

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Кубанский государственный университет»
Факультет компьютерных технологий и прикладной математики

УТВЕРЖДАЮ:
Проректор по учебной работе,
качеству образования – первый
проректор
_____ Хагуров Т.А.
«21» ноября 2019 г.



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

**Б1.О.18 МАТЕМАТИЧЕСКИЕ МОДЕЛИ АНАЛИЗА
ЭКОНОМИЧЕСКИХ СУБЪЕКТОВ**

Направление подготовки 09.03.03 Прикладная информатика

Направленность (профиль) Прикладная информатика в экономике

Форма обучения Очная

Квалификация (степень) выпускника Бакалавр

Рабочая программа дисциплины Математические модели анализа экономических субъектов составлена в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования (ФГОС ВО) по направлению подготовки 01.04.02 Прикладная математика и информатика, направленность (профиль): Прикладная информатика в экономике.

Программу составили: Коваленко А.В. –кандидат экономических наук,

доцент кафедры прикладной математики

Рабочая программа дисциплины утверждена на заседании кафедры прикладной математики протокол № 22 «29» июня 2019г. Заведующий кафедрой Уртенев М.Х.

Рабочая программа обсуждена на заседании кафедры прикладной математики протокол № 22 «29» июня 2019г

Заведующий кафедрой Уртенев М.Х.

Утверждена на заседании учебно-методической комиссии факультета компьютерных технологий и прикладной математики

протокол № 4 «29» июня 2019г.

Председатель УМК факультета Малыхин К.В.

Рецензенты:

Марков Виталий Николаевич. Доктор технических наук. Профессор кафедры информационных систем и программирования института компьютерных систем и информационной безопасности (ИКСиИБ) ФГБОУ ВО «КубГТУ».

Шапошникова Татьяна Леонидовна. Доктор педагогических наук, кандидат физико-математических наук, профессор. Почетный работник высшего профессионального образования РФ. Директор института фундаментальных наук (ИФН) ФГБОУ ВО «КубГТУ»

1. Цели и задачи учебной дисциплины

1.1 Цели изучения дисциплины определены государственным образовательным стандартом высшего образования и соотнесены с общими целями ООП ВО по направлению подготовки «Прикладная информатика» Магистерская программа Математическое и информационное обеспечение экономической деятельности, в рамках которой преподается дисциплина.

Целью освоения учебной дисциплины «Математические модели анализа экономических субъектов» является развитие профессиональных компетентностей приобретения практических навыков анализа финансово хозяйственной деятельности предприятия, реализующих инновационный характер в высшем образовании.

1.2 Задачи дисциплины:

- 1) - актуализация и развитие знаний в области анализа и диагностики финансово-экономического состояния предприятий и регионов РФ;
- 2) - применение научных знаний об экономической деятельности предприятия в процессе оценки финансово-экономического состояния предприятий и регионов;
- 3) - проектирование моделей анализа финансово-экономического состояния предприятий и регионов;
- 4) - развитие навыков анализа и оценки экономической деятельности предприятий и регионов;
- 5) - овладение инновационными технологиями, инновационными навыками в области анализа финансово-экономического состояния предприятий и регионов.

1.3 Место учебной дисциплины в структуре ООП ВО

Дисциплина «Математические модели анализа экономических субъектов» относится к вариативной части Блока 1.

Данная дисциплина (Математические модели анализа экономических субъектов) тесно связана с дисциплинами: Экономическая теория и Бухгалтерский учет, Автоматизация бухгалтерского учета, Эконометрика. Она направлена на формирование знаний и умений обучающихся проводить Математические модели анализа экономических субъектов. Обеспечивает способность у обучающихся к теоретико-методологическому анализу проблем оценки экономической деятельности предприятий и регионов; формирование компетенций в анализе и оценке финансово-экономического состояния предприятий и регионов. В совокупности изучение этой дисциплины готовит обучаемых как к различным видам практической экономической деятельности, так и к научнотеоретической, исследовательской деятельности.

Изучение данной дисциплины базируется на экономико-математической подготовке студентов, полученной при прохождении ООП бакалавриата, а также на знаниях, полученных в рамках дисциплин математического, экономического и естественнонаучного цикла ООП магистратуры.

1.4 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения курса «Анализ финансово-экономического состояния предприятий и регионов»:

№ п.п .	Код и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции		
		знать	уметь	владеть
1.	ОПК-2 способностью разрабатывать и анализировать концептуальные и теоретические модели решаемых научных проблем и задач	Концептуальные и теоретические модели решаемых научных проблем и задач	разрабатывать и анализировать концептуальные и теоретические модели решаемых научных проблем и задач	навыками разрабатывать и анализировать концептуальны е и новый метод основанный на теоретические модели решаемых научных проблем задач
2.	ОПК-9 способностью разрабатывать анализировать концептуальные и теоретические модели решаемых задач проектной и производственно- технологической деятельности	концептуальные и теоретические модели решаемых задач проектной и производственно- технологической деятельности	разрабатывать и анализировать концептуальные и теоретические модели решаемых задач проектной и производственно -технологической деятельности	навыками разрабатывать и анализировать концептуальны и теоретические модели решаемых задач проектной производственн технологическо й деятельности
3	ПК-1 Способностью экономических знаний в различных сферах жизнедеятельности	Последствия принятия управленческих решений с учетом социальных, профессиональн	Формировать суждения о значении и последствиях принятия управленческих решений с	Способностью формировать суждения о значении и последствиях принятия управленческих
		ых и	учетом	решений с
		этических	социальных,	учетом
		позиций	профессиональны	социальных,
			х и этических	профессиональн
			позиций	ых и
				этических
				позиций

2. Структура и содержание дисциплины

2.1 Распределение трудоемкости дисциплины по видам работ

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 2 зач.ед. (72 часа), их распределение по видам работ представлено в таблице

Вид учебной работы		Всего часов	Семестры (часы)
			7 семестр
Контактная работа, в том числе:			
Аудиторные занятия (всего):			
Занятия лекционного типа		16	16
Лабораторные занятия		34	34
Занятия семинарского типа (семинары, практические занятия)		-	-
		-	-
Иная контактная работа:			
Контроль самостоятельной работы (КСР)		4	4
Промежуточная аттестация (ИКР)		0,2	0,2
Самостоятельная работа, в том числе:		17,8	17,8
Курсовая работа		-	-
Проработка учебного (теоретического) материала			
Выполнение индивидуальных заданий (подготовка сообщений, презентаций)			
Реферат		-	-
Подготовка к текущему контролю			
Контроль:			
Подготовка к зачету			
Общая трудоемкость	час.	72	72
	в том числе контактная работа	54,2	54,2
	зач. ед	2	2

2.2 Структура учебной дисциплины

Распределение видов учебной работы и их трудоемкости по разделам дисциплины. Разделы дисциплины, изучаемые в 9 семестре

№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего трудоем кость	Аудиторные занятия			СР
			Всего	Лек ции	Лабо рато рные	
	Раздел 1 Теоретические основы кризиса на предприятии, причины, виды и последствия					
1.	Возникновение кризиса на предприятии, его виды, фазы и последствия	6	2		2	2
2.	Платежеспособность и кредитоспособность	4				2
3.	Несостоятельность предприятия и её стадии	6	2		2	4
4.	Показатели, характеризующие финансово- экономическое состояние предприятия.	8	2		2	1
	Раздел 2 Математические методы анализа финансовоэкономического состояния предприятия					
5.	Методы и модели анализа состояния предприятия	8	2		2	1
6.	Методы анализа кредитоспособности предприятия	6	2		2	4
	Раздел 3 Теоретические аспекты регионального развития					
7.	Термины: регион, депрессивный регион, «инвестиционно- привлекательный» и	8	2		2	2

	«кредитоспособный» регион.					
8.	Основные показатели финансового, экономического и социального состояния региона.	8	2		2	6
	Раздел 4 Методы и модели диагностики финансовоэкономического состояния региона					
9.	Использование современных математико-статистических методов анализа экономики региона	6	2		2	4
10.	Анализ систем рейтингования	4				4
11.	Освоение и внедрение опыта анализа и оценки финансовоэкономического состояния предприятий и регионов	9,8	2		2	1,8
	ИКР	0,2				
	Итого:	72	54,2	16	34	17,8

2.3 Содержание разделов дисциплины:

№ раздела	Наименование раздела	Форма текущего контроля
1	2	4
1	Теоретические основы кризиса на предприятии, причины, виды и последствия	1. Подготовка рефератов, презентаций, выступлений. 2. Резюме, аналитический обзор по проблеме.
2	Математические методы анализа финансовоэкономического состояния предприятия	1. Опрос по результатам индивидуального задания
3	Теоретические аспекты регионального развития	1. Подготовка рефератов, презентаций, выступлений. 2. Промежуточное тестирование.
4	Методы и модели диагностики финансово-экономического состояния региона	1. Опрос по результатам индивидуального задания. 2. Защита проектного задания.

2.3.1 Занятия лекционного типа – не предусмотрены

2.3.2 Семинарские занятия – не предусмотрены

2.3.3 Лабораторные занятия

№ п/п	Наименование раздела	Наименование лабораторных работ	Форма текущего контроля
1.	Теоретические основы кризиса на предприятии, причины, виды и последствия	Показатели, характеризующие хозяйственную деятельность предприятия.	Проверка выполнения лабораторной работы
2.	Математические методы анализа финансовоэкономического состояния предприятия	Методы и модели анализа состояния предприятия	Проверка выполнения лабораторной работы
3.	Теоретические аспекты регионального развития	Основные показатели финансового, экономического и социального состояния региона	Проверка выполнения лабораторной работы
4.	Методы и модели диагностики финансовоэкономического состояния региона	Освоение и внедрение опыта анализа и оценки финансовоэкономического состояния предприятий и регионов	Проверка выполнения лабораторной работы

2.3.4 Курсовые работы – не предусмотрены

2.4 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающегося по дисциплине

Целью самостоятельной работы студента является углубление знаний, полученных в результате аудиторных занятий. Вырабатываются навыки самостоятельной работы. Закрепляются опыт и знания полученные во время лабораторных занятий.

№	Вид самостоятельной работы	Перечень учебно-методического обеспечения дисциплины по выполнению самостоятельной работы
1	2	3
1	Проработка и повторение лекционного материала, материала учебной и научной литературы, подготовка семинарским занятиям	Методические указания для подготовки к лекционным и семинарским занятиям, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г. Методические указания по выполнению самостоятельной работы, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г

2	Подготовка лабораторным занятиям	Методические указания по выполнению лабораторных работ, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г
3	Подготовка к решению задач и тестов	Методические указания по выполнению самостоятельной работы, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г
4	Подготовка докладов	Методические указания для подготовки эссе, рефератов, курсовых работ, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г.
5	Подготовка к решению расчетно-графических заданий (РГЗ)	Методические указания по выполнению расчетно-графических заданий, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г. Методические указания по выполнению самостоятельной работы, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г
6	Подготовка к текущему контролю	Методические указания по выполнению самостоятельной работы, утвержденные на заседании кафедры прикладной математики факультета компьютерных технологий и прикладной математики ФГБОУ ВО «КубГУ», протокол №22 от 29.06.2017 г

3. Образовательные технологии

Лабораторное занятие позволяет научить студента применять теоретические знания при решении и исследовании конкретных задач. Лабораторные занятия проводятся в компьютерных классах, при этом практикуется работа в группах. Подход разбора конкретных ситуаций широко используется как преподавателем, так и студентами при проведении анализа результатов самостоятельной работы. Это обусловлено тем, что в процессе исследования часто встречаются задачи, для которых единых подходов не существует. Каждая конкретная задача при своем исследовании имеет множество подходов, а это требует разбора и оценки целой совокупности конкретных ситуаций.

Занятия, проводимые с использованием интерактивных технологий

№	Наименование разделов (тем)	Количество часов	
		всего ауд. часов	интерактивные часы
1	2	3	4
1.	Теоретические основы кризиса на предприятии, причины, виды и последствия	6	1
2.	Математические методы анализа финансовоэкономического состояния предприятия	2	
	Теоретические аспекты регионального развития	4	
	Методы и модели диагностики финансовоэкономического состояния региона	4	1
	<i>Итого по дисциплине:</i>	16	2

4. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

4.1 Фонд оценочных средств для проведения текущей аттестации

Учебная деятельность проходит в соответствии с графиком учебного процесса. Процесс самостоятельной работы контролируется во время аудиторных занятий и индивидуальных консультаций. Самостоятельная работа студентов проводится в форме изучения отдельных теоретических вопросов по предлагаемой литературе.

Фонд оценочных средств дисциплины состоит из средств текущего контроля (см. список лабораторных работ, задач и вопросов) и итоговой аттестации (зачета).

В качестве оценочных средств, используемых для текущего контроля успеваемости, предлагается перечень вопросов, которые прорабатываются в процессе освоения курса. Данный перечень охватывает все основные разделы курса, включая знания, получаемые во время самостоятельной работы. Кроме того, важным элементом технологии является самостоятельное решение студентами и сдача заданий. Это полностью индивидуальная форма обучения. Студент рассказывает свое решение преподавателю, отвечает на дополнительные вопросы.

Примерные задания на лабораторные работы

Лабораторная работа №1 по теме «Показатели, характеризующие финансово-экономическое состояние предприятия»

Задание 1. Используя данные из Приложения 1 – формы 1 и 2 «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о прибылях и убытках» за 2007г. ООО «Ника» рассчитать показатели ликвидности и платежеспособности предприятия по формулам:

Оборотные активы (стр. 290) Запасы (стр. 210)

Налог на добавленную стоимость (стр. 220)

L1 *Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) (стр. 230)*

Краткосрочные обязательства (стр. 690)

Доходы будущих периодов (стр. 640)

Оборотные активы (стр. 290)

P1 *Дебиторская задолженность (более 12 месяцев) (стр. 230)*

Краткосрочные обязательства (стр. 690)

Доходы будущих периодов (стр. 640)

Оборотные активы (стр. 290)

Долгосрочные обязательства (стр. 590)

Краткосрочные обязательства (стр. 690)

Доходы будущих периодов (стр. 640)

Займы и кредиты (стр. 610)

L 3 _____100%

Запасы (стр. 210)

Задание 2. Используя данные из Приложения 1 – формы 1 и 2 «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о прибылях и убытках» за 2007г. ООО «Ника» рассчитать показатели финансовой устойчивости предприятия по формулам:

$$\begin{aligned}
 & \text{Долгосрочные обязательства (стр. 590)} \\
 & \text{Краткосрочные обязательства (стр. 690)} \\
 F1 & \frac{\text{Доходы будущих периодов (стр. 640)}}{\text{Капитал и резервы (стр. 490)}} \\
 & \text{Целевые финансирование и поступления (стр. 450)} \\
 & \text{Доходы будущих периодов (стр. 640)} \\
 & \text{Капитал и резервы (стр. 490)} \\
 & \text{Целевые финансирование и поступления (стр. 450)} \\
 F2 & \frac{\text{Доходы будущих периодов (стр. 640)}}{\text{Внеоборотные активы (стр. 190)}} \\
 & \text{Оборотные активы (стр. 290)} \\
 & \text{Капитал и резервы (стр. 490)} \\
 & \text{Целевые финансирование и поступления (стр. 450)} \\
 & \text{Доходы будущих периодов (стр. 640)} \\
 F3 & \frac{\text{Внеоборотные активы (стр. 190)}}{\text{Запасы (стр. 210)}} \\
 & \text{Внеоборотные активы (стр. 190)} \\
 F4 & \frac{\text{Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) (стр. 230)}}{\text{Капитал и резервы (стр. 490)}} \\
 & \text{Целевые финансирование и поступления (стр. 450)} \\
 & \text{Доходы будущих периодов (стр. 640)}
 \end{aligned}$$

Задание 3. Используя данные из Приложения 1 – формы 1 и 2 «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о прибылях и убытках» за 2007г. ООО «Ника» рассчитать показатели деловой активности предприятия по формулам:

$$\begin{aligned}
 A2 & \frac{\text{Выручка (нетто) от продажи товаров (стр. 010)}}{\text{Актив (стр. 300)}} \\
 & \text{Выручка (нетто) от продажи товаров (стр. 010)} \\
 & \text{Коммерческие расходы (стр. 030)} \\
 A4 & \frac{\text{Управленческие расходы (стр. 040)}}{\text{Кредиторская задолженность (стр. 620)}} \\
 & \text{Выручка (нетто) от продажи товаров (стр. 010)} \\
 A5 & \frac{\text{Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) (стр. 230)}}{\text{Дебиторская задолженность (менее 12 месяцев) (стр. 240)}} \\
 & \text{Задолженность участников по взносам в УК (стр. 244)} \\
 A6 & \frac{\text{Себестоимость проданных товаров, услуг, работ (стр. 020)}}{\text{Запасы (стр. 210)}}
 \end{aligned}$$

Задание 4. Используя данные из Приложения 1 – формы 1 и 2 «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о прибылях и убытках» за 2007г. ООО «Ника» рассчитать показатели рентабельности предприятия по формулам:

$$\begin{aligned}
 & \text{Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 140)} \\
 & \quad \text{Налог на прибыль (стр. 150)} \\
 R1 \quad & \frac{\text{Выручка (нетто) от продажи товаров (стр. 010)}}{\text{Прочие внереализационные доходы (стр. 290)}} \\
 R2 \quad & \frac{\text{Чистая прибыль (стр. 190)}}{\text{Актив (стр. 300)}} \\
 R3 \quad & \frac{\text{Чистая прибыль (стр. 190)}}{\text{Капитал и резервы (стр. 490)}} \\
 & \quad \text{Целевые финансирование и поступления (стр. 450)} \\
 & \quad \text{Доходы будущих периодов (стр. 640)} \\
 R4 \quad & \frac{\text{Прибыль (убыток) от продаж (стр. 050)}}{\text{Выручка (нетто) от продажи товаров (стр. 010)}}
 \end{aligned}$$

Задание 5. Используя данные из Приложения 2 – формы 1 и 2 «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о прибылях и убытках» за 2008г. ООО «Ника» оцените состояние предприятия, рассчитав коэффициенты ликвидности и платежеспособности, рентабельности предприятия, финансовой устойчивости и деловой активности.

Задание 6. Проведите коэффициентный анализ АФХ «Кубань», используя данные из Приложения 3 – формы 1 и 2 «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о прибылях и убытках» за 2008г. активности.

Задание 7. Проанализируйте состояние предприятия ПТКХ «Попюк», а именно ликвидности и платежеспособности, рентабельности предприятия, финансовой устойчивости и деловой активности, используя данные из Приложения 4 – формы 1 и 2 «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о прибылях и убытках» за 2008г.

Лабораторная работа №2 по теме «Методы и модели анализа состояния предприятия»

Задание 1. Используя двухфакторную модель вероятности банкротства предприятия оцените состояние предприятий: ООО «Ника», АФХ «Кубань», ПТКХ «Попюк». Данные представлены в приложениях 1-4.

Задание 2. Используя классическую модель Эдварда Альтмана вероятности банкротства предприятия оцените состояние предприятий: ООО «Ника», АФХ «Кубань», ПТКХ «Попюк». Данные представлены в приложениях 1-4.

Задание 3. Оцените состояние предприятий: ООО «Ника», АФХ «Кубань», ПТКХ «Попюк» по модели Тоффлера и Тисшоу. Данные представлены в приложениях 1-4.

Задание 4. Спрогнозируйте риск банкротства предприятий: ООО «Ника», АФХ «Кубань», ПТКХ «Попюк» используя модель R-счета. Данные представлены в приложениях 1-4.

Задание 5. Оцените состояние предприятий: ООО «Ника», АФХ «Кубань», ПТКХ «Попюк» по следующим зарубежным дискриминантным моделям: Лиса, Чессера, Фулмера, Спрингейта, Ж. Депаляна (Credit-men), Конана и Гольдера, У. Бивера. Данные представлены в приложениях 1-4.

Задание 6. Оцените состояние предприятий: ООО «Ника», АФХ «Кубань», ПТКХ «Попюк» по следующим российским моделям: Давыдовой-Беликова, Сайфулина и Кадыкова, Зайцевой и Федотовой. Данные представлены в приложениях 1-4.

Задание 7. Рассмотрите качественные методы оценки состояния предприятия. Оцените состояние предприятия ООО «Ника» качественным методом оценки состояния предприятия - моделью Аргенти (А-счет). Данные представлены в приложениях 1-2.

Лабораторная работа №3 по теме «Основные показатели финансового, экономического и социального состояния региона.»

Задание 1. Используя данные Краснодарского края, представленные в Российском статистическом ежегоднике [Электронный ресурс] – [http:// www.gks.ru](http://www.gks.ru) за 2011г. Рассчитайте и оцените социально-экономические показатели региона.

Задание 2. Используя данные, представленные в Российском статистическом ежегоднике [Электронный ресурс] – [http:// www.gks.ru](http://www.gks.ru) за 2011г. Рассчитайте, оцените и сопоставьте социально-экономические показатели регионов Южного федерального округа.

Задание 3. Используя данные, представленные в Российском статистическом ежегоднике [Электронный ресурс] – [http:// www.gks.ru](http://www.gks.ru) за 2011г. Проведите исследование относительной кредитоспособности регионов ЮФО по итогам 2011 года по методике рейтингового агентства АК&М. [Электронный ресурс] – www.akmrating.ru. Постройте рейтинг исследуемых регионов.

Задание 4. Используя данные, представленные в Российском статистическом ежегоднике [Электронный ресурс] – [http:// www.gks.ru](http://www.gks.ru) за 2011г. Проведите исследование относительной кредитоспособности регионов Южного федерального округа по итогам 2011 года по методике рейтингового агентства «Эксперт РА» [Электронный ресурс] – <http://www.raexpert.ru/>

Задание 5. Проанализируйте финансово-экономического состояния регионов Южного федерального округа по итогам 2011 года используя результаты рейтинговых агентств «Moody's», «Fitch», «Standard&Poor's».

Задание 6. Проведите исследование инвестиционного регионального климата регионов Южного федерального округа за 2011 год, используя работу Гузнера С.С., Харитоновой В.Н. «Регион: экономика и социология». Проранжируйте исследуемые регионы.

Задание 7. Проранжируйте регионы ЮФО по степени благоприятности инвестиционного климата, используя методику Гусева К., которая основана на учете различий «стартовых условий» вхождения регионов в рынок, специфики промышленной и природно-ресурсной базы, а также уровня жизни населения.

Задание 8. Используя структурно-логическую модель «колеса Тихомирова оцените уровень инвестиционный климат Краснодарского края и Ростовской области с использованием индексов развития и сопоставьте результаты оценки.

4.2 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации

Перечень вопросов к зачету

1. Современное определение понятия «предприятие».
2. Определение понятия «состояние предприятия».
3. Определение понятия «кризиса» на предприятии.
4. Семь традиционных стадий жизненного цикла предприятия. Схема жизненного цикла предприятия.
5. Внутренние и внешние причины «кризиса» на предприятии.
6. Симптомы «кризиса» на предприятии.
7. Факторы возникновения «кризисов» на предприятии.
8. Алгоритм распознавания кризиса на предприятии.
9. Фазы и стадии «кризиса» на предприятии.

10. Виды основных кризисов на предприятии (по Бандурину В.В. и Ларицкому В.Е.)
11. Диаграмма, характеризующая явления кризиса на предприятии.
12. Графическая интерпретация возникновения кризиса с использованием канонической катастрофы Уитни.
13. Современное определение понятия «платежеспособность».
14. Схожесть и различие понятий «ликвидность» и «платежеспособность».
15. Современное «кредитоспособность» предприятия.
16. Классификация кредитов по разным признакам.
17. Анализ и сопоставление понятий «платежеспособность» и «кредитоспособность»
18. Определение понятия «неплатежеспособность» предприятия.
19. Различные градации понятия «неплатежеспособности» согласно Жаровской Е.П. и Бродскому Б.Е.
20. Определение понятия «некредитоспособность» предприятия.
21. Понятие «неоплатность» (недостаточность имущества).
22. Юридическое определение «банкротства».
23. Юридическое определение «несостоятельности» предприятия.
24. Понятие «несостоятельность» предприятия по Толпегин О.А.
25. Дифференциация понятий «несостоятельности» и «банкротства».
26. Классификация факторов банкротства предприятия.
27. Классификация видов банкротства предприятия.
28. Классификация стадий банкротства предприятия.
29. Соотношение понятий «платежеспособность», «несостоятельность», «банкротство» и «кредитоспособность».
30. Основные показатели финансово-экономического состояния предприятия.
31. Показатели ликвидности и платежеспособности предприятия.
32. Показатели финансовой устойчивости предприятия.
33. Показатели деловой активности предприятия.
34. Показатели рентабельности предприятия.
35. Расчет показателей финансово-экономического состояния предприятия и их пентакластеризация.
36. Дополнительные показатели состояния предприятия: коэффициент суммы хозяйственных средств, находящихся в собственности и распоряжении компании; коэффициент доли активной части основных средств.
37. Коэффициенты износа, обновления, выбытия и абсолютной ликвидности.
38. Коэффициенты обеспеченности текущей деятельности собственными оборотными средствами; финансовой автономии; маневренности собственного капитала.

- 39.** Коэффициенты структур долгосрочных источников финансирования, привлеченных средств и заемных средств.
- 40.** Коэффициенты покрытия постоянных финансовых расходов; устойчивости экономического роста; фондоотдачи; оборачиваемости средств в активах.
- 41.** Коэффициенты рентабельности: совокупного капитала, собственного капитала, инвестиций.
- 42.** Коэффициенты валовой рентабельности реализованной продукции (валовая маржа); дохода на акцию; ценности акции (price-toearnings ratio); дивидендной доходности акции; котировки акции (price-tobook ratio).
- 43.** Структурная классификация типов математических моделей оценки состояния предприятия.
- 44.** Алгоритм анализа финансово-хозяйственной деятельности предприятия, согласно Короткову Э.М.
- 45.** Многомерные статистические методы анализа состояния предприятия.
- 46.** Классические модели анализа состояния предприятия.
- 47.** Модели Чессера, Фулмера, Бивера.
- 48.** Рекомендации Комитета по обобщению практики аудирования (Великобритания).
- 49.** Закономерность между показателями финансового состояния предприятия и этапами жизненного цикла по А.П. Градовой.
- 50.** Нейросетевые технологии анализа состояния предприятия.
- 51.** Нечётко – множественные методы анализа состояния предприятия.
- 52.** Агрегирование данных и построение комплексного показателя финансовой состоятельности по А.О. Недосекину и О.Б. Максимову.
- 53.** Взаимосвязь финансово - экономического анализа предприятия и анализа его кредитоспособности.
- 54.** Система комплексного анализа кредитоспособности предприятия.
- 55.** Комплексная система Ендовицкого Д.А. и Бочаровой И.В. исследования кредитоспособности заемщика.
- 56.** Классификация Вишнякова И.В. методов и моделей оценки кредитоспособности заемщиков. Алгоритм оценки кредитоспособности предприятия.
- 57.** Современные методы анализа кредитоспособности заемщика с учетом качественных характеристик.
- 58.** Западные методики оценки кредитоспособности заемщиков: правило «шести Си», «CAMPARI», «PARTS».
- 59.** Российские методики оценки кредитоспособности заемщиков: Ассоциации российских банков, Сбербанк России и д.р.
- 60.** Определение понятия «регион»,
- 61.** Определение понятия «депрессивный регион»,
- 62.** Определение понятия «инвестиционно - привлекательный» регион.

63. Определение понятия «кредитоспособный» регион.
64. Региональное развитие: цели, критерии и методы управления .
65. Методы управления развитием региона.
66. Особенности кредитоспособности и инвестиционной привлекательности регионов РФ.
67. Показатели финансовой устойчивости региона.
68. Показатели результатов экономической деятельности региона.
69. Показатели социального состояния региона.
70. Основные методы и подходы при исследовании в региональной экономике.
71. Использование современных математико-статистических методов анализа экономики региона.
72. Характеристика статистического инструментария, применяемого в диагностическом исследовании экономики региона.
73. Анализ современных западных систем рейтингования.
74. Анализ современных российских систем рейтингования.
75. Роль кредитных рейтингов в Европе, США и России.
76. Наиболее популярные рейтинги и рэнкинги и их методики.
77. Методика «Исследования относительной кредитоспособности субъектов РФ» рейтингового агентства «АК&М».
78. Методика Рейтингового агентства «Эксперт РА».
79. Методика рейтинга эффективной деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации.
80. Методика Рейтинга конкурентоспособности регионов РФ.

5. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

5.1 Основная литература:

1. Романов, Б.А. Анализ экономики и управления предприятиями: Учебно-практическое пособие. [Электронный ресурс] — Электрон. дан. — М. : Дашков и К, 2016. — 248 с. — Режим доступа: <http://e.lanbook.com/book/72387> — Загл. с экрана.
2. Криворотов, В.В. Конкурентоспособность предприятий и производственных систем : учебное пособие / В.В. Криворотов, А.В. Калина, С.Е. Ерыпалов. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 351 с. : схем., табл., ил. - (Magister). - Библиогр.: с. 281-292. - ISBN 978-5-238-02697-8 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=426601>

5.2 Дополнительная литература:

1. Никулина, Н.Н. Финансовый менеджмент организации. Теория и практика : учебное пособие / Н.Н. Никулина, Д.В. Суходоев, Н.Д. Эриашвили. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 511 с. - ISBN 978-5-238-01547-7 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118153>

2. Гребнев, Г.Д. Комплексный экономический анализ хозяйственной деятельности : учебное пособие / Г.Д. Гребнев ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Оренбургский государственный университет». - Оренбург : ОГУ, 2017. - 303 с. : ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-7410-1810-1 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=485441>

6. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. Финансовый портал информационно-аналитического и учебного центра НАУФОР [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <http://www.skrin.ru>.
2. Википедия, свободная энциклопедия. [Электронный ресурс]. –
3. Кредитные рейтинги. Критерии и методология. [Электронный ресурс] / Standard & Poor's Financial Services, LLC. Режим доступа [http:// www.standardandpoors.ru](http://www.standardandpoors.ru)
4. Рейтинговое агентство «Эксперт РА» [Электронный ресурс] – <http://www.raexpert.ru>
5. Рейтинговое агентство АК&М. [Электронный ресурс] – <http://www.akmrating.ru>
6. Рейтинговое агентство АК&М. Исследование относительной кредитоспособности субъектов РФ по итогам 2009 года. [Электронный ресурс] – www.akmrating.ru
7. Российский статистический ежегодник: Стат.сб./Росстат. – М., 2009. – 795 с. [Электронный ресурс] – [http:// www.gks.ru](http://www.gks.ru)
8. Свободный словарь терминов, понятий и определений по экономике, финансам и бизнесу. Бесплатный онлайн экономический словарь. [Электронный ресурс] – <http://termin.bposd.ru/>
9. Узденов, У.А. Исследование кредитоспособности регионов методами многомерного статистического анализа / А.В. Коваленко, М.Х. Уртенев, У.А. Узденов // Политематический сетевой электронный научный журнал Кубанского государственного аграрного университета. Научный журнал КубГАУ, №58(04), 2010. <http://ej.kubagro.ru/2010/04/pdf/09.pdf>

7. Методические рекомендации по организации изучения дисциплины

Контрольная работа представляет собой самостоятельную реферативную работу студентов. Каждый студент выполняет работу по одной теме.

Для написания реферата необходимо подобрать литературу. Общее количество литературных источников, включая тексты из Интернета, (публикации в журналах), должно составлять не менее 10 наименований. Учебники, как правило, в литературные источники не входят.

Рефераты выполняют на листах формата А4. Страницы текста, рисунки, формулы нумеруют, рисунки снабжают порисуночными надписями. Текст следует печатать шрифтом №14 с интервалом между строками в 1,5 интервала, без недопустимых сокращений. В конце реферата должны быть сделаны выводы.

В конце работы приводят список использованных источников.

Реферат должен быть подписан студентом с указанием даты ее оформления.

Работы, выполненные без соблюдения перечисленных требований, возвращаются на доработку.

Выполненная студентом работа определяется на проверку преподавателю в установленные сроки. Если у преподавателя есть замечания, работа возвращается и после исправлений либо вновь отправляется на проверку, если исправления существенные, либо предъявляется на зачете, где происходит ее защита.

Творческие задания (проекты), способствующие формированию компетенций базовой части ООП

Анализ экономической деятельности сегодня рассматривается как одно из главных направлений модернизации всей государственной системы, как необходимое условие и важнейший этап информатизации страны в целом.

Основные направления анализа экономической деятельности предприятий и регионов:

- организация банка программных продуктов, используемых финансистами, экономистами и органами региональной власти;
- разработка программного обеспечения экономической деятельности;
- разработка программного обеспечения для муниципальных образований.

Использование в работе финансистами, экономистами и органами региональной власти программных продуктов не отрицает традиционных технологий анализа и оценки, а выступает в качестве продукта поддержки принятия решений, что значительно влияет на качество принимаемых решений.

Проведите анализ по одной из выбранных вами тематик (не менее 10 слайдов и 20 листов текста). Возможно использование звукового сопровождения, анимации (аудио-, и видеоматериала).

На первой странице слайда обязательно укажите Ф.И.О. автора, курс. Оценивается работа по следующим критериям:

- полнота представленного материала;
- оформление;
- представление и защита. **Темы презентаций**
- Презентация «Анализ финансово-экономического состояния предприятий сферы услуг Краснодарского края».
- Презентация «Оценка и анализ финансово-экономического состояния сельскохозяйственных предприятий Краснодарского края.».
- Презентация «Анализ социально-экономического состояния Краснодарского края».

8. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (при необходимости)

8.1 Перечень информационных технологий

Проверка домашних заданий и консультирование посредством электронной почты.

Использование электронных презентаций при проведении занятий.

8.2 Перечень необходимого программного обеспечения

1. Операционная система MS Windows (разделы 1-4)
2. Интегрированное офисное приложение MS Office (разделы 1-4).
3. Программное обеспечение для организации управляемого коллективного и безопасного доступа в Интернет (разделы 1-4).

8.3 Перечень необходимых информационных справочных систем

1. Википедия, свободная энциклопедия. [Электронный ресурс]. – Wikipedia <http://ru.wikipedia.org>
2. Электронная библиотека КубГУ

9. Материально-техническое обеспечение учебной дисциплины

№	Наименование специальных* помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень оборудования и технических средств обучения
1.	Аудитория, для лекционных занятий	Учебная мебель, компьютерная техника, стационарное или переносное мультимедийное оборудование (129, 131, 133, А305, А307, А508, 239А)
2.	Аудитория, для лабораторных занятий	Аудитория для семинарских занятий, укомплектованная необходимой мебелью (доска, столы, стулья) компьютерами с лицензионным программным обеспечением и выходом в интернет (106, 106а, А301, А504, 239А)
3.	Аудитория, для практических занятий	Аудитория для семинарских занятий, укомплектованная необходимой мебелью (доска, столы, стулья), презентационной техникой (аудитории: 129, 131, А305, А307, 239А) или переносным демонстрационным оборудованием (аудитории: 133,147, 148, 149, 150, 100С, А3016, А512, А508, 239А)
4.	Аудитория для групповых и индивидуальных консультаций	Аудитория, оснащенная компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет», обеспеченный доступом в электронную информационно-образовательную среду университета, лицензионное программное обеспечение (А504, А506, 239А)

5.	Текущий контроль, промежуточная аттестация	Аудитория для семинарских занятий, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованная необходимой мебелью (доска, столы, стулья) (аудитории: 129, 131, 133, А305, А307, 147, 148, 149, 150, 100С, А301б, А512, А508), компьютерами с лицензионным программным обеспечением и выходом в интернет (106, 106а, А301, А504, 239А)
6.	Аудитория для самостоятельной работы	Аудитория, оснащенная компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет», обеспеченный доступом в электронную информационно-образовательную среду университета, лицензионное программное обеспечение (читальный зал, 102А)