

Министерство науки и высшего образования РФ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Национальный исследовательский университет «МЭИ»

Направление подготовки/специальность: 38.03.02 Менеджмент

Наименование образовательной программы: Финансовый менеджмент

Уровень образования: высшее образование - бакалавриат

Форма обучения: Очно-заочная

Рабочая программа дисциплины
УПРАВЛЕНИЕ ДЕНЕЖНЫМИ ПОТОКАМИ

| | |
|--|--|
| Блок: | Блок 1 «Дисциплины (модули)» |
| Часть образовательной программы: | Вариативная |
| № дисциплины по учебному плану: | Б1.В.11.01.01 |
| Трудоемкость в зачетных единицах: | 9 семестр - 5; |
| Часов (всего) по учебному плану: | 180 часов |
| Лекции | 9 семестр - 12 часов; |
| Практические занятия | 9 семестр - 16 часов; |
| Лабораторные работы | не предусмотрено учебным планом |
| Консультации | 9 семестр - 2 часа; |
| Самостоятельная работа | 9 семестр - 149,5 часа; |
| в том числе на КП/КР | не предусмотрено учебным планом |
| Иная контактная работа | проводится в рамках часов аудиторных занятий |
| включая: | |
| Проверочная работа | |
| Промежуточная аттестация: | |
| Экзамен | 9 семестр - 0,5 часа; |

Москва 2020

ПРОГРАММУ СОСТАВИЛ:

Преподаватель

(должность)

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ» | |
| | Сведения о владельце ЦЭП МЭИ | |
| | Владелец | Суворова Е.В. |
| | Идентификатор | Rc9bbaba6-SuvorovaYeIV-6fa8e33 |

(подпись)

Е.В. Суворова

(расшифровка
подписи)

СОГЛАСОВАНО:

**Руководитель
образовательной программы**

(должность, ученая степень, ученое звание)

| | | |
|---|---|-------------------------------|
|  | Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ» | |
| | Сведения о владельце ЦЭП МЭИ | |
| | Владелец | Епифанов В.А. |
| | Идентификатор | Rad930396-YepifanovVA-60810d9 |

(подпись)

В.А. Епифанов

(расшифровка
подписи)

**Заведующий выпускающей
кафедры**

(должность, ученая степень, ученое звание)

| | | |
|---|---|-------------------------------|
|  | Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ» | |
| | Сведения о владельце ЦЭП МЭИ | |
| | Владелец | Кетоева Н.Л. |
| | Идентификатор | R56dba1ba-KetoyevaNL-5403d8c3 |

(подпись)

Н.Л. Кетоева

(расшифровка
подписи)

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель освоения дисциплины: формирование у студентов целостного представления, расширение теоретико-методологических знаний и закрепление профессиональных навыков в области управления денежными потоками с учетом зарубежного и российского опыта

Задачи дисциплины

- изучить понятийный и категориальный аппарат, принципы и основы управления денежными потоками в России;
- раскрыть содержание и специфику управления денежными потоками предприятий, функционирующих в энергетике и промышленности;
- сформировать навыки поиска и анализа информации при управлении денежными потоками, оценки эффективности проведенных мероприятий, выработки предложений по их совершенствованию.

Формируемые у обучающегося **компетенции** и запланированные **результаты обучения** по дисциплине, соотнесенные с **индикаторами достижения компетенций**:

| Код и наименование компетенции | Код и наименование индикатора достижения компетенции | Запланированные результаты обучения |
|--|--|--|
| ПК-4 умением применять основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений, решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала, в том числе, при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации | | знать: - основные принципы и приемы управления капитальными вложениями; - основные принципы и приёмы финансового менеджмента. уметь: - использовать на практике основные финансовые инструменты, существующие на российском рынке; - анализировать и применять современные методы управления оборотным капиталом. |

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ ВО

Дисциплина относится к части, формируемой участниками образовательных отношений блока дисциплин основной профессиональной образовательной программе Финансовый менеджмент (далее – ОПОП), направления подготовки 38.03.02 Менеджмент, уровень образования: высшее образование - бакалавриат.

Базируется на уровне среднего общего образования.

Результаты обучения, полученные при освоении дисциплины, необходимы при выполнении выпускной квалификационной работы.

3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

3.1 Структура дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 5 зачетных единиц, 180 часов.

| № п/п | Разделы/темы дисциплины/формы промежуточной аттестации | Всего часов на раздел | Семестр | Распределение трудоемкости раздела (в часах) по видам учебной работы | | | | | | | | | | Содержание самостоятельной работы/ методические указания | |
|-------|---|-----------------------|---------|--|-----|----|--------------|---|-----|----|----|-------------------|--|---|--|
| | | | | Контактная работа | | | | | | | СР | | | | |
| | | | | Лек | Лаб | Пр | Консультация | | ИКР | | ПА | Работа в семестре | Подготовка к аттестации /контроль | | |
| КПР | ГК | ИККП | ТК | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| 1 | Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности | 34 | 9 | 2 | - | 4 | - | - | - | - | - | 28 | - | <u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u> Изучение дополнительного материала по разделу "Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности" <u>Изучение материалов литературных источников:</u> [2], 78-114 | |
| 1.1 | Экономическая природа денежных потоков и их классификация | 17 | | 1 | - | 2 | - | - | - | - | - | 14 | - | | |
| 1.2 | Управление денежными потоками по текущей деятельности | 17 | | 1 | - | 2 | - | - | - | - | - | 14 | - | | |
| 2 | Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности | 34 | | 2 | - | 4 | - | - | - | - | - | 28 | - | | <u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u> Изучение дополнительного материала по разделу "Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности" <u>Изучение материалов литературных источников:</u> [2], 290-322 |
| 2.1 | Оптимизация структуры денежных средств и ценных бумаг организации | 17 | | 1 | - | 2 | - | - | - | - | - | 14 | - | | |
| 2.2 | Управление денежными потоками по инвестиционной деятельности | 17 | | 1 | - | 2 | - | - | - | - | - | 14 | - | | |
| 3 | Управление денежными потоками по финансовой | 36 | 4 | - | 4 | - | - | - | - | - | 28 | - | <u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u> Изучение дополнительного материала по разделу | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|------------|--------------|------------|-------------|--|
| | деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков | | | | | | | | | | | | "Управление денежными потоками по финансово-хозяйственной деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков" <u>Изучение материалов литературных источников:</u> |
| 3.1 | Управление денежными потоками по финансовой деятельности | 18 | 2 | - | 2 | - | - | - | - | - | 14 | - | [2], 412-435 |
| 3.2 | Прогнозирование и планирование денежных потоков, обеспечение финансовой устойчивости организации | 18 | 2 | - | 2 | - | - | - | - | - | 14 | - | |
| 4 | Управление денежными потоками организации | 40 | 4 | - | 4 | - | - | - | - | - | 32 | - | <u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u> Изучение дополнительного материала по разделу "Управление денежными потоками организации" <u>Изучение материалов литературных источников:</u> |
| 4.1 | Управление свободным денежным потоком на капитал | 20 | 2 | - | 2 | - | - | - | - | - | 16 | - | [1], 189-222 |
| 4.2 | Управление денежными потоками организации с целью повышения ее стоимости | 20 | 2 | - | 2 | - | - | - | - | - | 16 | - | |
| | Экзамен | 36.0 | - | - | - | - | 2 | - | - | 0.5 | - | 33.5 | |
| | Всего за семестр | 180.0 | 12 | - | 16 | - | 2 | - | - | 0.5 | 116 | 33.5 | |
| | Итого за семестр | 180.0 | 12 | - | 16 | 2 | - | - | 0.5 | 149.5 | | | |

Примечание: Лек – лекции; Лаб – лабораторные работы; Пр – практические занятия; КПП – аудиторные консультации по курсовым проектам/работам; ИККП – индивидуальные консультации по курсовым проектам/работам; ГК- групповые консультации по разделам дисциплины; СР – самостоятельная работа студента; ИКР – иная контактная работа; ТК – текущий контроль; ПА – промежуточная аттестация

3.2 Краткое содержание разделов

1. Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности

1.1. Экономическая природа денежных потоков и их классификация

Понятие «денежный поток» в системе финансового менеджмента организации. Экономическая природа денежных потоков и факторы, определяющие их величину. Концепция денежного потока как основа организации финансового менеджмента. Классификация денежных потоков по видам деятельности организации. Денежные потоки по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности и их отражение в Отчете о движении денежных средств организации. Чистый денежный поток как результирующий показатель текущей, инвестиционной и финансовой деятельности организации. Роль и место управления денежными потоками в системе финансового менеджмента. Обеспечение финансового равновесия в процессе стратегического управления развитием организации. Снижение потребности в заемном капитале. Регулирование ликвидности баланса и снижение риска неплатежеспособности в текущем и будущем периодах.

1.2. Управление денежными потоками по текущей деятельности

Методы расчета чистого денежного потока по текущей деятельности-прямой и косвенный. Последовательность расчета чистого денежного потока по текущей деятельности прямым и косвенным методом. Доходы и расходы, не влекущие изменения денежных средств. Амортизация – как основной не денежный расход. Возможное влияние переоценки запасов, дебиторской задолженности и ценных бумаг. Управление оборотными активами организации и его влияние на денежные потоки по текущей деятельности. Минимальный рабочий капитал (WCR), элементы, его составляющие, их изменение и влияние на величину чистого денежного потока. Финансирование оборотных активов и потребность в краткосрочном кредитовании, связь краткосрочной ликвидности с денежными потоками. Влияние управления дебиторской задолженностью и запасами на денежные потоки по текущей деятельности. Влияние кредитной политики организации на денежные потоки по текущей деятельности.

2. Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности

2.1. Оптимизация структуры денежных средств и ценных бумаг организации

Характеристика методов оптимизации денежных потоков организации. Синхронизация денежных потоков во времени для обеспечения платежеспособности организации. Сбалансированность положительных и отрицательных денежных потоков и показатели, их характеризующие. Выравнивание денежных потоков с целью сглаживания их объемов в разрезе отдельных интервалов времени. Регулирование переходящего остатка денежных средств. Максимизация уровня самофинансирования организации. Методы регулирования среднего остатка денежных средств. Использование моделей Баумоля, Миллера – Орра, Стоуна и др. для расчета оптимального остатка денежных средств на расчетном счете. Возможности их применения в отечественной практике. Финансовые резервы организации, формируемые из депозитов и ликвидных ценных бумаг и их роль для развития организации.

2.2. Управление денежными потоками по инвестиционной деятельности

Денежные потоки по инвестиционной деятельности от приобретения и реализации основных средств и нематериальных активов. Взаимосвязь денежных потоков по инвестиционной деятельности с долгосрочными планами развития и инвестиционными проектами организации. Процентные платежи за кредиты, использованные на приобретение основных средств – различные трактовки РСБУ и МСФО. Денежные потоки, возникающие в

результате купли-продажи ценных бумаг, получения и возврата займов, осуществления долгосрочных инвестиций в предприятия и другие денежные потоки, вызванные инвестиционной деятельностью.

3. Управление денежными потоками по финансовой деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков

3.1. Управление денежными потоками по финансовой деятельности

Основные денежные потоки по финансовой деятельности – привлечение и возврат кредитов и займов, выплаченные дивиденды, средства от эмиссии и обратного выкупа акций и др. Финансовый и операционный лизинг основных средств - влияние на денежные потоки организации по финансовой и операционной деятельности. Эффективность денежных потоков по финансовой деятельности в результате использования заемных средств. Применение эффекта финансового левериджа для оценки эффективности денежных потоков по финансовой деятельности. Влияние денежных потоков по финансовой деятельности на стоимость организации – традиционный подход, подход Модильяни-Миллера, теории компромисса и иерархии предпочтений. Принцип иррелевантности финансовой политики в теории Модильяни-Миллера и его практическое применение.

3.2. Прогнозирование и планирование денежных потоков, обеспечение финансовой устойчивости организации

Цель и задачи прогнозирования денежных потоков. Выявление тренда динамического ряда. Статистические методы прогнозирования. Метод пропорциональных зависимостей. Прогнозирование и планирование денежных потоков по текущей деятельности – планирование выручки, текущих расходов, операционной прибыли, изменения оборотных активов и кредиторской задолженности. Корреляция положительных и отрицательных денежных потоков и источники финансирования кассовых разрывов. Влияние управление денежными потоками по текущей деятельности и остатками денежных средств на платежеспособность организации. Прогнозирование и планирование денежных потоков организации по инвестиционной деятельности. Бизнес-планы развития организации, представляемые в целях привлечения внешнего финансирования. Прогнозирование и планирование денежных потоков по финансовой деятельности и финансовая политика организации. Влияние денежных потоков по финансовой деятельности на финансовый риск организации. Коэффициенты финансовой зависимости, структуры капитала и долгосрочная финансовая устойчивость. Коэффициент финансового риска, как показатель краткосрочного и долгосрочного риска. Цена и структура капитала, как целевые показатели планирования денежных потоков по инвестиционной и финансовой деятельности.

4. Управление денежными потоками организации

4.1. Управление свободным денежным потоком на капитал

Состав и структура свободного денежного потока на капитал. Методы расчета свободного денежного потока на капитал. Прогнозирование свободного денежного потока на капитал и темпов его роста. Влияние финансового левериджа на требуемую доходность собственного капитала. Расчет требуемой доходности собственного капитала. Управление свободным денежным потоком на капитал и денежными выплатами собственникам. Принципы управления денежными выплатами собственникам через дивиденды, обратный выкуп акций и др. Принцип иррелевантности дивидендной политики в теории Модильяни-Миллера и его практическое значение. Влияние свободного денежного потока на капитал на стоимость собственного капитала организации. Расчет стоимости собственного капитала организации (цены бизнеса собственников) по дивидендам и иным выплатам собственникам.

Условия постоянного темпа роста организации и неизменности структуры капитала. Формула М. Гордона для вычисления стоимости собственного капитала организации (цены бизнеса собственников) по дивидендам и иным денежным выплатам собственникам, ограничения по ее применению.

4.2. Управление денежными потоками организации с целью повышения ее стоимости

Понятие полной стоимости организации. Различие между чистым долгом и валовым долгом. Особенности бизнеса, связанного с финансовыми активами и расчета стоимости финансовых организаций. Состав и структура свободного денежного потока на организацию. Методы расчета свободного денежного потока на организацию. Связь между свободными денежными потоками на организацию и на собственный капитал. Влияние свободного денежного потока на организацию на полную стоимость организации. Прогнозирование свободного денежного потока на организацию и темпов его роста. Средний темп роста свободного денежного потока в постпрогнозном периоде – консервативная и статистическая оценка. Метод вычисления терминальной стоимости по формуле Гордона - модель постоянного роста. Учет инвестиционного характера капитальных расходов и инвестиционного горизонта организации. Разделение необходимых инвестиций и инвестиций в развитие при конечном периоде прогнозирования. Анализ стоимости организации, как инвестиционного проекта. Роль инвестиционных проектов для увеличения полной цены организации.

3.3. Темы практических занятий

1. Управление денежными потоками организации с целью повышения ее стоимости;
2. Управление свободным денежным потоком на капитал;
3. Прогнозирование и планирование денежных потоков, обеспечение финансовой устойчивости организации;
4. Управление денежными потоками по финансовой деятельности;
5. Управление денежными потоками по инвестиционной деятельности;
6. Оптимизация структуры денежных средств и ценных бумаг организации;
7. Управление денежными потоками по текущей деятельности;
8. Экономическая природа денежных потоков и их классификация.

3.4. Темы лабораторных работ не предусмотрено

3.5 Консультации

Текущий контроль (ТК)

1. Консультации направлены на получение индивидуального задания для выполнения контрольных мероприятий по разделу "Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности"
2. Консультации направлены на получение индивидуального задания для выполнения контрольных мероприятий по разделу "Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности"
3. Консультации направлены на получение индивидуального задания для выполнения контрольных мероприятий по разделу "Управление денежными потоками по финансовой деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков"

4. Консультации направлены на получение индивидуального задания для выполнения контрольных мероприятий по разделу "Управление денежными потоками организации"

3.6 Тематика курсовых проектов/курсовых работ

Курсовой проект/ работа не предусмотрены

3.7. Соответствие разделов дисциплины и формируемых в них компетенций

| Запланированные результаты обучения по дисциплине (в соответствии с разделом 1) | Коды индикаторов | Номер раздела дисциплины (в соответствии с п.3.1) | | | | Оценочное средство (тип и наименование) |
|--|-------------------|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Знать: | | | | | | |
| основные принципы и приёмы финансового менеджмента | ПК-4(Компетенция) | | + | | | Проверочная работа/Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности |
| основные принципы и приемы управления капитальными вложениями | ПК-4(Компетенция) | + | | | | Проверочная работа/Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности |
| Уметь: | | | | | | |
| анализировать и применять современные методы управления оборотным капиталом | ПК-4(Компетенция) | | | + | | Проверочная работа/Управление денежными потоками по финансовой деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков |
| использовать на практике основные финансовые инструменты, существующие на российском рынке | ПК-4(Компетенция) | | | | + | Проверочная работа/Управление денежными потоками организации |

4. КОМПЕТЕНТНОСТНО-ОРИЕНТИРОВАННЫЕ ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ КОНТРОЛЯ ОСВОЕНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ УСПЕВАЕМОСТИ, ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ)

4.1. Текущий контроль успеваемости

9 семестр

Форма реализации: Письменная работа

1. Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности (Проверочная работа)
2. Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности (Проверочная работа)
3. Управление денежными потоками организации (Проверочная работа)
4. Управление денежными потоками по финансовой деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков (Проверочная работа)

Балльно-рейтинговая структура дисциплины является приложением А.

4.2 Промежуточная аттестация по дисциплине

Экзамен (Семестр №9)

Оценка выставляется из расчета среднего арифметического значения оценки семестровой составляющей по текущему контролю успеваемости и оценки за промежуточную аттестацию

В диплом выставляется оценка за 9 семестр.

Примечание: Оценочные материалы по дисциплине приведены в фонде оценочных материалов ОПОП.

5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1 Печатные и электронные издания:

1. Климович, В. П. Финансы, денежное обращение и кредит : учебник для среднего профессионального образования по группе специальностей "Экономика и управление" / В. П. Климович . – 4-е изд., перераб. и доп . – М. : Форум : ИНФРА-М, 2017 . – 336 с. – (Профессиональное образование) . - ISBN 978-5-8199-0552-4 .;
2. О. Н. Ермолина, Н. Ю. Калашникова, Н. П. Кашенцева, Г. А. Кируца, И. В. Смирнова, Р. Г. Михайлян- "Управление корпоративными финансами", Издательство: "Директ-Медиа", Москва, Берлин, 2016 - (531 с.)
<https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=444207>.

5.2 Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение:

1. Office / Российский пакет офисных программ;
2. Windows / Операционная система семейства Linux;
3. Майнд Видеоконференции.

5.3 Интернет-ресурсы, включая профессиональные базы данных и информационно-справочные системы:

1. ЭБС Лань - <https://e.lanbook.com/>
2. ЭБС "Университетская библиотека онлайн" - http://biblioclub.ru/index.php?page=main_ub_red

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

| Тип помещения | Номер аудитории, наименование | Оснащение |
|---|---|---|
| Учебные аудитории для проведения лекционных занятий и текущего контроля | К-520, Аудитория для проведения интерактивных занятий кафедры МЭП | кресло рабочее, парта со скамьей, стол преподавателя, стул, трибуна, вешалка для одежды, доска меловая, компьютерная сеть с выходом в Интернет, мультимедийный проектор, экран, кондиционер, мел, маркер, стилус |
| Учебные аудитории для проведения практических занятий, КР и КП | К-511, Аудитория для проведения интерактивных занятий кафедры МЭП | парта со скамьей, стул, трибуна, вешалка для одежды, доска меловая, компьютерная сеть с выходом в Интернет, мультимедийный проектор, экран, кондиционер, мел, маркер, стилус |
| Учебные аудитории для проведения промежуточной аттестации | К-509, Аудитория для проведения интерактивных занятий кафедры МЭП | кресло рабочее, парта со скамьей, стол преподавателя, стул, трибуна, вешалка для одежды, доска меловая, компьютерная сеть с выходом в Интернет, мультимедийный проектор, экран, кондиционер, мел, маркер, стилус |
| Помещения для самостоятельной работы | К-526, Компьютерный класс ИВЦ | стол, стул, компьютерная сеть с выходом в Интернет, мультимедийный проектор, доска маркерная, компьютер персональный, кондиционер |
| | К-522, Компьютерный класс ИВЦ | стол, стул, компьютерная сеть с выходом в Интернет, доска маркерная, компьютер персональный, кондиционер, телевизор |
| Помещения для консультирования | К-507, Учебная аудитория | парта со скамьей, стул, трибуна, вешалка для одежды, доска меловая, мультимедийный проектор, экран, кондиционер |
| | К-516, Кабинет сотрудников кафедры МЭП | кресло рабочее, рабочее место сотрудника, стол, стул, шкаф для документов, шкаф для одежды, тумба, компьютерная сеть с выходом в Интернет, многофункциональный центр, ноутбук, компьютер персональный, принтер, холодильник, кондиционер |
| | К-514, Кабинет сотрудников кафедры МЭП | кресло рабочее, рабочее место сотрудника, стол, стул, шкаф для документов, шкаф для одежды, тумба, компьютерная сеть с выходом в Интернет, колонки звуковые, многофункциональный центр, компьютер персональный, принтер, кондиционер |
| | К-513, Кабинет сотрудников кафедры МЭП | кресло рабочее, рабочее место сотрудника, стол, стул, шкаф для документов, шкаф для одежды, тумба, компьютерная сеть с выходом в Интернет, экран интерактивный, колонки звуковые, мультимедийный проектор, доска маркерная, многофункциональный центр, ноутбук, компьютер персональный, принтер, холодильник, кондиционер |

| | | |
|--|--|--|
| | К-518, Кабинет сотрудников кафедры МЭП | кресло рабочее, рабочее место сотрудника, стол, стул, шкаф для документов, шкаф для одежды, тумба, компьютерная сеть с выходом в Интернет, колонки звуковые, доска маркерная, многофункциональный центр, ноутбук, компьютер персональный, принтер, кондиционер |
| Помещения для хранения оборудования и учебного инвентаря | К-521/2, Склад кафедры БИТ | шкаф, хозяйственный инвентарь, запасные комплектующие для оборудования |

БАЛЛЬНО-РЕЙТИНГОВАЯ СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Управление денежными потоками

(название дисциплины)

9 семестр

Перечень контрольных мероприятий текущего контроля успеваемости по дисциплине:

- КМ-1 Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности (Проверочная работа)
- КМ-2 Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности (Проверочная работа)
- КМ-3 Управление денежными потоками по финансовой деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков (Проверочная работа)
- КМ-4 Управление денежными потоками организации (Проверочная работа)

Вид промежуточной аттестации – Экзамен.

| Номер раздела | Раздел дисциплины | Индекс КМ: | КМ-1 | КМ-2 | КМ-3 | КМ-4 |
|---------------|--|------------|------|------|------|------|
| | | Неделя КМ: | 4 | 8 | 10 | 14 |
| 1 | Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности | | | | | |
| 1.1 | Экономическая природа денежных потоков и их классификация | | + | | | |
| 1.2 | Управление денежными потоками по текущей деятельности | | + | | | |
| 2 | Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности | | | | | |
| 2.1 | Оптимизация структуры денежных средств и ценных бумаг организации | | | + | | |
| 2.2 | Управление денежными потоками по инвестиционной деятельности | | | + | | |
| 3 | Управление денежными потоками по финансовой деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков | | | | | |
| 3.1 | Управление денежными потоками по финансовой деятельности | | | | + | |
| 3.2 | Прогнозирование и планирование денежных потоков, обеспечение финансовой устойчивости организации | | | | + | |
| 4 | Управление денежными потоками организации | | | | | |
| 4.1 | Управление свободным денежным потоком на капитал | | | | | + |
| 4.2 | Управление денежными потоками организации с целью повышения ее стоимости | | | | | + |
| Вес КМ, %: | | | 25 | 25 | 25 | 25 |