

Чернівецький національний університет імені Юрія Федьковича
(повне найменування вищого навчального закладу)

економічний факультет
(назва інституту / факультету)

Кафедра економіко-математичного моделювання
(назва кафедри)

СИЛАБУС
навчальної дисципліни
Інструментарій фінансово-економічного аналізу

(вказати назву навчальної дисципліни (іноземною, якщо дисципліна викладається іноземною мовою))

вibіркова

(вказати: обов'язкова)

Освітньо-професійна програма «Економічна кібернетика»
(назва програми)

Спеціальність 051 Економіка

(вказати: код, назва)

Галузь знань 05 Соціальні та поведінкові науки

(вказати: шифр, назва)

Рівень вищої освіти перший бакалаврський

(вказати: перший бакалаврський/другий магістерський)

економічний факультет

(назва факультету/інституту, на якому здійснюється підготовка фахівців за вказаною ОПП)

Мова навчання українська

(вказати: на якій мові читається дисципліна)

Розробники: доц., к.е.н. Ярошенко О.І.

(вказати авторів (викладач (ів)), їхні посади, наукові ступені, вчені звання)

Профайл викладача

<https://emm.cv.ua/teachers/yaroshenko-olena-ivanivna/>

Контактний тел.

(050)2858771

E-mail:

o.yaroshenko@chnu.edu.ua

Сторінка курсу

<https://moodle.chnu.edu.ua/course/view.php?id=1613>

Консультації

<https://emm.cv.ua/grafik-konsultatsij/>

1. Анотація дисципліни (призначення навчальної дисципліни). Інструментарій фінансово-економічного аналізу відноситься до загальноосвітніх дисциплін, які формують світогляд майбутніх спеціалістів. Дана навчальна дисципліна покликана допомогти оволодіти основами математичного апарату сучасних методів фінансово-економічного аналізу, необхідного для здійснення широкого спектру різноманітних фінансово-економічних розрахунків, застосовувати методи моделювання і прогнозування фінансових процесів для прийняття обґрунтованих управлінських рішень, освоїти фінансово-економічні розрахунки на комп'ютері з використанням базових моделей фінансових операцій і виконувати прикладний кількісний фінансово-економічний аналіз.

2. Мета навчальної дисципліни: розкриття змісту, можливостей та практичного значення фінансово-економічних розрахунків в банках, фінансових відділах виробничих і комерційних організацій, в інвестиційних підрозділах страхових установ і пенсійних фондів тощо; формування твердих теоретичних знань і практичних навиків фінансово-економічних розрахунків, що дозволяють ефективно здійснювати інвестиційну діяльність та управляти фінансами.

3. Пререквізити. Вивчення дисципліни передбачає наявність систематичних та ґрунтовних знань із базових дисциплін математичного циклу («Вища математика»), цілеспрямованої роботи над вивченням спеціальної літератури, активної роботи на лекціях та практичних заняттях, самостійної роботи

4. Результати навчання. Відповідно до освітньо-професійної програми підготовки спеціалістів галузі знань 05 «Соціальні та поведінкові науки» за спеціальністю 051 Економіка (освітня програма: Економічна кібернетика) вивчення дисципліни «Інструментарій фінансово-економічного аналізу» сприяє формуванню компетентностей та програмних результатів навчання:

Загальні та фахові компетентності:

- ЗК3. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.
- ЗК4. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.
- ЗК7. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.
- ЗК8. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.
- ЗК11. Здатність приймати обґрунтовані рішення.
- СК6. Здатність застосовувати економіко-математичні методи та моделі для вирішення економічних задач.
- СК7. Здатність застосовувати комп'ютерні технології та програмне забезпечення з обробки даних для вирішення економічних завдань, аналізу інформації та підготовки аналітичних звітів.
- СК14. Здатність поглиблено аналізувати проблеми і явища в одній або декількох професійних сферах з врахуванням економічних ризиків та можливих соціально-економічних наслідків.
- СК13. Здатність проводити економічний аналіз функціонування та розвитку суб'єктів господарювання, оцінку їх конкурентоспроможності.
- СК17. Здатність застосувати методи аналізу бізнес-процесів, моделей та комп'ютерних засобів прогнозування в бізнесі.

Програмні результати навчання:

- ПРН 5. Застосовувати аналітичний та методичний інструментарій для обґрунтування пропозицій та прийняття управлінських рішень різними економічними агентами (індивідуумами, домогосподарствами, підприємствами та органами державної влади).
- ПРН 6. Використовувати професійну аргументацію для донесення інформації, ідей, проблем та способів їх вирішення до фахівців і нефахівців у сфері економічної діяльності.
- ПРН 8. Застосовувати відповідні економіко-математичні методи та моделі для вирішення економічних задач.
- ПРН 12. Застосовувати набуті теоретичні знання для розв'язання практичних завдань та змістовно інтерпретувати отримані результати.
- ПРН 17. Виконувати міждисциплінарний аналіз соціально-економічних явищ і проблем в одній або декількох професійних сферах з врахуванням ризиків та можливих соціально-економічних наслідків.
- ПРН 19. Використовувати інформаційні та комунікаційні технології для вирішення соціально-економічних завдань, підготовки та представлення аналітичних звітів.
- ПРН 23. Показувати навички самостійної роботи, демонструвати критичне, креативне, самокритичне мислення.
- ПРН 27. Обґрунтовувати рішення, що потребують застосування сучасних інформаційних технологій.

5. Опис навчальної дисципліни

5.1. Загальна інформація

Назва навчальної дисципліни <u>Інструментарій фінансово-економічного аналізу</u>												
Форма навчання	Рік підготовки	Семестр	Кількість			Кількість годин						Вид підсумкового контролю
			кредитів	годин	змістових модулів	лекцій	практичні	семінарські	лабораторні	самостійна робота	індивідуальні завдання	
Денна	4	8	3	90	2	22			22	46		залік
Денна, скорочена	2	4	3	90	2	22			22	46		залік

5.2. Дидактична карта навчальної дисципліни

Назви змістових модулів і тем	Кількість годин (денна форма)					
	усього	у тому числі				
		л	п	лаб	інд	с.р.
1	2	3	4	5	6	7
Теми занять	Змістовий модуль 1. Концептуальні аспекти фінансово-економічного аналізу					
Тема 1. Основні поняття і принципи фінансово-економічного аналізу	8	2		0		6
Тема 2. Прості відсотки	8	2		0		6
Тема 3. Складні відсотки	12	2		4		6
Тема 4. Податки та інфляція у фінансових розрахунках	12	2		4		6
Разом за ЗМ 1	40	8		8		24
Теми занять	ЗМ 2. Моделювання фінансово-кредитних операцій					
Тема 5. Фінансові ренти	14	4		4		6
Тема 6. Кредитні розрахунки	14	4		4		6
Тема 7. Лізингові операції	14	4		4		6
Тема 8. Форфейтингові операції	8	2		2		4
Разом за ЗМ 2	50	14		14		22
Усього годин	90	22	22	–	–	46

5.3. Зміст завдань для самостійної роботи

№	Назва теми
1.	Основні поняття і принципи фінансово-економічного аналізу
2.	Прості відсотки
3.	Складні відсотки
4.	Податки та інфляція у фінансових розрахунках
5.	Фінансові ренти
6.	Кредитні розрахунки
7.	Лізингові операції
8.	Форфейтингові операції

6. Методи навчання, форми та методи оцінювання

Методи навчання

- МН1 – словесні методи (лекція, дискусія, бесіда, консультація тощо)
- МН2 – практичні методи (практичні або лабораторні роботи)
- МН4 – наочні методи (презентації результатів виконаних завдань, ілюстрації, відеоматеріали, тощо)
- МН5 – робота з інформаційними ресурсами: з навчально-методичною, науковою, нормативною літературою та інтернет-ресурсами
- МН6 – комп'ютерні засоби навчання (онлайн курси – ресурси, web-конференції, вебіари тощо)
- МН7 – самостійна робота над індивідуальним завданням або за програмою навчальної дисципліни

Форми та методи оцінювання

МО2 – тести, опитування, самостійні роботи за індивідуальними завданнями

МО4 – аналітичні звіти, реферати, тези доповідей, статті

МО5 – презентації результатів виконання завдань

МО6 – оцінювання завдань лабораторних робіт

МО8 – підсумковий контроль – залік

МО11 – інші види індивідуальних та групових завдань

7. Форми контролю та критерії оцінювання

Поточний контроль здійснюється під час проведення лекційних та лабораторних робіт і має на меті перевірку рівня підготовленості студента до виконання конкретної роботи.

При вивченні дисципліни застосовуються методи усного та письмового контролю, серед яких слід виокремити: експрес опитування лекційного матеріалу, аудиторне вирішення проблем до теми, проведення поточних контрольних робіт, перевірка виконання самостійних та індивідуальних завдань.

Проміжний модульний контроль рівня знань передбачає виявлення опанування студентом матеріалу лекційного модуля та вміння застосовувати його для вирішення практичної ситуації і проводиться у вигляді тестування. При цьому тестове завдання може містити як запитання, що стосуються суто теоретичного матеріалу, так і запитання, спрямовані на вирішення невеличкого практичного завдання.

Тестове завдання містить запитання одиничного вибору різного рівня складності. Тести для проміжного контролю обираються із загального переліку тестів за відповідними модулями.

Загальна оцінка з проміжного модульного контролю складається з поточної оцінки, яку студент отримує під час практичних занять та оцінки за виконання індивідуального завдання.

Загальна кількість балів з дисципліни визначається як сума поточних та проміжних модульних оцінок.

Підсумковий контроль проводиться у письмовому вигляді і полягає у написанні залікових білетів, які структурно складаються з теоретичних та практичних завдань.

1. Порядок проведення заліку

1.1. Студенти отримують 20 тестових завдань, що містить як теоретичні питання з дисципліни, так і запитання, спрямовані на вирішення практичного завдання. Кожне тестове завдання оцінюється у 2 бали і доступне у період заліку за посиланням <https://moodle.chnu.edu.ua/mod/quiz/view.php?id=128340>.

2. Критерії оцінювання відповідей

Розподіл балів, які отримують студенти

Поточне оцінювання (аудиторна та самостійна робота)								Кількість балів (залікова робота)	Сумарна к-ть балів
Змістовий модуль №1				Змістовий модуль №2					
T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	40	100
7	8	8	7	8	8	7	7		

Бали, отримані за змістовні модулі та залік сумуються. У результаті отримується підсумковий бал, який переводиться у оцінку за шкалою ECTS згідно з наступною таблицею.

Шкала оцінювання: національна та ECTS

Оцінка за національною шкалою	Оцінка за шкалою ECTS	
	Оцінка (бали)	Пояснення за розширеною шкалою
Відмінно	A (90-100)	відмінно
Добре	B (80-89)	дуже добре
	C (70-79)	добре
Задовільно	D (60-69)	задовільно
	E (50-59)	достатньо
Незадовільно	FX (35-49)	(незадовільно) з можливістю повторного складання
	F (1-34)	(незадовільно) з обов'язковим повторним курсом

8. Рекомендована література – основна

1. Фінансова математика та елементи актуарної математики: Навчальний посібник [Електронний ресурс] : навч. посіб. для студ. спеціальності 111 «Математика», спеціалізації «Страхова та фінансова математика» / І. І. Голіченко, О.І. Клесов, О. А. Тимошенко ; КПІ ім. Ігоря Сікорського. – Київ : КПІ ім. Ігоря Сікорського, 2019. – 104 с.

2. Фінансова математика : підручник / В. С. Григорків, О. І. Ярошенко. – Чернівці : Чернівецький нац. ун-т, 2017. – 428 с.
3. Григорків В.С., Ярошенко О.І., Нікіфоров П.О. Фінансова математика: Підручник. – Чернівці: Чернівецький нац. ун-т, 2011. – 488 с.
4. Григорків В.С., Ярошенко О.І. Фінансова математика: Навчальний посібник. – Чернівці: ЧНУ, 2009. – 384 с.
5. Григорків В.С., Ярошенко О.І. Практикум з фінансової математики: Навчальний посібник. – Чернівці: Рута, 2007. – 120 с.
6. Бортей М.С., Дрінь І.І., Федорук Л.О. Фінансова математика. Методичний посібник. – Чернівці: КНТЕУ, 2004. – 75 с.
7. Бронштейн Е.М. Основы финансовой математики: Учебное пособие. – Уфа: УГАТУ, 2000. – 101 с.
8. Вайнтрауб М.А., Мазур А.А., Стрельченко О.С., Стрельченко І.Г. Економіка в задачах математики: Навчальний посібник. – К: ТОВ „АРТ-ПРОГРАМИ”, 2002. – 96 с.
9. Вайнтрауб М.А., Стрельченко О.С., Стрельченко І.Г. Фінансова математика: Навчальний посібник. – К: ТОВ „АРТ-ПРОГРАМИ”, 2002. – 120 с.
10. Дубина А.Г., Орлова С.С., Шубина І.Ю., Хромов А.В. Excel для экономистов и менеджеров. – СПб.: Питер, 2004. – 295 с.
11. Заречнев А.М., Малаєва Т.В., Русанова Р.П. Фінанси. Тести і задачі: Навчальний посібник. – Київ: ЦУЛ, 2003. – 196 с.
12. Кирлица В.П. Практикум на ЭВМ по финансово-экономическим расчетам: Учеб. пособие. – Минск: Изд-во Белорусского университета, 1998. – 98 с.
13. Машина Н.І. Вищі фінансові обчислення: Навчальний посібник. – К.: Центр навчальної літератури, 2003. – 240 с.
14. Сингаевская Г.И. Функции Excel. Решение практических задач.: – М.: Издательский дом „Вильямс”, 2005. – 880 с.
15. Смирнова Е.Ю. Техника финансовых вычислений на Excel. – СПб.: ОЦЭиМ, 2004. – 126 с.
16. Четыркин Е.М. Финансовая математика: Учеб. – М.: Дело, 2000. – 400 с.

9. Інформаційні ресурси

17. Молдавська О.В. Фінансова математика: Конспект лекцій. Джерело: [http://repository.hneu.edu.ua/jsrui/bitstream/123456789/2565/1/Фінансова математика. Конспект лекцій.pdf](http://repository.hneu.edu.ua/jsrui/bitstream/123456789/2565/1/Фінансова_математика._Конспект_лекцій.pdf)
18. Крисак Я.В., Ластівка І.О. Фінансова математика. Фінансові потоки: Навчальний посібник. Джерело: <http://www.lib.nau.edu.ua/BooksForNAU/2009/krysak.pdf>