

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Масалов Владимир Николаевич
Должность: ректор
Дата подписания: 22.02.2023 09:49:23
Уникальный программный ключ:
f31e6db16690784ab6b50e564da26971ff024644

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«Орловский государственный аграрный университет имени Н.В. Парахина»

Орловский ГАУ

УТВЕРЖДАЮ



Директор института развития сельских территорий и дополнительного образования

В.И. Савкин Савкин В.И.

«30» декабря 2023 г.

Понятие, сущность и роль денежных потоков в системе оборота средств организаций

рабочая программа дисциплины (модуля)

Наименование программы: дополнительная общеобразовательная (общеразвивающая) программа «Управление денежными потоками»

Составители:
Алентьева Н.В., к. э. н., доцент

Рабочая программа разработана с учетом федерального государственного образовательного стандарта высшего образования (ФГОС ВО) по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 12.08.2020 № 954, зарегистрирован в Минюсте России 25.08.2020 № 59425 (в действующей редакции).

Программа рассмотрена на заседании кафедры «Финансы, инвестиции и кредит» протокол № 8 от «02» декабря 2022 г.

Заведующий кафедрой
Кравченко Т.С., к. э. н., доцент

1. Цель обучения

Программа имеет целью: формирование углубленных теоретических основ и практических навыков в области анализа и контроля денежных потоков, а также разработки экономически эффективных финансовых и инвестиционных решений; выработка умения самостоятельно расширять и углублять свои знания в области финансовой грамотности.

Задачи программы: формирование у обучающихся теоретических знаний в области анализа и контроля денежных потоков; изучение методических подходов по анализу денежных потоков; рассмотрение возможностей применения эффективных инструментов анализа использования денежных средств; разработка алгоритмов решения проблем по анализу и контролю денежных потоков; формирование представления о методических основах информационного обеспечения анализа денежных потоков; рассмотрение вариантов совершенствования организации и распределения денежных потоков на основе их оптимизации; выявление особенностей определения оптимальной величины денежных потоков.

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.

2. Планируемые результаты обучения

В результате освоения модуля обучающийся должен:

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

3. Содержание

Тематическое содержание:

Перечень тем

№	Наименование тем модуля	Всего, час	в том числе			
			Л	ПЗ, ЛЗ	СР	ПА
1	Классификация денежных потоков. Операции наращения и дисконтирования	10	4	2	4	-
2	Развитие подходов к управлению денежными потоками	10	2	4	4	-
3	Методика анализа использования денежных средств	8	2	2	4	-
ПА	Промежуточная аттестация	+	-	-	-	+
	Итого по модулю	28	8	8	12	+

Примечание: Л – лекции

ПЗ, ЛЗ – практические занятия, лабораторные занятия

СР – самостоятельная работа

ПА – промежуточная аттестация

Содержание дисциплины (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 наращивания 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.

4. Учебно-методическое обеспечение. Методические материалы

Обучающийся имеет неограниченный доступ к информационно-образовательной среде университета http://do3.orelsau.ru/user/edit/card/user_id/834

Перечень основной литературы

1. Банки и банковские операции: учебник и практикум для вузов/ В.В. Иванов [и др.]; под редакцией Б.И. Соколова — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 189с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-00095-5 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/469795>
2. Банки и банковское дело в 2 ч. Часть 1: учебник и практикум для вузов/ В.А. Боровкова [и др.]; под редакцией В.А. Боровковой — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 422с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-09689-7. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/470945>
3. Банки и банковское дело в 2 ч. Часть 2: учебник и практикум для вузов/ В.А. Боровкова [и др.]; под редакцией В.А. Боровковой — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 189с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-09687-3. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/470946>
4. Вяткин, В. Н. Финансовые решения в управлении бизнесом: учебно-практическое пособие / В. А. Гамза, В. Н. Вяткин, Д. Д. Хэмптон. — 4-е изд., перераб. и доп. — М.: Издательство Юрайт, 2018. — 325 с. — (Авторский учебник). — ISBN 978-5-534-02299-5. <https://biblio-online.ru/viewer/7809A673-5DA2-4E3C-B35F-9C341867E12E>
5. Гребенников, П. И. Корпоративные финансы: учебник и практикум для академического бакалавриата / П. И. Гребенников, Л. С. Тарасевич. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 252 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-04226-9. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/426901>
6. Деньги, кредит, банки. Денежный и кредитный рынки: учебник и практикум для вузов/ Г.А. Аболихина [и др.]; под общей редакцией М.А. Абрамовой, Л.С. Александровой. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021. 436с. — ISBN 978-5-534-05487-3 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/468882>
7. Дворецкая, А. Е. Деньги, кредит, банки: учебник для академического бакалавриата / А. Е. Дворецкая. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2019. - 472 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-05109-4 - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio-online.ru/bcode/432848>
8. Ибрагимов, Р. Г. Корпоративные финансы. Финансовые решения и ценность фирмы: учеб. пособие для бакалавриата и магистратуры / Р. Г. Ибрагимов — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 184 с. — ISBN 978-5-534-02638-2 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/414282>
9. Иванов, В. В. Деньги, кредит, банки: учебник и практикум для академического бакалавриата / В. В. Иванов, Б. И. Соколов; под редакцией В. В. Иванова, Б. И. Соколова. - Москва: Издательство Юрайт, 2019. - 371 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-01182-1 - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433232>

10. Леонтьев, В. Е. Корпоративные финансы: учебник для академического бакалавриата / В. Е. Леонтьев, В. В. Бочаров, Н. П. Радковская — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 354 с. — ISBN 978-5-534-04842-1 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/432119>

11. Овечкина, А. И. Корпоративные финансы. Практикум: учебное пособие для академического бакалавриата / А. И. Овечкина, Н. П. Петрова. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 227 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-05354-8. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/441305>

12 Федотова, М. А. Оценка стоимости активов и бизнеса: учебник для бакалавриата и магистратуры / М. А. Федотова, В. И. Бусов, О. А. Землянский; под редакцией М. А. Федотовой. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 522 с. — ISBN 978-5-534-07502-1. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/442270>

13. Шадрина, Г. В. Экономический анализ: учебник и практикум для вузов/ Г.В. Шадрина — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2020 — 431с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-04115-6 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/450141>

Перечень рекомендуемой дополнительной литературы

1. Внутрифирменное планирование: учебник и практикум для академического бакалавриата / С. Н. Кукушкин [и др.]; под ред. С. Н. Кукушкина, В. Я. Позднякова, Е. С. Васильевой. — 3-е изд., пер. и доп. — М.: Издательство Юрайт, 2018. — 322 с. — <https://biblio-online.ru/book/E07B-446C-E24F-4C9A-9404-841D53C22027/vnutrifirmennoe-planirovanie>

2. Деньги, кредит, банки. Денежный и кредитный рынки: учебник и практикум для академического бакалавриата / Г. А. Аболихина [и др.]; под общей редакцией М. А. Абрамовой, Л. С. Александровой. - 2-е изд., испр. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2019. - 436 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-05487-3. - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433112>

3. Казакова, Н. А. Финансовый анализ в 2 ч. Часть 2: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / Н. А. Казакова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 209 с. — (Серия: Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-08793-2. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/426487>

4. Ларина, О.И. Банковское дело. Практикум: учебное пособие для вузов/ О.И. Ларина — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 234с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-07654-7 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/469402>

5. Лукасевич, И. Я. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 2. Инвестиционная и финансовая политика фирмы: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / И. Я. Лукасевич. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 304 с. — (Серия: Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-03727-2. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-line.ru/bcode/421476>

6. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения: учебник для академического бакалавриата / Л. Н. Красавина [и др.]; ответственный редактор Л. Н. Красавина - 5-е изд., перераб. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2019 - 534 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-08791-8. - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio-online.ru/bcode/431952>

7. Оглоблина, Е. В. Международные валютно-кредитные отношения. Практикум: учебное пособие для академического бакалавриата / Е. В. Оглоблина, Л. Н. Красавина; под редакцией Л. Н. Красавиной - Москва: Издательство Юрайт, 2019 - 299 с. - (Бакалавр. Академический курс) - ISBN 978-5-534-01518-8 - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт].

- URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433337>

8. Операции банков с ценными бумагами. Валютные и сопутствующие операции: учебник и практикум для вузов/ Д.Г. Алексеева [и др.]; ответственный редактор Д.Г. Алексеева, С.В. Пыхтин — Москва: Издательство Юрайт, 2020 — 182с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-9916-9367-7. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/452833>

9. Теплова, Т.В. Корпоративные финансы в 2 ч. Часть 1: учебник и практикум для академического бакалавриата/ Т.В. Теплова — Москва: Издательство Юрайт, 2019 — 390с. — (Бакалавр. Академический курс) — ISBN 978-5-534-05868-0 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/434550>

Периодические издания (журналы)

1. АПК: экономика, управление. - М., 2005-2020, 1-12 (в год)

2. Вопросы экономики. - М., 2006-2020, 1-12 (в год)

Электронно-библиотечные системы, современные профессиональные базы данных, информационные справочные системы, ресурсы информационно-телекоммуникационной сети Интернет:

1. Электронная библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://biblio-online.ru/> (неограниченный доступ)

2. Электронная библиотечная система «Лань» <https://e.lanbook.com/> (неограниченный доступ)

3. Электронная библиотечная система «IPRbooks» <http://www.iprbookshop.ru/> (<http://library.orelsau.ru/els-remote-access-by-subscription.php>)

4. Электронная библиотечная система издательства «КноРус»: BOOK.RU <https://www.book.ru/> (неограниченный доступ)

5. Научная электронная библиотека eLIBRARY <https://elibrary.ru/defaultx.asp> (открытый доступ)

6. Национальный цифровой ресурс «Рукопт» <https://rucont.ru/chapter/rucont> (<http://library.orelsau.ru/els-remote-access-by-subscription.php>)

7. Научная библиотека университета. Электронный каталог <http://80.76.178.135/MarcWeb/Work.asp?ValueDB=41&DisplayDB=marc> (бессрочно) (неограниченный доступ)

8. Международная реферативная база данных WebofScience. Неограниченный доступ. Режим доступа: <https://gaugn.ru/ru-ru/forstudent/WoS>

9. Международная реферативная база данных Scopus. Неограниченный доступ. Режим доступа: <https://www.scopus.com/search/form.uri?display=basic>

10. Российский индекс научного цитирования (РИНЦ) — библиографическая база данных научных публикаций российских учёных на платформе eLibrary.ru ООО «Научная электронная библиотека» Режим доступа <https://elibrary.ru/> (открытый доступ)

11. Справочно-правовая система «КонсультантПлюс» - Режим доступа: <http://www.consultant.ru> (открытый доступ)

12. Справочно-правовая система «Кодекс» <https://kodeks.ru/> (открытый доступ)

13. Нормативно-техническая и Нормативно-правовая система «Техэксперт» <http://www.cntd.ru/?yclid=5905194109882823518>. Неограниченный доступ.

14. Научная электронная библиотека. «КиберЛенинка». Режим доступа: <http://cyberleninka.ru/> Открытый доступ

15. Федеральный портал «Российское образование». Режим доступа: <http://www.edu.ru>. (Открытый доступ).

16. Федеральный образовательный портал «Единое окно доступа к образовательным ресурсам». Режим доступа: <http://window.edu.ru>.

17. Официальный сайт Министерства науки и высшего образования Российской Федерации. Режим доступа: <http://government.ru/department/388/events/> (открытый доступ)

18. Образовательный портал Орловского ГАУ на платформе eLearningServer 4G, разработчик Нурперmethod<http://80.76.178.26/> срок действия – бессрочно. Неограниченный доступ.

19. Портал открытых данных – база открытых данных федеральных органов власти, органов региональной власти и иных организаций, в которой размещаются документированные наборы данных, ссылки и метаданные опубликованных наборов данных, информация о созданных на основе открытых данных программных продуктах и информационных услугах. Доступ - <https://data.gov.ru>. (открытый доступ).

20. Полпред – Режим доступа: <http://www.polpred.com/> (неограниченный доступ)

21. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации. – Режим доступа: <http://www.minfin.ru> (открытый доступ)

22. Официальный сайт Банка России. – Режим доступа: <http://www.cbr.ru/> (открытый доступ)

5. Оценка качества освоения

Для оценки освоения используется система «зачтено» и «не зачтено».

Оценочные материалы

1. Происхождение, понятие, сущность и функции денег
2. Виды денег
3. Денежный оборот: понятие, содержание, структура, основы и принципы организации
4. Денежные потоки и характерные особенности их циклов в зависимости от вида деятельности компании
5. Циклы денежных потоков по видам деятельности предприятия и их особенности.
6. Сущность и цели анализа денежных потоков организации.
7. Роль денежных потоков в платежеспособности организации
8. Денежные потоки и прибыль в системе финансов организации.
9. Характеристика финансовых инструментов, обслуживающих денежные потоки.
10. Сущность, цель и задачи организации денежных потоков.
11. Система организации денежных потоков организации.
12. Показатели денежных потоков компании.
13. Методы анализа денежных потоков.
14. Косвенный метод расчета денежных потоков.
15. Матричный (балансовый) метод расчета денежных потоков.
16. Ликвидный денежный поток.
17. Внутренние и внешние факторы, влияющие на величину денежных потоков компании.

Критерии оценивания

Оценка «зачтено» выставляется обучающемуся, если он демонстрирует содержательный и логично выстроенный ответ на поставленный вопрос, ориентируется в различных теоретических и практических подходах к проблеме, качественно проводит анализ необходимых материалов.

Оценка «не зачтено» выставляется обучающемуся, если он не раскрывает содержание вопроса и демонстрирует отсутствие знаний по изучаемому курсу.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«Орловский государственный аграрный университет имени Н.В. Парахина»

Орловский ГАУ

УТВЕРЖДАЮ



Директор института развития сельских
территорий и дополнительного
образования


Савкин В.И.
« 30 » декабря 2023 г.

Оптимизация денежных потоков

рабочая программа дисциплины (модуля)

Наименование программы: дополнительная общеобразовательная (общеразвивающая)
программа «Управление денежными потоками»

Составители:
Алентьева Н.В., к. э. н., доцент

Рабочая программа разработана с учетом федерального государственного образовательного стандарта высшего образования (ФГОС ВО) по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 12.08.2020 № 954, зарегистрирован в Минюсте России 25.08.2020 № 59425 (в действующей редакции).

Программа рассмотрена на заседании кафедры «Финансы, инвестиции и кредит» протокол № 8 от «02» декабря 2022 г.

Заведующий кафедрой
Кравченко Т.С., к. э. н., доцент

1. Цель обучения

Программа имеет целью: формирование углубленных теоретических основ и практических навыков в области анализа и контроля денежных потоков, а также разработки экономически эффективных финансовых и инвестиционных решений; выработка умения самостоятельно расширять и углублять свои знания в области финансовой грамотности.

Задачи программы: формирование у обучающихся теоретических знаний в области анализа и контроля денежных потоков; изучение методических подходов по анализу денежных потоков; рассмотрение возможностей применения эффективных инструментов анализа использования денежных средств; разработка алгоритмов решения проблем по анализу и контролю денежных потоков; формирование представления о методических основах информационного обеспечения анализа денежных потоков; рассмотрение вариантов совершенствования организации и распределения денежных потоков на основе их оптимизации; выявление особенностей определения оптимальной величины денежных потоков.

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. Планируемые результаты обучения

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.

3. Содержание

Тематическое содержание:

Перечень тем

№	Наименование тем модуля	Всего, час	в том числе			
			Л	ПЗ, ЛЗ	СР	ПА
1	Определение оптимального уровня денежных потоков	14	4	4	6	-
2	Изучение моделей Баумола, Миллера- Орра	8	2	2	4	-
3	Оценка эффективности использования денежных потоков	20	4	4	12	-
ПА	Промежуточная аттестация	+	-	-	-	+
	Итого по модулю	42	10	10	22	+

Примечание: Л – лекции

ПЗ, ЛЗ – практические занятия, лабораторные занятия

СР – самостоятельная работа

ПА – промежуточная аттестация

Содержание дисциплины (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.

4. Учебно-методическое обеспечение. Методические материалы

Обучающийся имеет неограниченный доступ к информационно-образовательной среде университета http://do3.orelsau.ru/user/edit/card/user_id/834

Перечень основной литературы

1. Банки и банковские операции: учебник и практикум для вузов/ В.В. Иванов [и др.]; под редакцией Б.И. Соколова — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 189с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-00095-5 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/469795>
2. Банки и банковское дело в 2 ч. Часть 1: учебник и практикум для вузов/ В.А. Боровкова [и др.]; под редакцией В.А. Боровковой — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 422с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-09689-7. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/470945>
3. Банки и банковское дело в 2 ч. Часть 2: учебник и практикум для вузов/ В.А. Боровкова [и др.]; под редакцией В.А. Боровковой — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 189с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-09687-3. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/470946>
4. Вяткин, В. Н. Финансовые решения в управлении бизнесом: учебно-практическое пособие / В. А. Гамза, В. Н. Вяткин, Д. Д. Хэмптон. — 4-е изд., перераб. и доп. — М.: Издательство Юрайт, 2018. — 325 с. — (Авторский учебник). — ISBN 978-5-534-02299-5. <https://biblio-online.ru/viewer/7809A673-5DA2-4E3C-B35F-9C341867E12E>
5. Гребенников, П. И. Корпоративные финансы: учебник и практикум для академического бакалавриата / П. И. Гребенников, Л. С. Тарасевич. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 252 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-04226-9. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/426901>
6. Деньги, кредит, банки. Денежный и кредитный рынки: учебник и практикум для вузов/ Г.А. Аболихина [и др.]; под общей редакцией М.А. Абрамовой, Л.С. Александровой. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021. 436с. — ISBN 978-5-534-05487-3 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/468882>
7. Дворецкая, А. Е. Деньги, кредит, банки: учебник для академического бакалавриата / А. Е. Дворецкая. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2019. - 472 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-05109-4 - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio-online.ru/bcode/432848>
8. Ибрагимов, Р. Г. Корпоративные финансы. Финансовые решения и ценность фирмы: учеб. пособие для бакалавриата и магистратуры / Р. Г. Ибрагимов — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 184 с. — ISBN 978-5-534-02638-2 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/414282>
9. Иванов, В. В. Деньги, кредит, банки: учебник и практикум для академического бакалавриата / В. В. Иванов, Б. И. Соколов; под редакцией В. В. Иванова, Б. И. Соколова. - Москва: Издательство Юрайт, 2019. - 371 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-01182-1 - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio->

online.ru/bcode/433232

10. Леонтьев, В. Е. Корпоративные финансы: учебник для академического бакалавриата / В. Е. Леонтьев, В. В. Бочаров, Н. П. Радковская — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 354 с. — ISBN 978-5-534-04842-1 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/432119>

11. Овечкина, А. И. Корпоративные финансы. Практикум: учебное пособие для академического бакалавриата / А. И. Овечкина, Н. П. Петрова. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 227 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-05354-8. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/441305>

12 Федотова, М. А. Оценка стоимости активов и бизнеса: учебник для бакалавриата и магистратуры / М. А. Федотова, В. И. Бусов, О. А. Землянский; под редакцией М. А. Федотовой. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 522 с. — ISBN 978-5-534-07502-1. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/442270>

13. Шадрина, Г. В. Экономический анализ: учебник и практикум для вузов/ Г.В. Шадрина — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2020 — 431с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-04115-6 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/450141>

Перечень рекомендуемой дополнительной литературы

1. Внутрифирменное планирование: учебник и практикум для академического бакалавриата / С. Н. Кукушкин [и др.]; под ред. С. Н. Кукушкина, В. Я. Позднякова, Е. С. Васильевой. — 3-е изд., пер. и доп. — М.: Издательство Юрайт, 2018. — 322 с. — <https://biblio-online.ru/book/E07B-446C-E24F-4C9A-9404-841D53C22027/vnutrifirmennoe-planirovanie>

2. Деньги, кредит, банки. Денежный и кредитный рынки: учебник и практикум для академического бакалавриата / Г. А. Аболихина [и др.]; под общей редакцией М. А. Абрамовой, Л. С. Александровой. - 2-е изд., испр. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2019. - 436 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-05487-3. - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433112>

3. Казакова, Н. А. Финансовый анализ в 2 ч. Часть 2: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / Н. А. Казакова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 209 с. — (Серия: Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-08793-2. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/426487>

4. Ларина, О.И. Банковское дело. Практикум: учебное пособие для вузов/ О.И. Ларина — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021 — 234с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-534-07654-7 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/469402>

5. Лукасевич, И. Я. Финансовый менеджмент в 2 ч. Часть 2. Инвестиционная и финансовая политика фирмы: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / И. Я. Лукасевич. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 304 с. — (Серия: Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-03727-2. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-line.ru/bcode/421476>

6. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения: учебник для академического бакалавриата / Л. Н. Красавина [и др.]; ответственный редактор Л. Н. Красавина - 5-е изд., перераб. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2019 - 534 с. - (Бакалавр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-08791-8. - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. - URL: <https://biblio-online.ru/bcode/431952>

7. Оглоблина, Е. В. Международные валютно-кредитные отношения. Практикум: учебное пособие для академического бакалавриата / Е. В. Оглоблина, Л. Н. Красавина; под редакцией Л. Н. Красавиной - Москва: Издательство Юрайт, 2019 - 299 с. - (Бакалавр.

Академический курс) - ISBN 978-5-534-01518-8 - Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт].
- URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433337>

8. Операции банков с ценными бумагами. Валютные и сопутствующие операции: учебник и практикум для вузов/ Д.Г. Алексеева [и др.]; ответственный редактор Д.Г. Алексеева, С.В. Пыхтин — Москва: Издательство Юрайт, 2020 — 182с. — (Высшее образование) — ISBN 978-5-9916-9367-7. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/452833>

9. Теплова, Т.В. Корпоративные финансы в 2 ч. Часть 1: учебник и практикум для академического бакалавриата/ Т.В. Теплова — Москва: Издательство Юрайт, 2019 — 390с. — (Бакалавр. Академический курс) — ISBN 978-5-534-05868-0 — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/434550>

Периодические издания (журналы)

1. АПК: экономика, управление. - М., 2005-2020, 1-12 (в год)
2. Вопросы экономики. - М., 2006-2020, 1-12 (в год)

Электронно-библиотечные системы, современные профессиональные базы данных, информационные справочные системы, ресурсы информационно-телекоммуникационной сети Интернет:

1. Электронная библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://biblio-online.ru/> (неограниченный доступ)

2. Электронная библиотечная система «Лань» <https://e.lanbook.com/> (неограниченный доступ)

3. Электронная библиотечная система «IPRbooks» <http://www.iprbookshop.ru/> (<http://library.orelsau.ru/els-remote-access-by-subscription.php>)

4. Электронная библиотечная система издательства «КноРус»: BOOK.RU <https://www.book.ru/> (неограниченный доступ)

5. Научная электронная библиотека eLIBRARY <https://elibrary.ru/defaultx.asp> (открытый доступ)

6. Национальный цифровой ресурс «Руконт» <https://rucont.ru/chapter/rucont> (<http://library.orelsau.ru/els-remote-access-by-subscription.php>)

7. Научная библиотека университета. Электронный каталог <http://80.76.178.135/MarcWeb/Work.asp?ValueDB=41&DisplayDB=marc> (бессрочно) (неограниченный доступ)

8. Международная реферативная база данных WebofScience. Неограниченный доступ. Режим доступа: <https://gaugn.ru/ru-ru/forstudent/WoS>

9. Международная реферативная база данных Scopus. Неограниченный доступ. Режим доступа: <https://www.scopus.com/search/form.uri?display=basic>

10. Российский индекс научного цитирования (РИНЦ) — библиографическая база данных научных публикаций российских учёных на платформе eLibrary.ru ООО «Научная электронная библиотека» Режим доступа <https://elibrary.ru/> (открытый доступ)

11. Справочно-правовая система «КонсультантПлюс» - Режим доступа: <http://www.consultant.ru> (открытый доступ)

12. Справочно-правовая система «Кодекс» <https://kodeks.ru/> (открытый доступ)

13. Нормативно-техническая и Нормативно-правовая система «Техэксперт» <http://www.cntd.ru/?yclid=5905194109882823518>. Неограниченный доступ.

14. Научная электронная библиотека. «КиберЛенинка». Режим доступа: <http://cyberleninka.ru/> Открытый доступ

15. Федеральный портал «Российское образование». Режим доступа: <http://www.edu.ru>. (Открытый доступ).

16. Федеральный образовательный портал «Единое окно доступа к образовательным ресурсам». Режим доступа: <http://window.edu.ru>.

17. Официальный сайт Министерства науки и высшего образования Российской Федерации. Режим доступа: <http://government.ru/department/388/events/> (открытый доступ)

18. Образовательный портал Орловского ГАУ на платформе eLearningServer 4G, разработчик Нуретметод <http://80.76.178.26/> срок действия – бессрочно. Неограниченный доступ.

19. Портал открытых данных – база открытых данных федеральных органов власти, органов региональной власти и иных организаций, в которой размещаются документированные наборы данных, ссылки и метаданные опубликованных наборов данных, информация о созданных на основе открытых данных программных продуктах и информационных услугах. Доступ - <https://data.gov.ru>. (открытый доступ).

20. Полпред – Режим доступа: <http://www.polpred.com/> (неограниченный доступ)

21. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации. – Режим доступа: <http://www.minfin.ru> (открытый доступ)

22. Официальный сайт Банка России. – Режим доступа: <http://www.cbr.ru/> (открытый доступ)

5. Оценка качества освоения

Для оценки освоения используется система «зачтено» и «не зачтено».

Оценочные материалы

1. Методическое обеспечение анализа денежных потоков организации.
2. Системы и методы планирования денежных потоков организации.
3. Методы внутреннего контроля денежных потоков организации.
4. Оценка денежных потоков с учетом факторов времени и инфляции.
5. Оценка ликвидности денежных потоков компании.
6. Условия внешнего регулирования денежного оборота компании.
7. Цели и методы прогнозирования денежных потоков.
8. Прогнозирование денежных потоков с учетом статистики платежей.
9. Оценка влияния управленческих решений на сбалансированность и эффективность денежных потоков организации.
10. Управление дебиторской задолженностью в целях оптимизации денежного потока компании.
11. Оптимизация остатка денежных средств компании.
12. Кредитная политика компании в управлении денежными потоками
13. Взаимосвязь денежных потоков, прибыли и рентабельности организации
14. Государственные стимулирующие финансовые программы.
15. Цели и задачи регулирования различных сегментов финансового рынка.
16. Порядок оптимизации денежных потоков компании в режиме реального времени.
17. Организация процесса бюджетирования потока денежных средств.
18. Этапы составления бюджета движения денежных средств и методика расчета его показателей.
19. Планирование наличного денежного оборота.

Критерии оценивания

Оценка «зачтено» выставляется обучающемуся, если он демонстрирует содержательный и логично выстроенный ответ на поставленный вопрос, ориентируется в различных теоретических и практических подходах к проблеме, качественно проводит анализ необходимых материалов.

Оценка «не зачтено» выставляется обучающемуся, если он не раскрывает содержание вопроса и демонстрирует отсутствие знаний по изучаемому курсу.