

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Масалов Владимир Николаевич

Должность: ректор

Дата подписания: 22.02.2023 09:50:42

Уникальный программный код:

f31e6db16690784ab6b50e564da26971fd24641c

Аннотации к рабочим программам дисциплин (учебному предмету, курсу, модулю),  
практики в составе образовательной программы

**ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ПРОГРАММА**  
**(дополнительная общеразвивающая программа)**  
**«Управление денежными потоками»**

**1. Рабочая программа модуля «Понятие, сущность и роль денежных потоков в системе оборота средств организаций»**

1.1. Цель модуля: формирование знаний и практических навыков по эффективной организации движения денежных потоков.

Задачей модуля является формирование представления о современных методиках управления денежными потоками; получение навыков практического решения задач, направленных на повышение эффективности денежного оборота организации.

1.2. Требования к уровню освоения содержания модуля

В результате освоения модуля обучающийся должен:

- знать основные характеристики и свойства денежного потока;
- уметь применять операции наращенния и дисконтирования;
- владеть навыками управления денежными потоками.

1.3. Тематическое содержание:

Содержание модуля

Временная ценность денег: основные понятия. Основные характеристики и свойства денежного потока. Классификация денежных потоков. Сущность денежного потока. Виды и структура денежного потока (cash flow). Составляющие денежного потока. Операции наращенния и дисконтирования. Аннуитеты. Развитие подходов к управлению денежными потоками. Задачи и этапы анализа денежных потоков.

Методика анализа использования денежных средств. Особенности прямого и косвенного методов оценки денежных потоков. Задачи и этапы анализа денежных потоков. Методы оптимизации денежных потоков. Разработка платежного календаря.

Рабочая программа учебной дисциплины может быть адаптирована для обучающихся инвалидов и лиц с ОВЗ.

## 2. Рабочая программа модуля «Оптимизация денежных потоков»

2.1. Цель модуля: формирование знаний и практических навыков по эффективной организации движения денежных потоков.

Задачей модуля является формирование представления о современных методиках управления денежными потоками; приобретение практического опыта в области планирования, анализа и контроля денежными потоками.

2.2. Требования к уровню освоения содержания модуля

В результате освоения модуля обучающийся должен:

- знать основные способы оценки достаточности денежных средств;
- уметь осуществлять оценку эффективности использования денежных потоков;
- владеть навыками регулирования и контроля за движением денежных потоков.

2.3. Тематическое содержание:

### Содержание модуля

Методы оптимизации денежных потоков предприятия. Цели оптимизации денежных потоков предприятия. Основные объекты оптимизации (положительный денежный поток; отрицательный денежный поток; остаток денежных активов; чистый денежный поток). Факторы, влияющие на объем и характер формирования денежных потоков во времени. Сбалансированность дефицитного денежного потока. Определение оптимального уровня денежных потоков. Основные способы оценки достаточности денежных средств.

Модели Баумола, Миллера-Орра. Оценка эффективности использования денежных потоков. Коэффициент абсолютной ликвидности предприятия. Коэффициент оборачиваемости денежных средств (или оборачиваемость денежных средств). Длительность оборота денежных средств. Рентабельность денежных средств. Процесс регулирования и контроля за движением денежных потоков.

Рабочая программа учебной дисциплины может быть адаптирована для обучающихся инвалидов и лиц с ОВЗ.