

**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: Заочная

**Рабочая программа дисциплины**  
**УПРАВЛЕНИЕ ДЕНЕЖНЫМИ ПОТОКАМИ**

<b>Блок:</b>	<b>Блок 1 «Дисциплины (модули)»</b>
<b>Часть образовательной программы:</b>	Вариативная
<b>№ дисциплины по учебному плану:</b>	Б1.В.11.01.01
<b>Трудоемкость в зачетных единицах:</b>	9 семестр - 5;
<b>Часов (всего) по учебному плану:</b>	180 часов
<b>Лекции</b>	9 семестр - 12 часов;
<b>Практические занятия</b>	9 семестр - 12 часов;
<b>Лабораторные работы</b>	не предусмотрено учебным планом
<b>Консультации</b>	9 семестр - 2 часа;
<b>Самостоятельная работа</b>	9 семестр - 153,5 часа;
<b>в том числе на КП/КР</b>	не предусмотрено учебным планом
<b>Иная контактная работа</b>	проводится в рамках часов аудиторных занятий
<b>включая:</b>	
<b>Проверочная работа</b>	
<b>Промежуточная аттестация:</b>	
<b>Экзамен</b>	9 семестр - 0,5 часа;

**Москва 2020**

**ПРОГРАММУ СОСТАВИЛ:**

**Преподаватель**

(должность)

	<b>Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»</b>	
	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)

	<b>Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»</b>	
	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)

	<b>Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»</b>	
	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 приёмы финансового менеджмента; - основные принципы и приемы управления капитальными вложениями.  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	32	9	2	-	2	-	-	-	-	-	28	-	<p><b><u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u></b> Изучение дополнительного материала по разделу "Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности"</p> <p><b><u>Изучение материалов литературных источников:</u></b> [2], 78-114</p>	
1.1	Экономическая природа денежных потоков и их классификация	16		1	-	1	-	-	-	-	-	14	-		
1.2	Управление денежными потоками по текущей деятельности	16		1	-	1	-	-	-	-	-	14	-		
2	Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности	34		2	-	2	-	-	-	-	-	30	-		<p><b><u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u></b> Изучение дополнительного материала по разделу "Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности"</p> <p><b><u>Изучение материалов литературных источников:</u></b> [2], 290-322</p>
2.1	Оптимизация структуры денежных средств и ценных бумаг организации	17		1	-	1	-	-	-	-	-	15	-		
2.2	Управление денежными потоками по инвестиционной деятельности	17		1	-	1	-	-	-	-	-	15	-		
3	Управление денежными потоками по финансовой	38	4	-	4	-	-	-	-	-	30	-	<p><b><u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u></b> Изучение дополнительного материала по разделу</p>		

	деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков												"Управление денежными потоками по финансово-хозяйственной деятельности и прогнозирование и планирование денежных потоков" <b><u>Изучение материалов литературных источников:</u></b>
3.1	Управление денежными потоками по финансовой деятельности	19	2	-	2	-	-	-	-	-	15	-	[2], 412-435
3.2	Прогнозирование и планирование денежных потоков, обеспечение финансовой устойчивости организации	19	2	-	2	-	-	-	-	-	15	-	
4	Управление денежными потоками организации	40	4	-	4	-	-	-	-	-	32	-	<b><u>Самостоятельное изучение теоретического материала:</u></b> Изучение дополнительного материала по разделу "Управление денежными потоками организации" <b><u>Изучение материалов литературных источников:</u></b>
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	
	<b>Всего за семестр</b>	<b>180.0</b>	<b>12</b>	<b>-</b>	<b>12</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.5</b>	<b>120</b>	<b>33.5</b>	
	<b>Итого за семестр</b>	<b>180.0</b>	<b>12</b>	<b>-</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.5</b>	<b>153.5</b>			

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

### 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	
<b>Знать:</b>						
основные принципы и приемы управления капитальными вложениями	ПК-4(Компетенция)	+				Проверочная работа/Классификация денежных потоков и управление ими по текущей деятельности
основные принципы и приёмы финансового менеджмента	ПК-4(Компетенция)		+			Проверочная работа/Структура денежных средств и управление денежными потоками по инвестиционной деятельности
<b>Уметь:</b>						
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. СДО "Прометей";
2. Office / Российский пакет офисных программ;
3. Windows / Операционная система семейства Linux;
4. 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](http://biblioclub.ru/index.php?page=main_ub_red)

3. Научная электронная библиотека - <https://elibrary.ru/>

4. Национальная электронная библиотека - <https://rusneb.ru/>

5. ЭБС "Консультант студента" - <http://www.studentlibrary.ru/>

## 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