуг. Финансовый консалтинг: основное понятие, цель и задачи. Объекты и принципы финансового консалтинга. Основные направления финансового консалтинга. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях. Рассмотрение факторов причин и симптомов кризиса	4	вступительная лекция / лекция информация с элементами визуализации	тест устный опрос	ПК-22: 3.1, 3.2
1.2	Тема 1.2. Анализ финансового состояния предприятия и его место в финансовом консультировании	Финансовый анализ: цели, задачи и значение для принятия правильного управленческого решения. Методы и приемы анализа финансового состояния предприятия. Информационная база анализа финансового состояния. Финансовые показатели, методика расчета. Мониторинг и диагностика использования экономического потенциала. Проведение комплексного финансового анализа предприятия, разработка рекомендаций по оптимизации и оздоровлению компании. Прогнозирование безубыточности и запаса финансовой прочности организации.	4	тематическая лекция / лекция- информация с элементами визуализации	устный опрос тест	ПК-22: 3.1, 3.2
2	Раздел 2. Методика проведения финансового консультирования		12			
2.1	Тема 2.1. Управленческий консалтинг	Основное понятие и виды управленческого консалтинга. Задачи (направления) управленческого консалтинга. Факторы, влияющие на разработку проекта по управленческому консультированию. Финансовый консалтинг в сфере инвестиций. Разработка концепции системы бюджетирования. Стратегический консалтинг. Финансовый консалтинг. Инвестиционный консалтинг. Операционный консалтинг. Маркетинговый консалтинг. Кадровый консалтинг. Формы управленческого консультирования: экспертное и процессное консультирование.	2	тематическая лекция / лекция- дискуссия	устный опрос	ПК-22: 3.1, 3.2
2.2	Тема 2.2. Налоговое консультирование и планирование, налоговый консалтинг	Теоретические аспекты налогового консультирования: понятие, сущность, виды. Основные принципы налогового консалтинга и его этапы. Структура услуг по налогообложению. Способы и факторы ценообразования на услуги по налоговому консультированию.	2	тематическая лекция / лекция- визуализация	устный опрос	ПК-22: 3.1, 3.2

		Налоговый консалтинг и другие сопутствующие услуги. Основные принципы налогового консалтинга и его этапы. Ответственность сторон при проведении налогового консалтинга.				
2.3	Тема 2.3. Финансовая стратегия предприятия и ее разработка	Финансовая стратегия: понятие, принципы, задачи. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: обеспечение финансовой безопасности; выбор эффективной инвестиционной стратегии; управление потоками денежных средств, как собственными, так и заемными; управление финансовой деятельностью. Этапы и методы разработки финансовой стратегии предприятия. Особенности процесса реализации финансовой стратегии. Контроль реализации финансовой стратегии.	4	тематическая лекция / лекция-информация с элементами визуализации	устный опрос	ПК-22: 3.1, 3.2
2.4	Тема 2.4. Управление консалтинговой компанией	Разработка организационной структуры компании интеллектуальных финансовых услуг. Управление персоналом в консалтинговой компании. Квалификационные и профессиональные требования к консультанту. Профессиональный стандарт «Специалист по финансовому консультированию». Стратегия управления персоналом. Внедрение системного подхода к оплате труда, повышение эффективности систем оплаты. Система управления знаниями. Маркетинговая политика и маркетинговая стратегия как элемент управления в компаниях консалтинга. Планирование в консалтинге. Техническое оснащение конкурентного бизнеса. Цели и задачи оценки эффективности финансового консалтинга. Подходы к выбору качественных (экспертная оценка) и количественных методов оценки. Интерпретация полученных результатов.	2	тематическая лекция / лекция-информация с элементами визуализации	устный опрос	ПК-22: 3.1, 3.2
2.5	Тема 2.5. Международный опыт в области финансового консалтинга	Международный опыт в области методологии финансового консалтинга (положения МСА). Система определения мотивированной цели потребителя при продвижении консалтинговых услуг зарубежными компаниями. Бизнес-среда консалтинговых услуг. Предложения консультантов. Ожидания клиентов. Руководство по профессиональной этике FEACO.	2	тематическая лекция / лекция-информация с элементами визуализации	устный опрос тест	ПК-22: 3.1, 3.2
Всего			20			

4.3.2. Занятия семинарского типа

Таблица 8 – Содержание практического (семинарского) курса

№ п/п	Темы практических занятий.	Кол-во часов	Форма проведения занятия	Оценочное средство*	Формируемый результат**
1	Раздел 1. Организация работы по финансовому консультированию	8			

1.1	<p>Тема 1.1. Финансовое консультирование и его роль в развитии экономики Семинар № 1.</p> <p>Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. История возникновения рынка консалтинговых услуг. 2. Финансовый консалтинг: основное понятие, цель и задачи. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Определение консалтинга, классификация консалтинговых услуг. 2. Объекты и принципы финансового консалтинга. 3. Основные направления финансового консалтинга. 4. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях. 	4	Круглый стол Диспут	Доклад Сообщение	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2
1.2	<p>Тема 1.2. Анализ финансового состояния предприятия и его место в финансовом консультировании Семинар № 2.</p> <p>Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Финансовый анализ: цели, задачи и значение для принятия правильного управленческого решения. 2. Финансовые показатели деятельности предприятия, методика расчета. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Методы и приемы анализа финансового состояния предприятия. 2. Информационная база анализа финансового состояния. 3. Проведение комплексного финансового анализа предприятия, разработка рекомендаций по оптимизации и оздоровлению компании. 4. Прогнозирование безубыточности и запаса финансовой прочности организации. 	4	Круглый стол	Доклад Сообщение	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2
2	Раздел 2. Методика проведения финансового консультирования	24			
2.1	<p>Тема 2.1. Управленческий консалтинг Семинар № 3.</p> <p>Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основное понятие и виды управленческого консалтинга, задачи (направления) управленческого консалтинга. 2. Формы управленческого консультирования: экспертное и процессное консультирование. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Факторы, влияющие на разработку проекта по управленческому консультированию. 2. Разработка концепции системы бюджетирования. 3. Стратегический консалтинг. 4. Инвестиционный консалтинг. 5. Операционный консалтинг. 6. Маркетинговый консалтинг. 7. Кадровый консалтинг. 	4	Круглый стол	Доклад Сообщение	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2
2.2	<p>Тема 2.2. Налоговое консультирование и планирование, налоговый консалтинг Семинар № 4.</p>	4	Круглый стол	Доклад	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2

	<p>Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Теоретические аспекты налогового консультирования: понятие, сущность, виды. 2. Основные принципы налогового консалтинга и его этапы. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Способы и факторы ценообразования на услуги по налоговому консультированию. 2. Налоговый консалтинг и другие сопутствующие услуги. 3. Ответственность сторон при проведении налогового консалтинга. 		стол	Сообщение	
2.3	<p>Тема 2.3. Финансовая стратегия предприятия и ее разработка Семинар № 5.</p> <p>Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Финансовая стратегия: понятие, принципы, задачи. 2. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: обеспечение финансовой безопасности. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: выбор эффективной инвестиционной стратегии. 2. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: управление потоками денежных средств как собственными, так и заемными. 3. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: управление финансовой деятельностью. <p>Семинар № 6.</p> <p>Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Этапы разработки финансовой стратегии предприятия. 2. Методы разработки финансовой стратегии предприятия. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Особенности процесса реализации финансовой стратегии. 2. Контроль реализации финансовой стратегии. 	4	Круглый стол	Доклад	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2
		4	Круглый стол	Сообщение	
2.4	<p>Тема 2.4. Управление консалтинговой компанией Семинар № 7.</p> <p>Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Цели и задачи оценки эффективности финансового консалтинга. 2. Профессиональный стандарт «Специалист по финансовому консультированию». <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Разработка организационной структуры компании интеллектуальных финансовых услуг. 2. Управление персоналом в консалтинговой компании. 3. Маркетинговая политика и маркетинговая стратегия как элемент управления в компаниях консалтинга. 4. Подходы к выбору качественных (экспертная оценка) и количественных методов оценки. 	4	Круглый стол	Доклад	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2
				Сообщение	
2.5	<p>Тема 2.5. Международный опыт в области финансового консалтинга Семинар № 8.</p>	4	Круглый	Доклад	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2

	Темы докладов для круглого стола: 1. Международный опыт в области методологии финансового консалтинга (положения МСА). 2. Руководство по профессиональной этике FEACO. Темы сообщений: 1. Система определения мотивированной цели потребителя при продвижении консалтинговых услуг зарубежными компаниями. 2. Бизнес-среда консалтинговых услуг.		стол	Сообщение	
Всего		32			

4.3.3. Самостоятельная работа

Таблица 9 – Задания для самостоятельного изучения

№ п/п	Темы практических занятий	Кол-во часов	Оценочное средство*	Формируемый результат**
1	Раздел 1. Организация работы по финансовому консультированию	14		
1	Тема 1.1. Финансовое консультирование и его роль в развитии экономики Подготовка к семинару № 1. Темы докладов для круглого стола: 1. История возникновения рынка консалтинговых услуг. 2. Финансовый консалтинг: основное понятие, цель и задачи. Темы сообщений: 1. Определение консалтинга, классификация консалтинговых услуг. 2. Объекты и принципы финансового консалтинга. 3. Основные направления финансового консалтинга. 4. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях.	6	Доклад Сообщение	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2 В.1, В.2
2	Тема 1.2. Анализ финансового состояния предприятия и его место в финансовом консультировании Подготовка к семинару № 2. Темы докладов для круглого стола: 1. Финансовый анализ: цели, задачи и значение для принятия правильного управленческого решения. 2. Финансовые показатели деятельности предприятия, методика расчета. Темы сообщений: 1. Методы и приемы анализа финансового состояния предприятия. 2. Информационная база анализа финансового состояния. 3. Проведение комплексного финансового анализа предприятия, разработка рекомендаций по оптимизации и оздоровлению компании. 4. Прогнозирование безубыточности и запаса финансовой прочности организации.	6	Доклад Сообщение	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2 В.1, В.2
3	Подготовка к рубежному контролю по разделу 1.	2		

	Раздел 2. Методика проведения финансового консультирования	40		
4	<p>Тема 2.1. Управленческий консалтинг Подготовка к семинару № 3. Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основное понятие и виды управленческого консалтинга, задачи (направления) управленческого консалтинга. 2. Формы управленческого консультирования: экспертное и процессное консультирование. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Факторы, влияющие на разработку проекта по управленческому консультированию. 2. Разработка концепции системы бюджетирования. 3. Стратегический консалтинг. 4. Инвестиционный консалтинг. 5. Операционный консалтинг. 6. Маркетинговый консалтинг. 7. Кадровый консалтинг. 	6	<p>Доклад</p> <p>Сообщение</p>	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2 В.1, В.2
5	<p>Тема 2.2. Налоговое консультирование и планирование, налоговый консалтинг Подготовка к семинару № 4. Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Теоретические аспекты налогового консультирования: понятие, сущность, виды. 2. Основные принципы налогового консалтинга и его этапы. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Способы и факторы ценообразования на услуги по налоговому консультированию. 2. Налоговый консалтинг и другие сопутствующие услуги. 3. Ответственность сторон при проведении налогового консалтинга. 	6	<p>Доклад</p> <p>Сообщение</p>	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2 В.1, В.2
6	<p>Тема 2.3. Финансовая стратегия предприятия и ее разработка Подготовка к семинару № 5. Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Финансовая стратегия: понятие, принципы, задачи. 2. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: обеспечение финансовой безопасности. <p>Темы сообщений:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: выбор эффективной инвестиционной стратегии. 2. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: управление потоками денежных средств как собственными, так и заемными. 3. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: управление финансовой деятельностью. <p>Подготовка к семинару № 6. Темы докладов для круглого стола:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Этапы разработки финансовой стратегии предприятия. 2. Методы разработки финансовой стратегии предприятия. <p>Темы сообщений:</p>	6	<p>Доклад</p> <p>Сообщение</p> <p>Доклад</p> <p>Сообщение</p>	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2 В.1, В.2

	1. Особенности процесса реализации финансовой стратегии. 2. Контроль реализации финансовой стратегии.			
7	Тема 2.4. Управление консалтинговой компанией Подготовка к семинару № 7. Темы докладов для круглого стола: 1. Цели и задачи оценки эффективности финансового консалтинга. 2. Профессиональный стандарт «Специалист по финансовому консультированию». Темы сообщений: 1. Разработка организационной структуры компании интеллектуальных финансовых услуг. 2. Управление персоналом в консалтинговой компании. 3. Маркетинговая политика и маркетинговая стратегия как элемент управления в компаниях консалтинга. 4. Подходы к выбору качественных (экспертная оценка) и количественных методов оценки.	6	Доклад Сообщение	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2 В.1, В.2
8	Тема 2.5. Международный опыт в области финансового консалтинга Подготовка к семинару № 8. Темы докладов для круглого стола: 1. Международный опыт в области методологии финансового консалтинга (положения МСА). 2. Руководство по профессиональной этике FEACO. Темы сообщений: 1. Система определения мотивированной цели потребителя при продвижении консалтинговых услуг зарубежными компаниями. 2. Бизнес-среда консалтинговых услуг.	6	Доклад Сообщение	ПК-22: 3.1, 3.2 У.1, У.2 В.1, В.2
9	Подготовка к рубежному контролю по разделу 2	2		
10	Подготовка к зачету	2		
Всего		54		

5. Перечень образовательных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень лицензионного программного обеспечения, информационных справочных систем, современных профессиональных баз данных

5.1. Образовательные технологии

Реализация различных видов учебной работы при изучении обучающимися дисциплины, предусматривает использование в учебном процессе инновационных образовательных технологий, активных и интерактивных форм проведения занятий в сочетании с внеаудиторной работой.

Активные формы занятий побуждают обучаемых к мыслительной активности, к проявлению творческого, исследовательского подхода и поиску новых идей для решения разнообразных задач по специальности и способствуют разнообразному (индивидуальному, групповому, коллективному) изучению (усвоению) учебных вопросов (проблем), активному взаимодействию обучаемых и преподавателя, живому обмену мнениями между ними, нацеленному на выработку правильного понимания содержания изучаемой темы и способов ее практического использования. В соответствии с этим при изучении дисциплины предусматривается использование следующих образовательных технологий:

1. Входной контроль в виде решения тестовых заданий.
2. Теоретические занятия - занятия лекционного типа в виде:
 - вступительная лекция / лекция информация с элементами визуализации;
 - тематическая лекция / лекция-визуализация;
 - итоговая лекция / лекция-визуализация.
3. Занятия семинарского типа в виде круглого стола с устной формой изложения докладов и организацией дискуссии по теме семинарского занятия, решения ситуационных задач.

5.2. Лицензионное программное обеспечение

В образовательном процессе при изучении дисциплины используется следующее лицензионное программное обеспечение:

1. ОС Windows 7 (подписка Azure Dev Tools for Teaching).
2. MS Office 2007 (лицензия Microsoft Open License (Academic)).
3. Kaspersky Endpoint Security 10 (лицензия 1C1C1903270749246701337).
4. СПС КонсультантПлюс (договор № СВ16-182).
5. СПС Гарант (договор № 118/12/11).
6. Система тестирования INDIGO (лицензия № 54736).

5.3. Современные профессиональные базы данных

В образовательном процессе при изучении дисциплины используются следующие современные профессиональные базы данных:

Реферативная и справочная база данных рецензируемой литературы Scopus - <https://www.scopus.com>.

Политематическая реферативно-библиографическая и наукометрическая (библиометрическая) база данных Web of Science - <https://apps.webofknowledge.com>.

Научная электронная библиотека - www.elibrary.ru.

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

База статистических данных «Регионы России» Росстата - http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat_main/rosstat/ru/statistics/publications/catalog/doc_1138623506156.

Базы данных Министерства экономического развития и торговли России
www.economy.gov.ru.

База открытых данных Росфинмониторинга - <http://www.fedsfm.ru/opendata>.

База данных «Оценочная деятельность» Минэкономразвития РФ -
<http://economy.gov.ru/minec/activity/sections/CorpManagment/activity/>.

Базы данных Национального совета по оценочной деятельности – <http://www.ncva.ru>.

База данных агентства по рыночным исследованиям и консалтингу www.market-agency.ru.

Единый архив экономических и социологических данных
http://sophist.hse.ru/data_access.shtml.

База данных «Финансовые рынки» ЦБ РФ - <https://www.cbr.ru/finmarket/>.

5.4. Информационные справочные системы

Изучение дисциплины сопровождается применением информационных справочных систем:

1. Справочная информационно-правовая система «Гарант» (договор № 118/12/11)
2. Справочная информационно-правовая система «КонсультантПлюс» (договор № СВ16-182)

6. Оценочные средства для проведения входного, текущего, рубежного контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине и методические материалы по ее освоению

Типовые задания, база тестов и иные материалы, необходимые для оценки результатов освоения дисциплины (в т.ч. в процессе ее освоения), а также методические материалы, определяющие процедуры этой оценки приводятся в приложении 1 к рабочей программе дисциплины.

Универсальная система оценивания результатов обучения выполняется в соответствии с Положением о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации успеваемости, утверждённое приказом ректора от 19.09.2019г. № 218 о/д и включает в себя системы оценок:

- 1) «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно»;
- 2) «зачтено», «не зачтено».

7. Основная и дополнительная учебная литература и электронные образовательные ресурсы, необходимые для освоения дисциплины

7.1. Основная учебная литература

Калинин, Н.В. Деньги. Кредит. Банки / Н.В. Калинин, Л.В. Матраева, В.Н. Денисов. – Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2018. – 304 с. : ил. – (Учебные издания для бакалавров). – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=495779>

7.2. Дополнительная учебная литература

Нешиной, А.С. Финансовый практикум / А.С. Нешиной, Я.М. Воскобойников. – 10-е изд., перераб. и доп. – Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2017. – 211 с. : ил. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=454088>

7.3. Электронные образовательные ресурсы

1. Коллекция Федерального центра информационно-образовательных ресурсов ФЦИОР: <http://fcior.edu.ru/>
2. Единая коллекция цифровых образовательных ресурсов: <http://schoolcollection.edu.ru>.

3. Федеральный образовательный портал – Экономика, Социология, Менеджмент
<http://ecsocman.hse.ru>

4. Единое окно доступа к образовательным ресурсам: <http://window.edu.ru/>

8. Дополнительные ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

<http://www.aup.ru/> - Административно-управленческий портал.

<http://window.edu.ru/> - Единое окно доступа к информационным ресурсам.

<http://www.managment.aaanet.ru> – Библиотека менеджмента.

<http://www.pragmatist.ru> – Энциклопедия менеджмента.

<http://infomanagement.ru> - Информационный сайт «Info Management».

<http://www.pplus.ru> «Технология успеха» - деловой интернет-журнал.

<http://www.businessstest.ru> - «Деловые тесты».

<http://testme.org.ua> - «Тесты».

<http://uisrussia.msu.ru> - Университетская информационная система «Россия».

<http://www.gks.ru> - Госкомстат РФ.

<http://www.rts.ru> (РТС).

<http://www.rbc.ru> - информационное агентство РБК.

<http://www.zhuk.ru> статьи журнала Управление компаниями.

<http://www.garant.ru/> - информационно-правовой портал «Гарант».

<http://www.consultant.ru/> - информационно-правовой портал КонсультантПлюс.

<http://www.dic.academic.ru> - Академик. Словари и энциклопедии.

<http://elibrary.ru> - Научная электронная библиотека.

<http://biblioclub.ru> - Базовая коллекция ЭБС «Университетская библиотека online».

<http://biblioclub.ru/> - Электронная библиотечная система «Университетская библиотека онлайн».

<https://www.gks.ru/> - Федеральная служба государственной статистики Российской Федерации.

<https://kaliningrad.gks.ru/> - Электронные версии официальных статистических публикаций.

www.buhgalteria.ru — Информационно-аналитическое электронное издание «Бухгалтерия.ru»

www.cbonds.ru — Рынок облигаций

www.cbr.ru — Центральный банк России

www.cofe.ru/Finance/ — Энциклопедия банковского дела и финансов

www.dir.yahoo.com/Business_and_Economy — Бизнес-ресурсы

www.dis.ru/fm/ — Журнал «Финансовый менеджмент»

www.ecsocman.edu.ru — Федеральный образовательный портал «Экономика, социология, менеджмент»

www.fas.gov.ru — Федеральная антимонопольная служба

www.fd.ru — Журнал «Финансовый директор»

www.finam.ru — Финансовая информация

www.finanaliz.ru — Финансовый анализ

www.finansmag.ru — Журнал «Финанс.»

www.finansy.ru — Публикации по экономике и финансам

www.finmarket.ru — Информационное агентство ФинМаркет

www.finrisk.ru — Финансовые риски

www.ilovemoney.ru — сайт о личных финансах

www.investo.ru — Клуб инвесторов

www.k2kapital.com — Аналитическая информация о финансовых рынках

www.klerk.ru — Сайт о бухгалтерском учете, менеджменте, налоговом праве, банках

www.m3m.ru — Агентство финансовой информации

www.mfd.ru — Финансовая информация
www.mirfin.ru — Мир финансов
www.micex.ru — Московская межбанковская валютная биржа
www.minfin.ru — Министерство финансов РФ
www.msfo-mag.ru — журнал «МСФО»
www.nalog.ru — Федеральная налоговая служба РФ
www.pmfed.ru/iafd/index.html — Информационное агентство «Финансовый дом»
www.prime-tass.ru — Агентство экономической информации
www.quote.ru — финансовые показатели российских предприятий
www.riskland.ru — Экспертиза рисков
www.rts.ru — Российская торговая система
www.rusbonds.ru — Рынок облигаций
www.sandp.ru — Компания Standard & Poor's
www.sf-online.ru — Журнал «Секрет фирмы»
www.uasos.net — Финансовая Аналитика России
www.vedomosti.ru — Газета «Ведомости»
www.vestnik.fa.ru — Вестник Финансовой академии
www.vip-money.com — Советы финансового консультанта
www.abfm.org — Ассоциация бюджетирования и финансового управления
www.afponline.org — Ассоциация финансовых специалистов
www.allianceonline.org/FAQ/financial_management — Финансовый менеджмент в некоммерческих организациях
www.bankrate.com — Информация по инвестициям
www.barra.com — Сайт о рисках
www.bettermanagement.com/topic/default.aspx?f=13 — Статьи о финансах
www.bloomberg.com — Агентство Bloomberg
www.career-in-finance.com — Карьера финансовых специалистов
www.cbs.marketwatch.com — Информации о финансовых рынках
www.ceoexpress.com — Информация для топ-менеджеров
www.cfma.org — Ассоциация финансовых менеджеров
www.cob.ohio-state.edu/fin/journal/jofsites.htm — домашняя страничка, посвященная финансам
www.corpfinet.com — Сайт об инвестициях
www.corporateinformation.com — Управленческая информация
www.decisioneering.com — анализ рисков

9. Требования к минимальному материально-техническому обеспечению, необходимого для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для изучения дисциплины используется любая мультимедийная аудитория. Мультимедийная аудитория оснащена современными средствами воспроизведения и визуализации любой видео и аудио информации, получения и передачи электронных документов.

Типовая комплектация мультимедийной аудитории состоит из:

мультимедийного проектора,
 проекционного экрана,
 акустической системы,

персонального компьютера (с техническими характеристиками не ниже: процессор не ниже 1.6.GHz, оперативная память – 1 Gb, интерфейсы подключения: USB, audio, VGA).

Преподаватель имеет возможность легко управлять всей системой, что позволяет проводить лекции, практические занятия, презентации, вебинары, конференции и другие виды аудиторной нагрузки обучающихся в удобной и доступной для них форме с

применением современных интерактивных средств обучения, в том числе с использованием в процессе обучения всех корпоративных ресурсов. Мультимедийная аудитория также оснащена широкополосным доступом в сеть «Интернет».

Компьютерное оборудование имеет соответствующее лицензионное программное обеспечение.

Для проведения занятий лекционного типа предлагаются наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий, обеспечивающие тематические иллюстрации, соответствующие рабочей учебной программе дисциплин.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду Института.

Учебно-методическая литература для данной дисциплины имеется в наличии в электронно-библиотечной системе «Университетская библиотека ONLINE», доступ к которой предоставлен обучающимся. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ONLINE» реализует легальное хранение, распространение и защиту цифрового контента учебно-методической литературы для вузов с условием обязательного соблюдения авторских и смежных прав. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ONLINE» обеспечивает широкий законный доступ к необходимым для образовательного процесса изданиям с использованием инновационных технологий и соответствует всем требованиям ФГОС ВО.

Приложение 1
к рабочей программе дисциплины
«Финансовое консультирование» Б1.В.ОД.16

**ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ВХОДНОГО,
ТЕКУЩЕГО, РУБЕЖНОГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ
АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ И
МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ ПО ЕЕ ОСВОЕНИЮ**

**ФИНАНСОВОЕ КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ
(Б1.В.ОД.16)**

По направлению подготовки	38.03.01 Экономика
Направленность подготовки	Финансы и кредит
Квалификация (степень) выпускника (уровень направления подготовки)	бакалавр
Форма обучения	очная

Рабочий учебный план по
направлению подготовки (одобрен
Ученым советом Протокол № 05/19 от
29 октября 2019г.)

Калининград

6.1. Оценочные средства по итогам освоения дисциплины

6.1.1. Цель оценочных средств

Целью оценочных средств является установление соответствия уровня подготовленности обучающегося на данном этапе обучения требованиям рабочей программы по дисциплине «Финансовое консультирование».

Оценочные средства предназначены для контроля и оценки образовательных достижений обучающихся, освоивших программу учебной дисциплины «Финансовое консультирование». Перечень видов оценочных средств соответствует рабочей программе дисциплины.

Комплект оценочных средств включает контрольные материалы для проведения всех видов контроля в форме тестовых заданий, устного опроса, доклада-презентации, реферата, сообщения и промежуточной аттестации в форме вопросов и заданий к дифференцированному зачету.

Структура и содержание заданий – задания разработаны в соответствии с рабочей программой дисциплины «Финансовое консультирование».

6.1.2. Объекты оценивания – результаты освоения дисциплины

Объектом оценивания является:

- владение нормами, регулирующими бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля;
- владение методическим инструментарием применения норм, регулирующих бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля.

Результатами освоения дисциплины являются:

По профессиональной компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля):

Знать:

- 3.1 – знать нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля;
- 3.2 – знать методический инструментарий применения норм, регулирующих бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля.

Уметь:

- У.1 – применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля;
- У.2 – использовать методический инструментарий применения норм, регулирующих бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля.

Владеть:

- В.1 – владеть нормами, регулирующими бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля;
- В.2 – владеть методическим инструментарием применения норм, регулирующих бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля.

Таблица 1 - Перечень компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины с указанием этапов их формирования

Раздел дисциплины	Темы занятий	Перечень контролируемой компетенции (или ее части)		Планируемые результаты освоения дисциплины*	Наименование оценочного средства			
		код	Содержание компетенции		входной	текущий	рубежный	промежуточный
Раздел 1. Организация работы по финансовому консультированию	Тема 1.1. Финансовое консультирование и его роль в развитии экономики	ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	3.1, У.1, В.1 3.2, У.2, В.2	Т1	КС	К31	3
	Тема 1.2. Анализ финансового состояния предприятия и его место в финансовом консультировании	ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	3.1, У.1, В.1 3.2, У.2, В.2		КС	К31	3
Раздел 2. Методика проведения финансового консультирования	Тема 2.1. Управленческий консалтинг	ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	3.1, У.1, В.1 3.2, У.2, В.2		КС	К32	3
	Тема 2.2. Налоговое консультирование и планирование, налоговый консалтинг	ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	3.1, У.1, В.1 3.2, У.2, В.2		КС	К32	3
	Тема 2.3. Финансовая стратегия предприятия и ее разработка	ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	3.1, У.1, В.1 3.2, У.2, В.2		КС	К32	3
	Тема 2.4. Управление консалтинговой компанией	ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	3.1, У.1, В.1 3.2, У.2, В.2		КС	К32	3
	Тема 2.5. Международный опыт в области финансового консалтинга	ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	3.1, У.1, В.1 3.2, У.2, В.2		КС	К32	3

6.1.3. Формы контроля и оценки результатов освоения

Контроль и оценка результатов освоения – это выявление, измерение и оценивание знаний, умений и уровня владений формирующихся компетенций в рамках освоения дисциплины. В соответствии с учебным планом и рабочей программой дисциплины «Финансовое консультирование» предусматривается текущий, рубежный и промежуточный контроль результатов освоения.

6.1.4 Система оценивания комплекта оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации*

Система оценивания каждого вида работ описана в Положении о текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся, утвержденным Приказом ректора от 19.09.2019 № 218 о/д.

6.2. Примерные (типовые) оценочные или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, владений (или) опыта деятельности, в процессе освоения дисциплины, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения дисциплины

6.2.1 Примерные (типовые) оценочные или иные материалы для проведения входного контроля

Входной контроль в виде теста осуществляется по ответам на предлагаемый Тест 1 (Т1).

Тест 1 (Т1)

1. Финансовый консалтинг – это:

а) это прединвестиционная подготовка бизнеса, проводимая независимыми экспертами с целью проверки достоверности информации, предоставляемой будущему покупателю или инвестору;

б) процесс оказания консультационных услуг, которые могут быть востребованы в любой сфере человеческой деятельности, а, значит, и в социальной сфере

в) консультации в области производственных отношений, связанные с оптимизацией использования финансовых ресурсов и целью обеспечения максимального дохода собственниками предприятия

2. Анализ финансового состояния предприятия относится к:

а) финансовому консалтингу;

б) управленческому консалтингу;

в) и к финансовому и к управленческому консалтингу

3. Этапы консалтинговых услуг:

а) выявление проблем; разработка решений, внедрение решений

б) диагностика, внедрение, решение проблем

в) определение проблемы, анализ, поиск решения проблемы

4. Консалтинговые услуги чаще всего осуществляются в форме:

а) письменной форме;

б) форме устных, разовых советов

в) проектов

5. Какие виды организаций в России обращаются за консалтинговыми услугами:

а) молодые, быстро растущие частные предприятия и банки;

б) прогрессивно настроенные местные органы власти

в) государственные и бывшие государственные предприятия, находящиеся в кризисной ситуации.

г) все выше перечисленное

6. Одним из первых профессиональных консультантов в области экономики был:

а) Ф. Тейлор;

б) А. Файоль

в) Г. Минцберг

7. Консультационные услуги на коммерческих началах могут оказывать:

а) только профессиональные консалтинговые фирмы;

б) только коммерческие предприятия

в) государственные учебные, информационные и исследовательские организации – университеты, академии, научные институты, информационные центры и т.д.

8. Положительные стороны использования зарубежных консультантов в российских условиях:

а) перенос зарубежного опыта, новая постановка задач, новые решения

б) хорошее владение методикой консалтинга, подготовка к выходу на зарубежных партнеров, новая деловая и общая культура

в) высокая стоимость услуг.

9. Отрицательные стороны использования зарубежных консультантов в российских условиях:

а) перенос зарубежного опыта,

б) подготовка к выходу на зарубежных партнеров,

в) высокая стоимость услуг, большие требования к организации и предварительной подготовке клиента, языковой барьер, затрудненные коммуникации в силу культурных различий, высокие требования к бытовым условиям

10. В каких формах осуществляются услуги российских консультантов:

а) разовые консультации по основным вопросам бизнеса в России и за рубежом: консультации осуществляются в устном и письменном виде в форме вопрос-ответ как непосредственно, так и по заранее подготовленным клиентом вопросам;

б) осуществление по заказам клиента консалтинговых проектов, включающих в себя диагностику проблем, разработку и внедрение решений

в) проведение консалтинг - семинаров, т.е. группой работы консультантов и представителей предприятия с отрывом от производства.

г) информационное обслуживание: по запросам клиентов могут предоставляться статистические обзоры и прогнозы развития экономики в целом и отдельных отраслей, справки о законодательных актах, сведения о надежности потенциальных партнеров и т.д.

д) экспертиза: консультанты предоставляют экспертные заключения по самостоятельно подготовленным клиентом разработкам, бизнес-планам, инвестиционным проектам, схемам финансовых операции, контрактам.

е) все выше перечисленное

6.2.2 Примерные (типовые) оценочные или иные материалы для проведения текущего контроля

Текущий контроль проводится в разрезе оценки компетенций, предусмотренных в РПД.

6.2.2.1. Примерная тематика докладов для круглого стола для оценки сформированности уровня компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля)

1. История возникновения рынка консалтинговых услуг.

2. Финансовый консалтинг: основное понятие, цель и задачи.

3. Финансовый анализ: цели, задачи и значение для принятия правильного управленческого решения.

4. Финансовые показатели деятельности предприятия, методика расчета.
5. Основное понятие и виды управленческого консалтинга, задачи (направления) управленческого консалтинга.
6. Формы управленческого консультирования: экспертное и процессное консультирование.
7. Теоретические аспекты налогового консультирования: понятие, сущность, виды.
8. Основные принципы налогового консалтинга и его этапы.
9. Финансовая стратегия: понятие, принципы, задачи.
10. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: обеспечение финансовой безопасности.
11. Этапы разработки финансовой стратегии предприятия.
12. Методы разработки финансовой стратегии предприятия.
13. Цели и задачи оценки эффективности финансового консалтинга.
14. Профессиональный стандарт «Специалист по финансовому консультированию».
15. Международный опыт в области методологии финансового консалтинга (положения МСА).
16. Руководство по профессиональной этике FEACO.

6.2.2.2. Примерная тематика рефератов для оценки сформированности уровня компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля)

1. Консалтинг выявления факторов причин возникновения кризиса в организациях
2. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях в условиях реагирования на изменения внешней и внутренней среды.
3. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях в условиях неадекватного реагирования на глубокие, быстрые и неожиданные изменения внешней и внутренней среды.
4. Консалтинг смягчения кризиса в условиях инфляции.
5. Факторы возникновения кризисных ситуаций в организации и основные задачи финансового консалтинга.
6. Консалтинг в сфере товародвижения, ценовой и товарной политик.
7. Консалтинг в сфере погашения дебиторской задолженности и коммерческого кредитования.
8. Консалтинг в сфере транспортировки продукции до рынков сбыта и маркетинговой стратегии.
9. Консалтинг в сфере рекламной деятельности.
10. Консалтинг деятельности страховых компаний.
11. Консалтинг нормативного регулирования бухгалтерского учета.
12. Консалтинг организации бухгалтерского учета в страховых организациях.
13. Консалтинг учетной политики для целей бухгалтерского учета.
14. Консалтинг учетной политики для целей налогового учета.
15. Консалтинг операций по договорам основного страхования.
16. Консалтинг операций по договорам страхования.
17. Консалтинг операций по договорам перестрахования.
18. Консалтинг операций в иностранной валюте.
19. Консалтинг кредитных организаций.
20. Законодательное и нормативное регулирование бухучета и документооборота в кредитной организации.
21. Анализ и оценка учетной политики кредитной организации.
22. Консалтинг постановки аналитического и синтетического учета в кредитной организации.

23. Консалтинг некоммерческих организаций.
24. Особенности консалтинга общественных или религиозных организаций (объединений).
25. Особенности консалтинга социальных, благотворительных и иных фондов.
26. Особенности консалтинга ассоциаций и союзов (объединения юридических лиц).
27. Особенности консалтинга государственных корпораций.

6.2.3. Примерные (типовые) оценочные или иные материалы для проведения рубежного контроля

6.2.3.1. Рубежный контроль по разделу № 1. Примерные (типовые) оценочные средства

Рубежный контроль по разделу № 1 осуществляется по ответам на предлагаемые примерные (типовые) контрольные задания КЗ1 для проверки сформированности планируемого результата освоения дисциплины. Контрольные задания КЗ1 даются в виде теста 2 (Т2).

Тест 2 (Т2)

1. Консалтинг – это:

- а) это вид интеллектуальной деятельности, основная задача которого заключается в анализе, обосновании перспектив развития и использования научно-технических и организационно-экономических инноваций с учетом предметной области и проблем клиента;
- б) это консультации в области производственных отношений, связанные с оптимизацией использования финансовых ресурсов и целью обеспечения максимального дохода собственниками предприятия
- в) деятельность специальных компаний, заключающаяся в консультировании производителей, продавцов, покупателей по широкому кругу вопросов экономики, финансов, внешнеэкономических связей, создания и регистрации фирм, исследования и прогнозирования рынка товаров и услуг, инноваций.

2. Какие виды консалтинга можно выделить:

- а) финансовый, инвестиционный, управленческий, антикризисный
- б) концессионный, Due Diligence, кадровый
- в) франчайзинговый, юридический, IT, аудиторский

3. Финансовый консалтинг – это:

- а) это прединвестиционная подготовка бизнеса, проводимая независимыми экспертами с целью проверки достоверности информации, предоставляемой будущему покупателю или инвестору;
- б) процесс оказания консультационных услуг, которые могут быть востребованы в любой сфере человеческой деятельности, а, значит, и в социальной сфере
- в) консультации в области производственных отношений, связанные с оптимизацией использования финансовых ресурсов и целью обеспечения максимального дохода собственниками предприятия

4. Анализ финансового состояния предприятия относится к:

- а) финансовому консалтингу;
- б) управленческому консалтингу;
- в) и к финансовому и к управленческому консалтингу

5. Этапы консалтинговых услуг:

- а) выявление проблем; разработка решений, внедрение решений
- б) диагностика, внедрение, решение проблем
- в) определение проблемы, анализ, поиск решения проблемы

6. Консалтинговые услуги чаще всего осуществляются в форме:

- а) письменной форме;
- б) форме устных, разовых советов
- в) проектов

7. При каком виде консультирования консультанты активно взаимодействуют с клиентом, побуждая его высказывать свои идеи, соображения, предложения, проводить при помощи консультантов анализ проблем и выработку решений:

- а) обучающем;
- б) процессном
- в) экспертном

8. При каком виде консультирования консультанты самостоятельно осуществляет диагностику, разработку решений и рекомендаций по их внедрению:

- а) обучающем;
- б) процессном
- в) экспертном

9. При каком виде консультирования консультант не только собирает идеи, анализирует решения, но и подготавливает почву для их возникновения, предоставляя клиенту соответствующую теоретическую и практическую информацию в форме лекций, семинаров, пособий и т.д.:

- а) обучающем;
- б) процессном
- в) экспертном

10. Какой вид консультирование получил наибольшее распространение в России:

- а) обучающее, экспертно - обучающее
- б) процессное, процессно - обучающее
- в) экспертное и экспертно - обучающее

11. В России существует много объектов консультирование, которые могут быть разделены на следующие группы:

- а) по форме собственности: государственные, частные, акционерные и смешанные предприятия;
- б) по размерам: малые, средние и крупные предприятия
- в) по территориальному признаку: центральные (федеральные) и региональные административные образования
- г) с точки зрения предмета консультирования
- д) по методу консультирования

12. Какие виды организаций в России обращаются за консалтинговыми услугами:

- а) молодые, быстро растущие частные предприятия и банки.;
- б) прогрессивно настроенные местные органы власти
- в) государственные и бывшие государственные предприятия, находящиеся в кризисной ситуации.
- г) все выше перечисленное

13. Когда сложился современный набор консалтинговых услуг:

- а) в 1950-60-е годы;
- б) в 1950-70-е годы
- в) в 1980-90-е годы

14. Во сколько групп объединены 84 вида консалтинговых услуг, выделенных в Европейском справочнике-указателе консультантов по менеджменту:

- а) 10;
- б) 8
- в) 7

15. Виды консалтинговых услуг (согласно классификации Европейского справочника-указателя консультантов по менеджменту):

- а) общее управление, администрирование, финансовое управление, управление кадрами, маркетинг, производство, информационная технология, специальные услуги

б) общее управление, администрирование, финансовое управление, управление, производство, информационная технология, специальные услуги

в) общее управление, администрирование, управление кадрами, маркетинг, производство, антикризисное управление, финансовое управление

16. Какие консультанты занимаются такими вопросами, как оценка состояния организации в целом и характеристика внешней для нее среды, определение целей и системы ценностей организации, разработка стратегии развития, прогнозирование, организация филиалов и новых фирм, изменение формы собственности или состава собственников, приобретение имущества, акций или паев, совершенствование организационных структур и т.д.:

а) по административному управлению

б) по общему управлению

в) по финансовому управлению

г) по управлению кадрами

д) по маркетингу

е) по организации производства

ё) по информационным технологиям

ж) специализированные

17. Какие консультанты разрабатывают решения по вопросам подбора сотрудников, контроля кадрового состава, системы оплаты труда, повышения квалификации и управления кадрами, охраны труда и психологического климата в коллективе:

а) по административному управлению

б) по общему управлению

в) по финансовому управлению

г) по управлению кадрами

д) по маркетингу

е) по организации производства

ё) по информационным технологиям

ж) специализированные

18. Какие консультанты занимаются вопросами исследования рынка и обеспечивают принятие решений в области сбыта, ценообразования, рекламы, разработки новой продукции, послепродажного обслуживания и т.д.

а) по административному управлению

б) по общему управлению

в) по финансовому управлению

г) по управлению кадрами

д) по маркетингу

е) по организации производства

ё) по информационным технологиям

ж) специализированные

19. Какие консультанты совмещают знания экономических, управленческих и инженерных вопросов, оказывая менеджерам помощь в решении таких задач, как выбор технологии производственного процесса, стимулирование производительности труда, оценка и контроль качества продукции, анализ издержек производства, планирование производства, использование оборудования и материалов, конструирование и совершенствование продукции, оценка работ и т.д.

а) по административному управлению

б) по общему управлению

в) по финансовому управлению

г) по управлению кадрами

д) по маркетингу

е) по организации производства

ё) по информационным технологиям

ж) специализированные

20. Какие консультанты занимаются разработкой рекомендаций по внедрению систем автоматизированного проектирования (САПР) и автоматизированных систем управления (АСУ), информационно-поисковых систем, применению компьютеров в бухгалтерском учете и других количественных методах оценки деятельности предприятия:

а) по административному управлению

б) по общему управлению

в) по финансовому управлению

г) по управлению кадрами

д) по маркетингу

е) по организации производства

ж) по информационным технологиям

з) специализированные

21. Какие консультанты занимаются вопросами финансового планирования и контроля, налогообложения, бухгалтерского учета, размещения акций и паев на рынке, кредита, страхования, прибыли и себестоимости, неплатежеспособности и т.д.

а) по административному управлению

б) по общему управлению

в) по финансовому управлению

г) по управлению кадрами

д) по маркетингу

е) по организации производства

ж) по информационным технологиям

з) специализированные

22. Одним из первых профессиональных консультантов в области экономики был:

а) Ф. Тейлор;

б) А. Файоль

в) Г. Минцберг

23. Консультационные услуги на коммерческих началах могут оказывать:

а) только профессиональные консалтинговые фирмы;

б) только коммерческие предприятия

в) государственные учебные, информационные и исследовательские организации – университеты, академии, научные институты, информационные центры и т.д.

24. Положительные стороны использования зарубежных консультантов в российских условиях:

а) перенос зарубежного опыта, новая постановка задач, новые решения

б) хорошее владение методикой консалтинга, подготовка к выходу на зарубежных партнеров, новая деловая и общая культура

в) высокая стоимость услуг.

25. Отрицательные стороны использования зарубежных консультантов в российских условиях:

а) перенос зарубежного опыта,

б) подготовка к выходу на зарубежных партнеров,

в) высокая стоимость услуг, большие требования к организации и предварительной подготовке клиента, языковой барьер, затрудненные коммуникации в силу культурных различий, высокие требования к бытовым условиям

26. В каких формах осуществляются услуги российских консультантов:

а) разовые консультации по основным вопросам бизнеса в России и за рубежом: консультации осуществляются в устном и письменном виде в форме вопрос-ответ как непосредственно, так и по заранее подготовленным клиентом вопросам;

б) осуществление по заказам клиента консалтинговых проектов, включающих в себя диагностику проблем, разработку и внедрение решений

в) проведение консалтинг - семинаров, т.е. группой работы консультантов и представителей предприятия с отрывом от производства.

г) информационное обслуживание: по запросам клиентов могут предоставляться статистические обзоры и прогнозы развития экономики в целом и отдельных отраслей, справки о законодательных актах, сведения о надежности потенциальных партнеров и т.д.

д) экспертиза: консультанты предоставляют экспертные заключения по самостоятельно подготовленным клиентом разработкам, бизнес-планам, инвестиционным проектам, схемам финансовых операции, контрактам.

е) все выше перечисленное

27. Формы профессиональных услуг:

а) аудит; бухгалтерское обслуживание; юридические услуги; обеспечение информационными технологиями; инжиниринг;

б) инвестиционное банкирование; рекрутмент; реклама и отношения с общественностью; деловая информация; лоббирование; трейнинг.

в) менеджмент-консалтинг, IT-консалтинг, аудит, консалтинг-семинары, дью-дилиженс, бухгалтерское обслуживание, юридические, рекламные, трейнинг.

28. Рекрутмент –это:

а) обучение персонала

б) поиск и подбор персонала, привлечение персонала на открытие вакансии

в) подготовка, переобучение персонала

6.2.3.2. Рубежный контроль по разделу № 2. Примерные (типовые) оценочные средства

Рубежный контроль по разделу № 2 осуществляется по ответам на предлагаемые примерные (типовые) контрольные задания К32 для проверки сформированности планируемого результата освоения дисциплины. Контрольные задания К32 даются в виде теста 3 (Т3).

Тест 3 (Т3)

1. Отдел финансового консалтинга оказывает содействие компаниям при решении стратегических задач, связанных с построением систем финансового управления, а также в решении задач управления издержками, инвестиционного и финансового анализа, учитывая:

а) потребности всех участников компании;

б) индивидуальные потребности каждого клиента

в) индивидуальные потребности только руководящего звена.

2. Консультанты помогают компаниям эффективно управлять своим бизнесом, оказывая в области финансового консалтинга услуги:

а) финансовые, инвестиционные, управленческие, антикризисные

б) диагностики системы финансового управления компании

в) построение системы финансового управления компанией, финансовый анализ результатов деятельности компании, бизнес-планирование и инвестиционный анализ, моделирование последствий реорганизации предприятия в форме слияния, присоединения, разделения, выделения и преобразования

3. Задачи системы управления учета:

а) в удовлетворении потребности внешних (фискальных) органов;

б) обеспечения менеджмента предприятия всей необходимой информацией о деятельности предприятия, как для текущего управления, так и для стратегического планирования;

в) в удовлетворении потребности внутренних потребностей компании

4. Внедрение какой системы управления предполагает детальное описание видов активов и пассивов на предприятии путем создания управленческого плана счетов и аналитических справочников:

- а) системы финансового управления;
- б) системы управленческого учета;
- в) системы управления инвестициями.

5. Консолидированная отчетность отражает:

- а) финансовое состояние и результаты деятельности компании в целом
- б) совокупность отдельных бюджетов/отчетов подразделений компании
- в) совокупность всех бюджетов/отчетов подразделений компании

6. Какая система управления представляет собой систему аналитической обработки данных об операциях компании и предоставления полученной информации в необходимом для анализа содержательном виде

- а) системы финансового управления;
- б) системы управленческого учета;
- в) системы управления инвестициями
- г) система управленческой отчетности

7. Система управления инвестициями представляет собой:

- а) механизм отбора наиболее выгодных инвестиционных проектов;
- б) механизм контроля выполнения инвестиционных проектов
- в) механизм определения выгод от инвестиционных проектов

8. Бюджетирование представляет собой:

а) необходимый комплекс услуг для компании, направленных на создание эффективной и надежной системы финансового управления;

б) процесс, в ходе которого сотрудники и руководители компании составляют в табличном виде планы по доходам, расходам, инвестиционной, финансовой и др. видам деятельности

в) технологию управления, которая позволяет формировать планы действий предприятия согласованные с планами его отдельных подразделений, контролировать исполнение, проводить анализ полученных результатов и определять ответственных за возникающие отклонения

9. Для решения каких задач используется система ключевых показателей эффективности:

а) декомпозирует долгосрочную стратегию предприятия в краткосрочные задачи, стоящие перед подразделениями и сотрудниками предприятия;

б) выступает в качестве базы для формирования бюджетов в системе бюджетирования предприятия;

в) является базой для разработки Системы мотивации персонала, в основе которой лежит принцип объективно измеримой и беспристрастной оценки результатов труда.

г) все выше перечисленное

10. Какая услуга системы финансового управления представляет собой всестороннее исследование, анализ и оценку эффективности функционирования, как всей системы, так и отдельных ее составляющих:

- а) системы финансового управления;
- б) системы управленческого учета;
- в) системы управления инвестициями
- г) система управленческой отчетности
- д) диагностика системы финансового управления компанией

11. Система финансового управления представляет собой:

а) взаимосвязанный набор инструментов по управлению, которые, оперативно фиксируя все операции компании, дают возможность менеджменту быстро получать достоверную информацию обо всех аспектах ее деятельности, вести мониторинг

соответствия достигаемых результатов тактическим и стратегическим целям компании, а также всесторонне анализировать возникающие проблемы и искать наилучшие варианты их решения;

б) взаимосвязанный набор инструментов всестороннего исследования, анализа и оценки эффективности функционирования компании

в) общепринятые принципы бух. учета; стандарты бух. учета

12. Анализ финансово-хозяйственной деятельности:

а) ключевой инструмент диагностики состояния предприятия, который позволяет отслеживать соответствие между текущим положением компании и ее стратегическими целями;

б) является важным элементом в системе управления производством, действенным средством выявления внутрихозяйственных резервов, основой разработки научно-обоснованных планов-прогнозов и управленческих решений и контроля за их выполнением с целью повышения эффективности функционирования предприятия

в) способность предприятия финансировать свою деятельность

13. Реорганизация - это:

а) преобразование, перестройка, изменение структуры и функций учреждений, организаций и др.;

б) прекращение деятельности компании

в) слияние и поглощение одной компанией другой

14. Бизнес-планирование - это:

а) планирование любых расходов и доходов компании для обеспечения успешного и стабильного развития

б) построение плана, способа будущих действий, определение экономического содержания и последовательных шагов, ведущих к намеченной цели

в) упорядоченный процесс обработки информации с целью разработки проекта, который заранее определяет показатели для достижения целей.

15. Организация управления финансами - важнейшее звено системы управления предприятием, в ее рамках которого осуществляется:

а) подготовка, принятие и контроль за реализацией решений, относящихся к финансовой стороне деятельности;

б) организация учета и подготовка необходимой информации на основе данных управленческого учета;

в) обработка имеющейся информации, приведение ее в удобный для анализа и принятия решений вид.

г) все выше перечисленное

16. Необходимый комплекс услуг для компании, направленных на создание эффективной и надежной системы финансового управления -это:

а) финансовый консалтинг

б) система финансового управления компании

в) финансовый процесс

17. Направления финансового консалтинга:

а) услуги специалистов компаний ориентированных на финансовый консалтинг могут быть востребованы в случаи, если компания приняла решение расширить свое производство, которое может заключаться в открытии новых предприятий, установке нового оборудования, экспансия на новые рынки пр.

б) построение системы бухгалтерского или управленческого учета.

в) управление капиталом, которое включает изучение консультантом ее структуры, анализ перспектив получения заемного капитала и стоимость всевозможных источников для финансирования.

г) все выше перечисленное

18. Практически все ли услуги так или иначе связанные с финансами можно отнести к финансовому консалтингу:

а) нет

б) да

19. Финансовый план:

а) программа функционирования и развития предприятия в стоимостном выражении

б) план движения денежных средств

в) совокупность всех бюджетов/отчетов подразделений компании

20. Одним из наиболее эффективных методов упорядочения движения финансовых ресурсов, которые все чаще рекомендуют консультанты является

а) система финансового управления;

б) система управленческого учета;

в) внедрение автоматизированной системы

г) система управленческой отчетности

21. Одним из шагов в подготовке и принятия финансовых решений:

а) отбора наиболее выгодных инвестиционных проектов;

б) разрабатывается финансовая стратегия, определяющая действия, необходимые для обеспечения устойчивости фирмы

в) выявление новых рынков сбыта продукции для компании.

22. Главная цель финансового консалтинга:

а) финансовый анализ и финансовое планирование;

б) выявление недостатков в финансовой деятельности компании,

в) поиск резервов улучшения финансового состояния компании, подготовка и обоснование управленческих решений.

23. Результаты финансового анализа используются:

а) собственниками, менеджерами, арбитражными управляющими, кредиторами, инвесторами, представителями государственных органов управления;

б) для решения приоритетной финансовой проблемы компании;

в) для контроля на всех стадиях осуществления задач, величины финансового результата

24. В каких видах может осуществляться финансовый анализ в зависимости, от конкретных задач:

а) ориентированный финансовый анализ;

б) экспресс-анализ;

в) комплексный финансовый анализ

г) регулярный финансовый анализ

д) все выше перечисленное

25. Для чего необходим экспресс-анализ:

а) для получения общего представления о финансовом положении компании на базе форм внешней бухгалтерской отчетности;

б) решения приоритетной финансовой проблемы компании, например оптимизации дебиторской задолженности на базе как основных форм внешней бухгалтерской отчетности, так и расшифровок только тех статей отчетности, которые связаны с указанной проблемой

в) постановки эффективного управления финансами компании на базе регулярного представления (ежеквартально или ежемесячно) результатов комплексного финансового анализа

26. Этот вид финансового анализа предназначен для постановки эффективного управления финансами компании на базе регулярного представления (ежеквартально или ежемесячно) результатов комплексного финансового анализа:

а) ориентированный финансовый анализ;

б) экспресс-анализ;

в) комплексный финансовый анализ

г) регулярный финансовый анализ

27. Для чего предназначен ориентированный финансовый анализ:

а) для получения общего представления о финансовом положении компании на базе форм внешней бухгалтерской отчетности;

б) решения приоритетной финансовой проблемы компании, например оптимизации дебиторской задолженности на базе как основных форм внешней бухгалтерской отчетности, так и расшифровок только тех статей отчетности, которые связаны с указанной проблемой

в) постановки эффективного управления финансами компании на базе регулярного представления (ежеквартально или ежемесячно) результатов комплексного финансового анализа

28. Этот вид анализа предназначен для получения комплексной оценки финансового положения компании и проводится на базе форм внешней бухгалтерской отчетности, а также расшифровок статей отчетности, данных аналитического учета, результатов независимого аудита и др.:

а) ориентированный финансовый анализ;

б) экспресс-анализ;

в) комплексный финансовый анализ

г) регулярный финансовый анализ

29. Результаты финансового планирования служат для:

а) оптимизации затрат и доходов, реструктуризации активов и пассивов;

б) обеспечение дополнительных доходов предприятия, совершенствование расчетов с контрагентами и финансовых взаимоотношений с дочерними обществами;

в) оба варианта

30. На какие направления можно условно разделить финансовый консалтинг:

а) управление финансами;

б) финансовый анализ;

в) реструктуризации активов и пассивов

31. Основные направления финансового консалтинга:

а) организация грамотной схемы управленческого учета, полный анализ положения дел в финансовой сфере компании, разработка и помощь в реализации инвестиционной политики предприятия

б) выявление ошибок функционирования: «теневых» денег, нерационального расходования средств, неэффективного управления;

в) приведение доходов и расходов к наиболее рациональной схеме, с минимизацией рисков и максимальной эффективностью

г) формирование портфеля финансовых инструментов на краткосрочную перспективу,

д) консультации, тренинги и обучение по вопросам работы с кредиторами и держателями акций компании, финансовый инжиниринг

е) все выше перечисленное

6.2.4. Примерные (типовые) оценочные средства или иные материалы для контроля самостоятельной работы

6.2.4.1. Примерная тематика контрольных заданий для самостоятельной работы в форме докладов для круглого стола для оценки сформированности уровня компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля)

1. История возникновения рынка консалтинговых услуг.
2. Финансовый консалтинг: основное понятие, цель и задачи.
3. Финансовый анализ: цели, задачи и значение для принятия правильного управленческого решения.
4. Финансовые показатели деятельности предприятия, методика расчета.

5. Основное понятие и виды управленческого консалтинга, задачи (направления) управленческого консалтинга.

6. Формы управленческого консультирования: экспертное и процессное консультирование.

7. Теоретические аспекты налогового консультирования: понятие, сущность, виды.

8. Основные принципы налогового консалтинга и его этапы.

9. Финансовая стратегия: понятие, принципы, задачи.

10. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: обеспечение финансовой безопасности.

11. Этапы разработки финансовой стратегии предприятия.

12. Методы разработки финансовой стратегии предприятия.

13. Цели и задачи оценки эффективности финансового консалтинга.

14. Профессиональный стандарт «Специалист по финансовому консультированию».

15. Международный опыт в области методологии финансового консалтинга (положения МСА).

16. Руководство по профессиональной этике FEASO.

6.2.4.2. Примерная тематика контрольных заданий для самостоятельной работы в форме сообщений для круглого стола для оценки сформированности уровня компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля)

1. Определение консалтинга, классификация консалтинговых услуг.

2. Объекты и принципы финансового консалтинга.

3. Основные направления финансового консалтинга.

4. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях.

5. Методы и приемы анализа финансового состояния предприятия.

6. Информационная база анализа финансового состояния.

7. Проведение комплексного финансового анализа предприятия, разработка рекомендаций по оптимизации и оздоровлению компании.

8. Прогнозирование безубыточности и запаса финансовой прочности организации.

9. Факторы, влияющие на разработку проекта по управленческому консультированию.

10. Разработка концепции системы бюджетирования.

11. Стратегический консалтинг.

12. Инвестиционный консалтинг.

13. Операционный консалтинг.

14. Маркетинговый консалтинг.

15. Кадровый консалтинг.

16. Способы и факторы ценообразования на услуги по налоговому консультированию.

17. Налоговый консалтинг и другие сопутствующие услуги.

18. Ответственность сторон при проведении налогового консалтинга.

19. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: выбор эффективной инвестиционной стратегии.

20. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: управление потоками денежных средств как собственными, так и заемными.

21. Основные направления разработки финансовой стратегии предприятия: управление финансовой деятельностью.

22. Особенности процесса реализации финансовой стратегии.

23. Контроль реализации финансовой стратегии.

24. Разработка организационной структуры компании интеллектуальных финансовых услуг.

25. Управление персоналом в консалтинговой компании.

26. Маркетинговая политика и маркетинговая стратегия как элемент управления в компаниях консалтинга.

27. Подходы к выбору качественных (экспертная оценка) и количественных методов оценки.

28. Система определения мотивированной цели потребителя при продвижении консалтинговых услуг зарубежными компаниями.

29. Бизнес-среда консалтинговых услуг.

6.2.4.3. Примерная тематика контрольных заданий для самостоятельной работы в форме рефератов для оценки сформированности уровня компетенции ПК-22 (способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля)

1. Консалтинг выявления факторов причин возникновения кризиса в организациях
2. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях в условиях реагирования на изменения внешней и внутренней среды.
3. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях в условиях неадекватного реагирования на глубокие, быстрые и неожиданные изменения внешней и внутренней среды.
4. Консалтинг смягчения кризиса в условиях инфляции.
5. Факторы возникновения кризисных ситуаций в организации и основные задачи финансового консалтинга.
6. Консалтинг в сфере товародвижения, ценовой и товарной политик.
7. Консалтинг в сфере погашения дебиторской задолженности и коммерческого кредитования.
8. Консалтинг в сфере транспортировки продукции до рынков сбыта и маркетинговой стратегии.
9. Консалтинг в сфере рекламной деятельности.
10. Консалтинг деятельности страховых компаний.
11. Консалтинг нормативного регулирования бухгалтерского учета.
12. Консалтинг организации бухгалтерского учета в страховых организациях.
13. Консалтинг учетной политики для целей бухгалтерского учета.
14. Консалтинг учетной политики для целей налогового учета.
15. Консалтинг операций по договорам основного страхования.
16. Консалтинг операций по договорам страхования.
17. Консалтинг операций по договорам перестрахования.
18. Консалтинг операций в иностранной валюте.
19. Консалтинг кредитных организаций.
20. Законодательное и нормативное регулирование бухучета и документооборота в кредитной организации.
21. Анализ и оценка учетной политики кредитной организации.
22. Консалтинг постановки аналитического и синтетического учета в кредитной организации.
23. Консалтинг некоммерческих организаций.
24. Особенности консалтинга общественных или религиозных организаций (объединений).
25. Особенности консалтинга социальных, благотворительных и иных фондов.
26. Особенности консалтинга ассоциаций и союзов (объединения юридических лиц).
27. Особенности консалтинга государственных корпораций.

6.2.5. Примерные (типовые) оценочные средства или иные материалы для проведения промежуточной аттестации

Промежуточная аттестация проводится в форме зачета в устной форме по билетам. В содержание билета входят два теоретических вопроса и практическое задание.

Примерные вопросы к зачету по дисциплине «Финансовое консультирование»

Вопрос	Код компетенции (согласно РПД)
1. Финансовый консалтинг: основное понятие, цель и задачи.	ПК-22
2. История возникновения рынка консалтинговых услуг.	ПК-22
3. Объекты и принципы финансового консалтинга.	ПК-22
4. Основные направления финансового консалтинга.	ПК-22
5. Основные виды финансового консультирования.	ПК-22
6. Консалтинг в сфере разработки и внедрения систем бухгалтерского учета.	ПК-22
7. Консалтинг в сфере разработки и внедрения систем налогового учета.	ПК-22
8. Консалтинг разработки и внедрения систем управленческого учета и бюджетирования.	ПК-22
9. Направления аудита в сфере финансового консалтинга.	ПК-22
10. Аудит эффективности системы управленческого учета в организации.	ПК-22
11. Основные показатели финансовой отчетности и их роль в оценке текущего состояния организации.	ПК-22
12. Экспресс-анализ финансово-экономического состояния компании.	ПК-22
13. Комплексный анализ финансово-экономического состояния компании как метод финансового консалтинга.	ПК-22
14. Финансовые показатели, методика расчета.	ПК-22
15. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях.	ПК-22
16. Основное понятие и виды управленческого консалтинга.	ПК-22
17. Задачи (направления) управленческого консалтинга.	ПК-22
18. Стратегический консалтинг, цели и задачи.	ПК-22
19. Финансовый консалтинг, цели и задачи.	ПК-22
20. Инвестиционный консалтинг, цели и задачи.	ПК-22
21. Операционный консалтинг, цели и задачи.	ПК-22
22. Маркетинговый консалтинг, цели и задачи.	ПК-22
23. Кадровый консалтинг, цели и задачи.	ПК-22
24. Факторы, влияющие на разработку проекта по управленческому консультированию.	ПК-22
25. Налоговый консалтинг и другие сопутствующие услуги.	ПК-22
26. Основные принципы налогового консалтинга и его этапы.	ПК-22
27. Структура услуг по налогообложению.	ПК-22
28. Способы и факторы ценообразования на услуги по налоговому консультированию.	ПК-22
29. Ответственность сторон при проведении налогового консалтинга.	ПК-22
30. Оформление и представление результатов налогового консалтинга.	ПК-22
31. Финансовая стратегия: понятие, принципы, задачи.	ПК-22
32. Финансовая безопасность предприятия: системный подход.	ПК-22
33. Направления разработки финансовой стратегии.	ПК-22
34. Выбор эффективной инвестиционной стратегии.	ПК-22
35. Финансовый консалтинг в сфере управления потоками денежных средств.	ПК-22
36. Этапы подготовки формирования финансовой стратегии	ПК-22

предприятия	
37. Консалтинг организации бухгалтерского учета в страховых компаниях.	ПК-22
38. Консалтинг законодательного и нормативного регулирования бухучета и организации документооборота в кредитной организации.	ПК-22
39. Особенности консалтинга общественных или религиозных организаций.	ПК-22
40. Особенности консалтинга социальных, благотворительных и иных фондов.	ПК-22
41. Особенности консалтинга государственных корпораций.	ПК-22
42. Условия и факторы качества управленческих решений.	ПК-22
43. Модели, методология и организация процесса разработки управленческого решения.	ПК-22
44. Типовые методы принятия управленческих решений.	ПК-22
45. Приемы разработки и выборов управленческих решений в условиях неопределенности и риска.	ПК-22
46. Условия и факторы качества управленческих решений.	ПК-22
47. Понятие финансового контроля.	ПК-22
48. Классификация финансового контроля: по субъекту контроля, по времени проведения, по направлению, по срокам выполнения, по источнику финансирования.	ПК-22
49. Методы финансового контроля.	ПК-22
50. Разработка методов контроля по проверке соблюдения законодательных и иных нормативных актов различного уровня.	ПК-22

6.3. Методические материалы по освоению дисциплины

Методические указания для обучающихся по изучению дисциплины «Финансовое консультирование»

Дисциплина «Финансовое консультирование» считается освоенной обучающимся, если он имеет положительные результаты промежуточного, текущего и итогового контроля. Это означает, что обучающийся освоил необходимый уровень теоретических знаний в области деятельности по организации предпринимательской деятельности и овладел навыками осуществления данной деятельности.

Контактная и самостоятельная работа осуществляется обучающимся в соответствии с учебным планом, календарным учебным графиком и рабочей программой дисциплины.

Контактная работа предусматривает взаимодействие обучающегося с преподавателем в электронной информационно-образовательной среде института:

- лекции и практические/семинарские занятия,
- индивидуальные консультации преподавателя, по возникающим у обучающегося вопросам в процессе освоения учебного материала дисциплины

Для достижения вышеуказанного обучающийся должен соблюдать следующие правила, позволяющие освоить дисциплину на высоком уровне:

1. Начало освоения курса должно быть связано с изучением всех компонентов рабочей программы дисциплины с целью понимания ее содержания и указаний, которые будут доведены до сведения обучающегося на первой лекции и первом семинарском занятии. Это связано с:

- установлением сроков и контроля выполнения индивидуального задания каждым обучающимся;
- распределением тем докладов, контрольных работ (в соответствии с учебным планом) и сроки их представления;

- критериями оценки текущей и самостоятельной работы обучающегося (устного опроса, фронтального опроса, индивидуального задания, работы на семинарских/практических занятиях, тестирования - рубежного контроля).

Перед началом курса обучающемуся целесообразно ознакомиться со структурой дисциплины на основании программы, а также с последовательностью изучения тем и их объемом. С целью оптимальной самоорганизации необходимо сопоставить эту информацию с расписанием учебных занятий и выявить наиболее затратные по времени и объему темы, чтобы заранее определить для себя периоды объемных заданий.

2. Каждая тема содержит лекционный материал, список литературы для самостоятельного изучения, вопросы и задания для подготовки к семинарским и/или практическим занятиям, а также материалы для самостоятельной работы. Необходимо заранее обеспечить себя этими материалами и литературой или доступом к ним.

3. Лекционный материал и указанные литературные источники по пройденной теме необходимо изучить перед посещением следующего лекционного занятия. Это позволяет закрепить прослушанный материал лекции и проверить правильное понимание материала при ответах на вопросы, заданные лектором в начале лекции по пройденному ранее материалу.

4. Семинарское и/или практическое занятие, как правило, начинается с фронтального опроса по лекционному материалу темы и материалам указанных к теме литературных источников. В связи с этим подготовка к семинарскому/практическому занятию заключается в повторении лекционного материала и изучении вопросов предстоящего занятия.

5. В конце изучения каждого раздела обучающийся проходит тестирование - рубежный контроль.

6. Оформление всех видов письменных работ регламентируется соответствующими требованиями установленными в институте.

7. Успешное прохождение промежуточной аттестации предусматривает выполнение правил 1 – 6.

Методические указания освоению лекционного материала

Лекционный материал и указанные литературные источники по соответствующей теме необходимо изучить перед посещением соответствующего лекционного занятия, так как лекция в аудитории предполагает раскрытие актуальных и проблемных вопросов рассматриваемой темы, а не содержания лекционного материала. Таким образом, для понимания того, что будет сказано на лекции, необходимо получить базовые знания по теме, которые содержатся в лекционном материале.

При возникновении затруднений с пониманием материала занятия обучающийся должен обратиться с вопросом к лектору или преподавателю, ведущему семинарские/практические занятия, для получения соответствующих разъяснений в отведенное для этого преподавателем время на занятии либо по электронной почте. В интересах обучающегося своевременно довести до сведения преподавателя информацию о своих затруднениях в освоении предмета и получить необходимые разъяснения, так как говорить об этом после получения низкой оценки при опросе или по результатам контрольной работы не имеет смысла.

Методические указания по подготовке обучающихся к лекционным занятиям

Лекционное занятие, как правило, начинается с устного опроса по пройденной теме. Поэтому обучающемуся необходимо просматривать конспект сразу после занятий. Отметить тот материал конспекта лекций, который вызывает затруднения для понимания. Попытаться найти ответы на затруднительные вопросы, используя предлагаемую литературу. Если самостоятельно не удалось разобраться в материале, необходимо сформулировать вопросы и обратиться на текущей консультации или на ближайшей лекции за помощью к

преподавателю.

Методические указания по подготовке обучающихся к семинарским занятиям

Для успешного усвоения дисциплины обучающийся должен систематически готовиться к семинарским/практическим занятиям в течение семестра. Для этого необходимо:

- познакомиться с планом семинарского/практического занятия;
- изучить соответствующие вопросы в конспекте лекций для подготовки к фронтальному опросу на семинарском/практическом занятии;
- ответить на вопросы, вынесенные на обсуждение;
- систематически выполнять задания преподавателя, предлагаемые для выполнения во внеаудиторное время.

В ходе семинарских/практических занятий обучающиеся под руководством преподавателя могут рассмотреть различные точки зрения специалистов по обсуждаемым проблемам. Продолжительность подготовки к семинарскому/практическому занятию должна составлять не менее того объема, что определено п.4.3 рабочей программы,

Семинарские занятия могут проводиться в различных формах:

- устные ответы на вопросы преподавателя по теме семинарского/практического занятия;
- письменные ответы на вопросы преподавателя;
- групповое обсуждение той или иной проблемы под руководством и контролем преподавателя;
- заслушивания и обсуждение докладов на круглом столе;

Подготовка к семинарским занятиям должна носить систематический характер. Это позволит обучающемуся в полном объеме выполнить все требования преподавателя. Для получения более глубоких знаний обучающимся рекомендуется изучать дополнительную литературу (список приведен в рабочей программе по дисциплине).

Одним из важных показателей активности обучающегося в освоении дисциплины является подготовка по аспектам теории или практики изучаемой дисциплины в соответствии с предлагаемой тематикой. Один доклад готовят один-два обучающихся. Доклад должен содержать суть рассматриваемого аспекта, причину необходимости рассмотрения, описание существующих или возникающих для данного аспекта проблем предлагаемые пути их решения.

Доклад должен быть оформлен на бумажном носителе с указанием использованных литературных источников. Доклад и материалы презентации должны быть сданы преподавателю. При невыполнении этого условия за доклад выставляется оценка «неудовлетворительно». Продолжительность доклада не более 10 минут. Докладчики один или оба должны выступить. Представленный материал обсуждается на занятии обучающимися. Это означает, что подготовка каждого обучающегося к такому занятию будет заключаться в изучении темы, предлагаемой к обсуждению, и подготовке вопросов, которые он задаст докладчикам. При подготовке таких вопросов необходимо иметь в виду, что в докладе прозвучат основные аспекты и проблемы, поэтому поверхностные вопросы, связанные с уточнением понятийного аппарата, перечислением функций и т.п. (если это не является сутью обсуждаемой проблемы) будут оцениваться неудовлетворительно.

Преподаватель оценивает на занятии вопросы и ответы. Таким образом, по результатам занятия все обучающиеся группы имеют оценки, выставляемые в журнал. Отсутствие вопроса у обучающегося свидетельствует о его неподготовленности к занятию и получением неудовлетворительной оценки.

Методические указания по организации самостоятельной работы обучающихся

Внеаудиторная самостоятельная работа обучающийся (далее самостоятельная работа обучающийся) - планируемая учебная, учебно-исследовательская, научно-исследовательская

работа обучающийся, выполняемая во внеаудиторное время по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия.

Цель самостоятельной работы обучающихся - научить осмысленно и самостоятельно работать сначала с учебным материалом, затем с научной информацией, заложить основы самоорганизации и самовоспитания с тем, чтобы привить умение в дальнейшем непрерывно повышать свою квалификацию.

Самостоятельная работа обучающихся способствует развитию самостоятельности, ответственности и организованности, творческого подхода к решению различных проблем.

Объем самостоятельной работы обучающихся определяется ФГОС и обозначен в тематическом плане рабочей программы (п. 4.1 данной рабочей программы). Самостоятельная работа обучающихся является обязательной для каждого обучающегося и определяется учебным планом по направлению. Для успешной организации самостоятельной работы необходимы следующие условия:

- готовность обучающихся к самостоятельной работе по данной дисциплине и высокая мотивация к получению знаний;
- наличие и доступность необходимого учебно-методического и справочного материала;
- регулярный контроль качества выполненной самостоятельной работы;
- консультационная помощь преподавателя.

При изучении каждой дисциплины организация самостоятельной работы должна представлять единство трех взаимосвязанных форм:

1. Внеаудиторная самостоятельная работа;
2. Аудиторная самостоятельная работа, которая осуществляется под непосредственным руководством преподавателя;
3. Творческая, в том числе научно-исследовательская работа.

Виды внеаудиторной самостоятельной работы обучающихся:

- изучение учебной, учебно-методической литературы и иных источников по темам; подготовка вопросов преподавателю по дисциплине в период контактной работы (лекции, семинары/практические занятия, групповые и индивидуальной консультации);
- подготовка и написание контрольных работ (в соответствии с учебным планом);
- подготовка и написание курсовых работ (в соответствии с учебным планом) и ее корректировка в соответствии с замечаниями рецензента;
- подготовка и написание рефератов, докладов;
- подбор и изучение литературных источников;
- поиск и анализ информации по заданной теме;
- анализ научной статьи;
- анализ статистических данных по изучаемой теме;
- подготовка к участию в научно-практических конференциях с докладами по темам изучаемой дисциплины, смотрах, олимпиадах и др.

Виды аудиторной самостоятельной работы:

- во время лекции обучающиеся могут выполнять самостоятельно небольшие задания: решать несложные задачи, приводить примеры, дополнять классификации и т.д.;
- на семинарских занятиях обучающиеся самостоятельно решают творческие задачи, ситуации, заполняют таблицы, конспектируют главное из выступлений других обучающихся, выполняют тестовые задания и т.д.

Вид творческой самостоятельной работы:

- обучающийся может выбрать тему, связанную с вопросами изучаемой дисциплины и подготовить выступление на конференцию;
- обучающийся может выбрать заинтересовавшую его тему и развивать ее во время прохождения практики, в дальнейшем в курсовых и выпускной квалификационной работе.

Оценка освоения обучающимся учебной дисциплины в течение закрепленного учебным планом периода осуществляется в процессе текущего контроля.

Текущий контроль осуществляется в следующих формах:

- фиксация участия в устных и фронтальных опросах;
- оценка качества выполнения иллюстративного материала и устного доклада;
- оценка качества работы при решении практических задач, ситуаций.
- контроль и фиксация прохождения тестирования в целях самопроверки.
- проверка ответов на вопросы рубежного контроля;
- проверка письменных контрольных заданий.

Виды заданий для самостоятельной работы изложены в п.4 настоящей программы, а содержание заданий для самостоятельной работы в форме текущего контроля по дисциплине представлены там же в п. 6.2.

Все виды активности преподаватель фиксирует в течение установочно-экзаменационной сессии и обязательно учитывает при оценке знаний обучающегося по данной дисциплине.

Методические указания по подготовке к промежуточной аттестации

Подготовка к зачету с оценкой (далее – зачет) является заключительным этапом изучения дисциплины.

При подготовке к промежуточной аттестации особое внимание следует обратить на следующие моменты:

- выучить определения всех основных понятий.
- проверить свои знания с помощью примерных тестовых заданий.

Содержание тестов находится в доступном режиме с начала изучения дисциплины. В связи с этим целесообразно изучать тесты по каждой теме вместе с подготовкой к соответствующему текущему занятию. Кроме того, необходимо помнить, что часть тестовой базы (не более 10%) непосредственно перед промежуточной аттестацией может быть дополнена или изменена. В связи с этим целесообразно изучать не только тесты, выносимые на зачет, но и иные вопросы, рассматриваемые на лекциях и занятиях. Эти изменения, как правило, доводятся до сведения обучающихся на консультации перед зачетом. В процессе подготовки к зачету выявляются вопросы, по которым нет уверенности в ответе либо ответ обучающемуся не ясен. На консультации это можно прояснить, поэтому непосещение консультации может негативно отразиться на результатах зачета. На консультации также необходимо уточнить сущность правильного ответа на так называемые «открытые» тесты, то есть те в которых не представлены варианты ответов: единицы измерения, вариант округления и т.п. и иные вопросы по организации и проведению зачета.

ТЕРМИНОЛОГИЧЕСКИЙ СЛОВАРЬ по дисциплине «Финансовое консультирование»

Автоматизация бизнес-процессов – внедрение программного продукта совместно с новыми требованиями к выполнению бизнес-процессов, обеспечивающее улучшение качества функционирования компании.

Ассесмент - центр – метод комплексной оценки персонала, на основе его поведения в различных смоделированных ситуациях.

Аутплейсмент – деятельность работодателя по трудоустройству увольняемых сотрудников.

Аутсорсинг – передача организацией функций штатной единицы (либо нескольких штатных единиц) иной компании, специализирующейся на данных функциях, на основании гражданско-правового договора.

Аутстаффинг (лизинг персонала) – перевод некоторых сотрудников в штат иной компании, с которой заключается договор на выполнение работ/услуг, оказываемых данными сотрудниками.

Бенчмаркинг – сравнение процессов, структуры, показателей эффективности и иных детерминант компании с соответствующими особенностями эталонной компании либо компании-лидера рынка.

Бережливое производство – концепция управления производственным предприятием, основанная на постоянном стремлении к устранению всех видов потерь.

Бизнес-модель – концептуальная формула коммерческой деятельности компании, которая кратко описывает схему создания, продажи и передачи ценности и получения за неё вознаграждения.

Бизнес-план – формализованная программа осуществления бизнес - операций компании, содержащая сведения о фирме, продукте, процессе его производства, рынках сбыта, маркетинге, финансовой деятельности, организации операций и их эффективности.

Бизнес-план инвестиционного проекта – бизнес-план, описывающий существенные аспекты инвестиционного проекта (стратегические, организационные, производственные, финансовые, инвестиционные и т.п.) исходя из поставленных задач и аналитики.

Бизнес-план развития – текущий бизнес-план предприятия, описывающий важнейшие транзакции компании на предстоящий период (от одного года).

Бизнес-стратегия – перспективный план развития с растущим горизонтом во времени, моделирующий все способы выживания в долгосрочной проекции, актуальные инновации, прогнозы роста, оценку рисков и способы управления таковыми, новаторские возможности конкурентной борьбы.

Бюджет – календарный план доходов и расходов организации, сформулированный в стоимостных и количественных величинах для принятия решений, планирования и контроля в процессе управления деятельностью компании.

Видение компании – предельно конкретное описание бизнес - мечты, желаемого образа бизнеса в будущем.

Денежный поток (cash flow) – план движения финансовых средств компании, учитывающий все поступления и платежи.

Диверсификация – рассредоточение ресурсов (финансов, персонала, времени и т.д.) по различным сферам деятельности с целью рассредоточения предпринимательских рисков.

Дивиденды – часть прибыли компании, распределяемая между акционерами, учредителями, участниками в соответствии с количеством и видом акций, размером долей, паёв, находящихся в их владении.

Дивизионная структура управления – иерархическая структура управления предприятием, при которой организация разделена на подразделения, обладающие большой степенью свободы.

Инвестиционный меморандум – документ, структурировано описывающий основные стороны инвестиционного проекта; предназначен для демонстрации инвестору.

Инвестиционный проект – любой бизнес-проект, предполагающий финансовые вложения и последующее получение прибыли, благодаря таковым.

Инновационный менеджмент – управление изменениями и инновационными процессами в бизнесе.

Кадровый консалтинг – консультационные услуги, оказываемые руководителям и специалистам организаций по вопросам корпоративной культуры и управления персоналом.

Кайдзен – японская бизнес-практика, которая фокусируется на непрерывном совершенствовании процессов производства и разработки продукта, вспомогательных и управленческих бизнес-процессов, а также иных аспектов предпринимательской деятельности и жизни в целом.

Компенсационный пакет – основной способ материальной мотивации персонала в любой организации, который в денежной форме возмещает временные, трудовые, интеллектуальные и иные затраты сотрудника на выполнение функциональных обязанностей.

Консалтинг (бизнес консалтинг) – деятельность по консультированию руководителей, управленцев, владельцев бизнеса по широкому кругу вопросов в финансовой, коммерческой, юридической, технологической, технической и экспертной сфере.

Контроллинг – система инструментов управления, выполняющих проверку основных показателей деятельности и наблюдение за ходом работы с целью такой проверки.

Корпоративная культура – набор правил поведения во внутренней и внешней среде, в вертикальных и горизонтальных отношениях, которые установлены и соблюдаются в организации.

Корпоративные финансы – область финансового менеджмента, связанная с источниками финансирования и структурой капитала компании, основные цели которой максимизация прибыли или увеличение капитализации бизнеса.

Маркетинг - микс (Теория 4P) - маркетинговая теория, основанная на четырёх основных «координатах» маркетингового планирования: product, price, promotion, place.

Маркетинговая стратегия – план максимизации продаж и роста конкурентных преимуществ в долгосрочной перспективе.

Ментор – бизнесмен, обладающий знанием сферы определенной деятельности и опытом успеха в ней.

Миссия компании – основной смысл существования бизнеса.

Моделирование бизнес-процессов – деятельность по построению модели процессов предприятия в текущем состоянии.

Монетизация – выявление и внедрение новых источников прибыли бизнеса.

Организационная диагностика – практика по всестороннему тестированию бизнеса с целью обнаружения потенциальных проблем, причин существующих трудностей в работе, точек роста и сильных сторон компании.

Продуктовый портфель – перечень товаров (работ, услуг), реализуемых определенной компанией.

Прокьюремент – совокупность бизнес - инструментов, применяемых в управлении закупками, сдаче объектов в аренду, распределении заказов.

Рейнжиниринг бизнес-процессов – фундаментальное переосмысление и перепроектирование бизнес-процессов для оптимизации работы и максимизации прибыли, начинаются с моделирования процессов as is и последующей их переработки as to be.

Реструктуризация – консалтинговая услуга по пересмотру и формализации организационной структуры компании.

Риск-менеджмент (управление рисками) – процесс принятия и выполнения управленческих решений, направленных на снижение вероятности возникновения неблагоприятного результата и минимизацию возможных потерь проекта, вызванных его реализацией.

Система менеджмента качества – набор бизнес-процессов, ориентированных на постоянное удовлетворение требований клиентов и повышение их удовлетворенности.

Социальный пакет (бенефиты) – предоставление нанимателем социальных благ для сотрудников с целью создания комфортных условий жизни и труда.

Стартап – вновь созданная компания, целью которой является удовлетворение потребностей рынка путем разработки новой жизнеспособной бизнес - модели.

Структура капитала – соотношение краткосрочных обязательств, долгосрочных обязательств и собственного капитала организации.

Сценарное планирование – часть стратегического планирования, относящаяся к инструментам и технологиям, которые позволяют управлять неопределенностью будущего.

Технико-экономическое обоснование (ТЭО, feasibility study) – документ, содержащий информацию о целесообразности финансирования инвестиционного проекта и возможности его реализации.

Управление активами – профессиональное управление различными типами ценных бумаг и другими активами (к примеру, недвижимостью), целью которого является получение прибыли инвесторами.

Управление изменениями – структурный подход к переводу индивидов, команд и организаций из текущего состояния в желаемое будущее состояние.

Управление качеством – операционная деятельность, осуществляемая менеджментом компании, воздействующими на процесс создания продукции с целью обеспечения её качества путём выполнения функций планирования и контроля качества, коммуникации (информации), разработки и внедрения мероприятий и принятия решений по качеству.

Управление проектами – сфера менеджмента, основная задача которой – достижение конкретных целей проекта через баланс ресурсов и рисков.

Управление талантами – фундаментальный инструмент управления персоналом организации, который заключается в применении наиболее действенных механизмов привлечения, использования, удержания персонала и формированию абстрактного образа требуемого человеческого капитала с планированием путей его достижения.

Управленческий консалтинг – деятельность, направленная на совершенствование форм управления и ведения бизнеса.

Управленческий учёт – упорядоченная система выявления, измерения, сбора, регистрации, интерпретации, обобщения, подготовки и предоставления информации о хозяйственной деятельности организации и ее внутренних структурных подразделений, необходимой для принятия управленческих решений.

Финансовая модель – абстрактного образца предполагаемой либо существующей финансовой ситуации касательно определенного объекта, сделки.

Финансовый левридж – любой метод, связанный с использованием заемных средств при покупке актива, с ожиданием того, что доход от повышения стоимости активов превысит стоимость заимствований.

Форензик – независимое финансово-экономическое расследование в отношении руководителей компании и менеджеров среднего звена, инициированное собственниками.

Франшиза – это комплекс прав на пользование брендовыми составляющими, а также право и обязанность использовать бизнес-модель франчайзора.

Функционально-стоимостной анализ – метод системного исследования функций объекта с целью поиска баланса между себестоимостью и полезностью.

Шесть сигм – концепция улучшения качества выходов каждого из процессов, минимизации дефектов и статистических отклонений в операционной деятельности.

ABC-анализ – метод на основе принципа Парето, позволяющий классифицировать ресурсы фирмы по степени их важности.

Agile – гибкая система управления проектами, созданная в сфере ИТ и основанная на ряде принципов и методов (Kanban, Scrum и т.д.).

BSC (Сбалансированная система показателей) – орудие стратегического менеджмента по контролю эффективности и результативности компании в выполнении стратегических целей.

Capacity management – управление пределами ресурсов организации, таких как рабочая сила, производственные и офисные помещения, технологии и оборудование, сырье и инвентарь.

Due diligence – процедура составления объективного представления об объекте инвестирования путём всестороннего финансового, юридического, управленческого анализов.

Growth–share матрица – инструмент анализа актуальности продуктов компании, исходя из их положения на рынке относительно роста спроса данной продукции и занимаемой выбранной для анализа компанией доли на рынке.

KPI (key performance indicators) – меры измерения производительности (эффективности и результативности) компании, структурного подразделения, работников, проекта.

M&A (слияния и поглощения) – комплекс мероприятий, направленных на объединение двух и более компаний в одну корпорацию с единым управляющим органом (в форме слияния, поглощения либо присоединения), который сопровождается передачей контроля по управлению бизнесом от одной компании к другой.

PEST-анализ – маркетинговый инструмент, предназначенный для определения политических (Political), экономических (Economic), социальных (Social) и технологических (Technological) факторов внешней среды, влияющих либо способных оказать влияние на деятельность компании.

Results-based management – стратегия управления, ориентирующая все действия и использование ресурсов для достижения четко определенных и доказуемых результатов.

Six forces model – модель анализа, используемая для обеспечения целостной оценки любой отрасли промышленности и определения структурных факторов, определяющих динамику прибыльности и конкуренции.

SWOT-анализ – метод бизнес - планирования, заключающийся в выявлении факторов внутренней и внешней среды организации и разделении их на четыре категории: Strengths (сильные стороны), Weaknesses (слабые стороны), Opportunities (возможности), Threats (угрозы).

Value Added Reseller – компания, которая модифицирует и расширяет возможности уже существующего продукта, а затем перепродает его в качестве нового продукта.

White paper – описание архитектуры ICO-проекта для ознакомления с ней потенциальных инвесторов.

XYZ-анализ – оценка значимости ресурсов компании в зависимости от частоты и характера их потребления.