УЧРЕЖДЕНИЕВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«УНИВЕРСИТЕТ УПРАВЛЕНИЯ «ТИСБИ»

Кафедра «Финансы и кредит»



Рабочая программа дисциплины

Наименование дисциплины Методика финансового консультирования

По направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит

Профиль подготовки: Финансовый инжиниринг и финансовые технологии в цифровой экономике

Год набора 2026

Составитель:
канд. экон. наук, доц.
С.М.Сюркова

Казань

СОДЕРЖАНИЕ

1. Цели и задачи учебной дисциплины

2. Место дисциплины в структуре ОПОП

3. Требования к результатам освоения дисциплины

4. Структура и содержание дисциплины

4.1 Модульно-тематический план и пояснительная записка с указанием этапов формирования компетенций

4.2. Содержание дисциплины по темам (разделам)

4.3. Планы практических и семинарских занятий

5. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

8. Оценка сформированности компетенций по изучаемой дисциплине

Приложение 1. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Приложение 2. Фонд оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации по дисциплине

1. Цели и задачи учебной дисциплины

Программа дисциплины «Методика финансового консультирования» рассчитана на студентов, обучающихся по программе подготовки 38.04.08 «Финансы и кредит». Знания финансового консалтинга необходимы для обоснования и принятия эффективных управленческих решений в ходе взаимоотношений между консультантом и клиентом по управлению финансами, а также вопросам управления информацией, знаниями, интеллектуальным капиталом организации.

Цель изучения дисциплины - формирование знаний и навыков магистранта для работы в качестве финансового консультанта универсального типа, способного оперативно ориентироваться в различных сферах рыночной экономики, представленных многообразием форм собственности.

После освоения данной дисциплины магистрант должен:

Знать:теоретические основы разработки инструментов проведения финансового консультирования, методику сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита; теоретические основы и структуру финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации;знает особенности подготовки данных для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций;методы управления процессом финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; основы разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования;основы управления процессом финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и основы проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач.

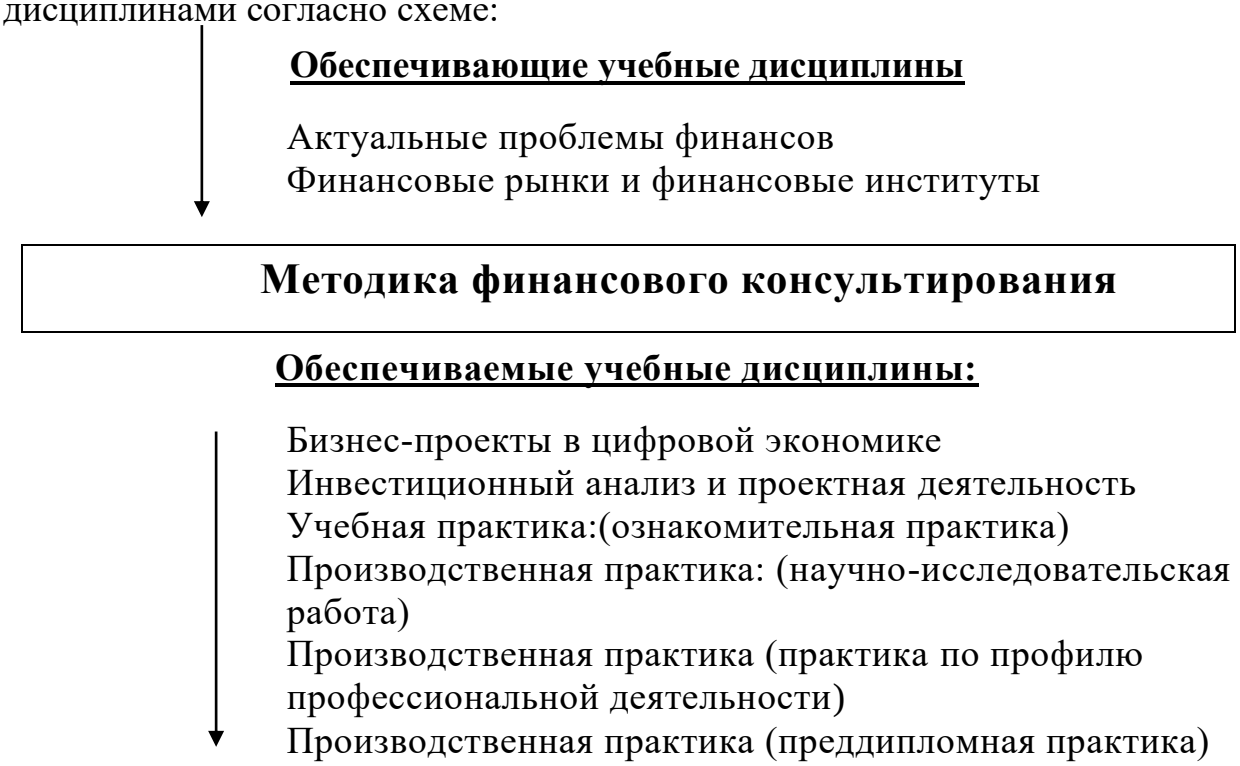
Уметь:проводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования; анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций; составлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций;проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования;управлять процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и проводить экспертизу финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач.

Владеть:методиками сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования; навыками финансового консультирования и

моделирования финансовой политики коммерческого банка; навыками составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций;методикой финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; навыками разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; навыками управления процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и навыками проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач

2. Место дисциплины в структуре ОПОП

Данная дисциплина относится к части, формируемой участниками образовательных отношений, Блока 1 учебного плана подготовки магистра по направлению 38.04.08 «Финансы и кредит» и находится во взаимосвязи с дисциплинами согласно схеме:



До начала изучения дисциплины «Методика финансового консультирования» у магистранта, в результате изучения нижеперечисленных дисциплин, должны быть сформированы компоненты следующих компетенций:

ПК-6–Актуальные проблемы финансов, Финансовые рынки и финансовые институты, Учебная практика (ознакомительная практика), Производственная практика (научно-исследовательская работа).

Обучающийся должен уметь осуществлять сбор, обработку, анализ и систематизацию информации по теме исследования для решения профессиональных задач.

3.Требования к результатам освоения дисциплины

В соответствии с ФГОС ВО процесс изучения дисциплины направлен на формирование компонентов следующих профессиональных компетенций:

ПК 6 - Способен осуществлять разработку инструментов проведения исследований в области финансов и кредита, анализ их результатов, подготовку данных для составления финансовых обзоров, отчетов и научных публикации, выступать в качестве эксперта в процессе принятия важных финансовых решений.

ПК-8 - Способен управлять процессом финансового консультирования в организации посредством подготовки заданий и разработкой проектных решений для реализации проектов и программ в финансово-кредитной сфере

После освоения дисциплины студент должен получить следующие образовательные результаты:

Декомпозиция компетенций

Индикаторы	Результаты обучения по дисциплине
Компетенция ПК-6	
ПК-6.ПК- 6.1 Осуществляет сбор, обработку, анализ и систематизацию информации по теме исследованияс применением современных цифровых технологий	ПК-6.ПК 6.1 З.2 Знает теоретические основы разработки инструментов проведения финансового консультирования, методику сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита ПК-6.ПК 6.1 У.2 умеет проводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования ПК-6.ПК 6.1 В.2 Владеет методиками сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования
ПК-6.ПК-6.2 Проводит выбор методов и средств решения задач исследования в области финансов и кредита	ПК-6.ПК-6.2 З.5 Знает теоретические основы и структуру финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации ПК-6.ПК-6.2 У.7 Умеет анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций ПК-6.ПК-6.2 В.7 Владеет навыками финансового консультирования и моделирования финансовой политики коммерческого банка
ПК-6.ПК-6.3 Осуществляет	ПК-6.ПК-6.3 З.8 знает особенности подготовки данных

экспертную оценку эффективности принятия финансовых решений в сфере своей профессиональной деятельностис применением современных цифровых технологий	для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций ПК-6.ПК-6.3 У.12 умеет составлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций ПК-6.ПК-6.3 В.12 владеет навыками составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций
Компетенция ПК-8	
ПК-8.ПК-8.1 Разрабатывает задания для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера	ПК-8.ПК-8.1 З.1 Знает методы управления процессом финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера ПК-8.ПК-8.1 У.1 Умеет осуществлять финансовое консультирование для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера ПК-8.ПК-8.1 В.1 Владеет методикой финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера
ПК-8.ПК-8.2 Разрабатывает и строит прогнозы, проводит диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сферес применением современных цифровых технологий;	ПК-8.ПК-8.2 З.4 Знает основы разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования ПК-8.ПК-8.2 У.6 Умеет проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования ПК-8.ПК-8.2 В.6 Владеет навыками разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования
ПК-8.ПК-8.3 Проводит экспертизу финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач, в том числе в цифровой форме	ПК-8.ПК-8.3 З.7 Знает основы управления процессом финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и основы проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач ПК-8.ПК-8.3 У.11 Умеет управлять процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и проводить экспертизу финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач ПК-8.ПК-8.3 В.11 Владеет навыками управления процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и навыками проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения

	результатов и причины неудач

Этапы формирования компонент выбранных компетенций, в части знаний, умений и навыков, можно проследить по Пояснительной записке и модульно-тематическому плану дисциплины.

4. Структура и содержание дисциплины.

4.1. Модульно-тематический план и пояснительная записка с указанием этапов формирования компетенций

Общая трудоемкость дисциплины по очному и заочному обучению составляет 3 зачетные единицы (108 часа).

Модульная разбивка учебной дисциплины					
Направление 38.04.08 Финансы и кредит Дисциплина: «Методика финансового консультирования»					
Наименование модулей	Количество ауд. часов		Самостоятельная работа очное/ заочное	Всего часов очное/ заочное	Формируемые индикаторы компетенции
	Лекции Очное/ заочное	Семин. занятия очное/ заочное			
Модуль 1: «Финансовое консультирование как теоретическая и практическая область знаний»					
Тема 1: Предмет, цели и задачи финансового консалтинга		2/1	4/5	6/6	ПК-6.1. З2 У 2 В 2 ПК-6.2. З5 У 7 В 7 ПК-6.3. З8 У12 В12
Тема 2: Методология консалтинга		2/1	4/5	6/6	
Тема 3: Финансовый консалтинг как элемент инфраструктуры профессиональной поддержки бизнеса.		2/1	4/5	6/6	
Тема 4:Классификация финансовых консалтинговых услуг		2/1	4/5	6/6	
Тема 5: История, современное состояние и перспективы развития финансового консалтинга.		2/1	4/5	6/6	
Модуль 2: «Организация процесса финансового консультирования»					
Тема 6: Внутренние и внешние финансовые консультанты: сфера и особенности их деятельности		2/1	4/5	6/6	ПК-6.1. З2 У 2 В 2 ПК-6.2. З5 У 7 В 7

Тема 7: Организация процесса финансового консультирования		4/1	8/6	12/7	ПК-6.3. З8 У12 В12
Тема 8: Этапы процесса консультирования		2/1	4/6	6/7	ПК-8.1. З1 У1 В1
Тема 9:Ограничения и основные направления совершенствования финансового консалтинга		2/1	4/6	6/7	ПК-8.3. З7 У11 В11
Модуль 3: «Методы и инструменты финансового консультирования»					
Тема 10: Методы аналитического моделирования в финансовом консалтинге		2/0	4/6	6/6	ПК-6.2. З5 У 7 В 7 ПК-6.3. З8 У12 В12 ПК-8.1. З1 У1 В1 ПК-8.2. З4 У6 В6 ПК-8.3. З7 У11 В11
Тема 11: Инструменты планирования и оптимизации налогообложения в практической деятельности финансового консультанта		2/1	4/6	6/7	
Тема 12:Методы изучения ситуационных финансовых проблем и принятия решения финансовым консультантом		2/1	4/6	6/7	
Тема 13: Процессно-ориентированный подход к управлению финансами		2/1	4/6	6/7	
Тема 14: Финансово-экономический анализ, как показатель оценки эффективности финансового консалтинга.		2/1	4/6	6/7	
Экзамен			18/18	18/18	
ВСЕГО	0/0	30/12	78/96	108/108	

Пояснительная записка
с этапами формирования компетенций

Данный модульный курс состоит из 3 модулей, порядок освоения которого выстраивает образовательную траекторию и этапы формирования составляющих заявленной компетенции.

Модуль 1 «Финансовое консультирование как теоретическая и практическая область знаний» включает в себя пять учебных тем.

В результате освоения модуля магистрант:

– Знает теоретические основы разработки инструментов проведения финансового консультирования, методику сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита; (ПК - 6.1 З.2)

– Знает теоретические основы и структуру финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации; (ПК - 6.1 З.5)

– Знает особенности подготовки данных для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций; (ПК - 6.1 З.8)

– Умеет проводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования; (ПК - 6.1 У.2)

– Умеет анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций; (ПК - 6.1 У.7)

– Умеет составлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций; (ПК - 6.1 У.12)

– Владеет методиками сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования; (ПК - 6.1 В.2)

– Владеет навыками финансового консультирования и моделирования финансовой политики коммерческого банка; (ПК - 6.1 В.7)

– Владеет навыками составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций. (ПК - 6.1 В.12)

Уровень освоения полученных знаний, умений и навыков проверяется в процессе текущего контроля. Фонды оценочных средств по этапам формирования компетенции, включая методическое оснащение процедуры оценивания представлены в Приложении 2

Модуль 2«Организация процесса финансового консультирования» включает в себя четыре учебных темы.

В результате освоения модуля магистрант:

– Знает теоретические основы разработки инструментов проведения финансового консультирования, методику сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита; (ПК - 6.1 З.2)

– Знает теоретические основы и структуру финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации; (ПК - 6.1 З.5)

– Знает особенности подготовки данных для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций; (ПК - 6.1 З.8)

– Знает методы управления процессом финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; (ПК-8.1. В.1)

– Знает основы разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; (ПК-8.3. В.11)

– Умеет проводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования; (ПК - 6.1 У.2)

– Умеет анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций; (ПК - 6.1 У.7)

– Умеет составлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций; проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования(ПК - 6.1 У.12)

– Умеет осуществлять финансовое консультирование для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; (ПК-8.1. В.1)

– Умеет проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; (ПК-8.3. В.11)

– Владеет методиками сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования; (ПК - 6.1 В.2)

– Владеет навыками финансового консультирования и моделирования финансовой политики коммерческого банка; (ПК - 6.1 В.7)

– Владеет навыками составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций. (ПК - 6.1 В.12)

– Владеет методикой финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; (ПК-8.1. В.1)

– Владеет навыками разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; (ПК-8.3. В.11)

Уровень освоения полученных знаний, умений и навыков проверяется в процессе текущего контроля.Фонды оценочных средств по этапам формирования компетенции, включая методическое оснащение процедуры оценивания представлены в Приложении 2

Модуль 3«Методы и инструменты финансового консультирования» включает в себя пять учебных тем.

В результате освоения модуля магистрант:

– Знает теоретические основы разработки инструментов проведения финансового консультирования, методику сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита; (ПК - 6.1 З.2)

– Знает теоретические основы и структуру финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации; (ПК - 6.1 З.5)

– Знает особенности подготовки данных для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций; (ПК - 6.1 З.8)

– Знает методы управления процессом финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; (ПК-8.1. В.1)

– Знает основы разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; (ПК-8.2. З.4)

– Знает основы управления процессом финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и основы проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач (ПК-8.3. В.11)

– Умеет проводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования; (ПК - 6.1 У.2)

– Умеет анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций; (ПК - 6.1 У.7)

– Умеет составлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций; проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования(ПК - 6.1 У.12)

– Умеет осуществлять финансовое консультирование для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; (ПК-8.1. В.1)

– Умеет проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; (ПК-8.2. У.6)

– Умеет управлять процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и проводить экспертизу

финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач(ПК-8.3. В.11)

– Владеет методиками сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования; (ПК - 6.1 В.2)

– Владеет навыками финансового консультирования и моделирования финансовой политики коммерческого банка; (ПК - 6.1 В.7)

– Владеет навыками составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций. (ПК - 6.1 В.12)

– Владеет методикой финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера; (ПК-8.1. В.1)

– Владеет навыками разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования; (ПК-8.2. В.6)

– Владеет навыками управления процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и навыками проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач.(ПК-8.3. В.11)

Уровень освоения полученных знаний, умений и навыков проверяется в процессе текущего контроля. Фонды оценочных средств по этапам формирования компетенции, включая методическое оснащение процедуры оценивания представлены в Приложении 2

4.2. Содержание дисциплины по темам (разделам)

Тема 1. Предмет, цели и задачи финансового консалтинга

Предмет, цели и задачи финансового консалтинга Особенности консультирования по финансовым вопросам. Понятие финансового консалтинга и других видов консалтинга. Предмет, цели и задачи курса. Связь курса с другими дисциплинами. Консалтинг как форма бизнеса. Эволюция развития консалтинга. Тенденции и перспективы развития финансового консалтинга в России. Понятие профессионализма и культуры в консультировании. Уровни культуры. Схема оценки организационной культуры

Тема 2. Методология консалтинга

Основные работы, выполняемые консультационными компаниями. Базовые ценности и этический кодекс консультанта. Консультант-клиентские отношения в консультационном процессе. Концепции глубокого и

интегрированногоконсультирования. Методология и методы консультирования.

Тема 3. Финансовый консалтинг как элемент инфраструктуры профессиональной поддержки бизнеса

Содержание консалтингового бизнеса, его размеры. Масштабы и области консультирования.Функции консультирования (теория, исследования, прогноз, план, организация, активизация, стимул, эксперимент, регулирование, контроль). Принципы организации консалтингового сервиса (общие – научность, конкретность, гласность, целенаправленность, правомерность, оперативность, неотвратимость ответственности, результативность; специальные – системность, коммуникация, независимость). Управленческое консультирование как профессиональная карьера. Организационная инфраструктура профессии (ассоциации и другие виды объединений; сертификация и лицензирование). Профессиональная этика в консультационной работе.Нормативно-правовое обеспечение консалтинговой деятельности.

Тема 4.Классификация финансовых консалтинговых услуг

Международная классификация услуг управленческого консультирования: общее управление, административное управление, финансовое управление, управление кадрами, маркетинг, производство, информационные технологии, специализированные услуги. Российская классификация консалтинговых услуг: управленческий консалтинг; инвестиционный консалтинг; аудиторские услуги; фондовый консалтинг; консалтинг в области управления качеством; инжиниринг; информационно-технический консалтинг; Маркетинговый консалтинг; консалтинг в сфере рекламы и PR; кадровый консалтинг; обучение; консалтинг в сфере Безопасности организации; юридический консалтинг. Значение финансового консультирования в структуре услуг консалтинговых фирм.

Тема 5. История, современное состояние и перспективы развития финансового консалтинга

Факторы, стимулирующие развитие современного рынка финансовых консалтинговых услуг. Субъекты рынка финансовых консалтинговых услуг. Субъекты и объекты консультирования. Условия вхождения в консалтинговый бизнес. Возникновение управленческого консультирования в России(доперестроечный, перестроечный и современный). Функциональные потребности современного бизнеса и финансовый консалтинг. Выявление потребности в консультировании и формирование спроса на финансовые консалтинговые услуги. Формирование предложения консалтинговых услуг в сфере финансов. Субъекты российского рынка

финансовых консалтинговых услуг. Современные тенденции и перспективы развития рынка консалтинговых услуг в России. Негативные факторы, сдерживающие развитие рынка консалтинговых услуг в России.

Тема 6. Внутренние и внешние финансовые консультанты: сфера и особенности их деятельности

Преимущества и недостатки внешнего и внутреннего финансового консультирования. Европейская ассоциация консультантов по организации производства и управлению (FEACO). Международный комитет консалтинговых фирм (CEBI). Ассоциация фирм по управленческому консультированию (ACME). Международный денежный фонд консультантов (ICP). Транснациональные консалтинговые фирмы, оказывающие услуги финансового консультирования. Средние и мелкие консультационные фирмы. Консалтинговые подразделения внутри фирм, банков и других организаций. Университеты. Одиночные консультанты. Нетрадиционные источники услуг по консультированию.

Тема 7. Организация процесса финансового консультирования

Организация консультирования и мотивация консультантов Рекомендации по выбору заказчиком консалтинговой организации. Организация центра консалтинга. Алгоритм, задачи и формы организации центра консалтинга. Особенности мотивации внешних и внутренних консультантов. Формы оплаты труда консультантов. Подходы к процессу организации консультирования. Содержание и характеристика этапов процесса консультирования. Оценка экономической эффективности процесса консультирования.

Тема 8. Этапы процесса консультирования

Структура и стадии осуществления консалтингового проекта. Начало работы над проектом. Первые контакты с клиентом, первичное диагностирование задачи, коммерческое предложение клиенту, заключение контракта на оказание консалтинговых услуг. Диагностирование. Концептуальная структура диагностирования, выделение необходимых факторов, источники и пути их получения, анализ полученных сведений, обратная связь с клиентом. Планирование деятельности. Поиск идей для возможных решений, разработка и оценка имеющихся альтернатив, представление клиенту предложений возможных направлений деятельности. Реализация проекта. Роль консультанта в решении поставленной задачи, планирование и мониторинг в процессе решения задачи, обучение и повышение квалификации персонала фирмы заказчика, тактические приемы руководства для внесения изменений в методы работы, система поддержки и

контроля в новых условиях. Завершение работы над проектом. Выбор оптимального времени для прекращения работы консультанта в фирме, оценка проведенной работы, будущее сотрудничество по данной проблеме, окончательный отчет.

Тема 9. Ограничения и основные направления совершенствования финансового консалтинга

Большая конкуренция, внедрение автоматизации и цифровых технологий.Ограничение роста объемов рынка консалтинга, в связи с стагнацией экономики, режимом санкций, прогнозируемым минимальным экономическим ростом.Повышение ценности бухгалтерского и налогового аутсорсинга из-за ужесточения налогового администрирования. Рост спросау предпринимателей на консалтинговыеуслуги,способствующиеснижению рисков и защите интересов бизнеса от действий государственных органов.

Тема 10.Методы аналитического моделирования в финансовом консалтинге

Общая оценка структуры активов организации и источников его формирования по данным бухгалтерского баланса. Анализ ликвидности баланса. Анализ платежеспособности организации при помощи финансовых коэффициентов. Приемы оценки финансовой устойчивости. Методика оценки достаточности источников финансирования организации. Классификация финансового состояния организации по сводным критериям оценки бухгалтерской (финансовой) отчетности (рейтинговая оценка). Концепция аналитического моделирования в финансовом анализе. Моделирование взаимосвязи коэффициентов, отражающих финансовое состояние. Исследование модели взаимосвязи финансовых коэффициентов: использование модели для сравнительного анализа уровней и динамики финансовых коэффициентов. Моделирование тенденций изменения устойчивости финансового состояния. Имитационная модель финансового состояния. Методы аналитического обоснования стратегических целей развития коммерческой организации. Формирование системы ключевых финансовых показателей, отражающих стратегию развития коммерческой организации.

Тема 11.Инструменты планирования и оптимизации налогообложения в практической деятельности финансового консультанта

Методикиопределенияналоговой нагрузки предприятия.Налоговое планирование,оценкаиминимизацияналоговыхрисков.Общедоступные критерии самостоятельной оценки рисков. Управление налоговыми рисками.

Налоговая оптимизация и необоснованная налоговая выгода. Анализ эффективности налоговой оптимизации. Офшорная юрисдикция как инструмент международной налоговой оптимизации. Отсрочка и рассрочка уплатыналоговкакэлементыналоговойоптимизации: теория и практика.

Тема 12.Методы изучения ситуационных финансовых проблем и принятия решения финансовым консультантом

Методы анализа функционирования предприятия. Сбор данных. Методы анализа данных и поставленных задач. Методы разработки предложений. Техника творческого мышления. Методы оценки и выбора альтернатив. Методы измерения и оценки результатов, полученных в итоге осуществления консалтинговых проектов. Методы работы консультантов во время осуществления консалтингового проекта.

Тема 13.Процессно-ориентированный подход к управлению финансами

Значение финансовых консультаций для развития хозяйствующих субъектов в условиях рыночной экономики. Задачи финансового консультирования. Виды специалистов по финансовому консультированию. Формы и виды финансовых консультаций. Особенности применения процессного подхода к управлению знаниями при консультировании вопросов по финансам.

Тема 14.Финансово-экономический анализ, как показатель оценки эффективности финансового консалтинга

Общая оценка результативности деятельности организации. Факторы и направления устойчивого развития. Стейкхолдеры и их интересы в развитии организации. Проблемы формирования информации для различных стейкхолдеров. Анализ влияния факторов на результативность деятельности организации. Методы диагностики финансового состояния по управлению активами и пассивами, финансовой устойчивости и платежеспособности. Диагностика банкротства. Оценка и совершенствование управления финансовыми ресурсами. Система показателей-индикаторов финансового кризиса. Формы финансового оздоровления организации. Характеристика зарубежных и российских методик оценки развития кризиса организации. Задачи и факторы формирования финансовой стратегии развития коммерческой организации. Обеспечение сбалансированности финансовых и нефинансовых критериальных показателей.

4.3. Планы семинарских и практических занятий

Тема 1. Предмет, цели и задачи финансового консалтинга

Вопросы для обсуждения

1 В чем заключаются цель и задачи финансового консалтинга?
2 Какие виды консалтинга существуют, помимо финансового консалтинга?
3 Как развивался консалтинг в мире и в России?
4 Каковыперспективы развития финансового консалтинга в России?

Тема 2. Методология консалтинга

Вопросы для обсуждения

1 Что такое «методология консультирования»?
2 Какиебазовые ценности включены в этический кодекс консультанта?
3 Какие услуги предоставляютсяконсультационными компаниями?
4 В чем сутьконцепции глубокого и интегрированногоконсультирования?

Тема 3. Финансовый консалтинг как элемент инфраструктуры профессиональной поддержки бизнеса

Вопросы для обсуждения

1Опишите содержание консалтингового бизнеса.
2Объясните принципы организации консалтингового сервиса.
3 В чём заключаются функции консультирования?
4 Из чего состоит организационная инфраструктура профессии?
5 В чём заключается нормативно-правовое обеспечение консалтинговой деятельности?

Тема 4. Классификация финансовых консалтинговых услуг

Вопросы для обсуждения

1.Что Вы понимаете под «классификацией финансовых консалтинговых услуг»?
2.Какие виды консалтинга выделяются в международной классификации?
3.Какие виды консалтинга выделяются в российской классификации?
4.Каково значение финансового консультирования в структуре услуг консалтинговых фирм?

Тема 5. История, современное состояние и перспективы развития финансового консалтинга

Вопросы для обсуждения

1. Когда возникло управленческое консультирование в России?
2. Какие факторы стимулируют развитие современного рынка финансовых консалтинговых услуг?

3. Что Вы понимаете под «субъектами и объектами консультирования»?
4.Каковы условия вхождения в консалтинговый бизнес?
5. Как формируется спрос на финансовые консалтинговые услуги?
6. Какиеспособы формирования предложения консалтинговых услуг в сфере финансов, вам известны?
7. Что сдерживает развитие рынка консалтинговых услуг в России?

Тема 6. Внутренние и внешние финансовые консультанты: сфера и особенности их деятельности

Вопросы для обсуждения

1. В чем преимущества внешнего финансового консультирования?
2. В чем недостатки внешнего финансового консультирования?
3.В чем преимущества внутреннего финансового консультирования?
4.В чем недостатки внешнего финансового консультирования?
5. Что такое и чем занимается Международный денежный фонд консультантов (ICP)?
6. В чем заключается деятельность консалтинговых подразделений внутри фирм, банков и других организаций?
7.Какие нетрадиционные источники услуг по консультированию вам известны?

Тема 7. Организация процесса финансового консультирования

Вопросы для обсуждения

1. Как организовать процесс финансового консультирования?
2. Каковы задачи и формы организации центра консалтинга?
3. Что из себя представляет процесс мотивации консультантов?
4. В чем особенности мотивации внешних и внутренних консультантов?
5. Какие формы оплаты труда консультантов вам известны?
6. Какие характерные этапы выделяют в процессе консультирования?
7. Перечислите основные показатель оценки экономической эффективности процесса консультирования и объясните их суть.

Тема 8. Этапы процесса консультирования

Вопросы для обсуждения

1. Дайте пояснения структуры и стадий осуществления консалтингового проекта.
2. Что из себя представляет первичное диагностирование задачи?
3. Как осуществляется заключение контракта на оказание консалтинговых услуг?
4. Как происходит поиск идей для возможных решений?
5. Как происходит разработка и оценка имеющихся альтернатив?
6. Что такое «диагностирование»?

7. Как определить оптимальное временя для прекращения работы консультанта в фирме?

Тема 9. Ограничения и основные направления совершенствования финансового консалтинга

Вопросы для обсуждения

1. Каким образом большая конкуренция влияет на финансовый консалтинг?
2. Перечислите и поясните основные причины, ограничивающие рост объемов рынка консалтинга.
3. Почему ужесточение налогового администрирования повышает ценность бухгалтерского и налогового аутсорсинга?
4. Чем обусловлен рост спроса у предпринимателей на консалтинговые услуги?
5. На какие именно услуги консалтинга возрос спрос?

Тема 10.Методы аналитического моделирования в финансовом консалтинге

Вопросы для обсуждения

1. Что такое «структуры активов организации» и из каких элементов она состоит? Поясните каждый из этих элементов.
2. Объясните, как проводится анализ ликвидности баланса предприятия.
3. Что из себя представляет анализ платежеспособности организации при помощи финансовых коэффициентов?
4. Опишите приемы оценки финансовой устойчивости? Выделите особенности.
5. Как можно моделировать взаимосвязи коэффициентов, отражающих финансовое состояние?
6. Перечислите и поясните ключевые финансовые показатели, отражающие стратегию развития коммерческой организации.

Тема 11.Инструменты планирования и оптимизации налогообложения в практической деятельности финансового консультанта

Вопросы для обсуждения

1. Что из себя представляет налоговое планирование?
2. Какие метолы управления налоговыми рисками существуют? Охарактеризуйте каждый из них.
3. В чем суть методики определения налоговой нагрузки предприятия?
4. Что такое «минимизация налоговых рисков»?
5. Как самостоятельно оценить риски?
6. Охарактеризуйте необоснованную налоговую выгоду?

7. Какие бывают элементы налоговой оптимизации?
8. Что такое «офшорная юрисдикция»?

Тема 12. Методы изучения ситуационных финансовых проблем и принятия решения финансовым консультантом

Вопросы для обсуждения

1. Какие бывают методы анализа функционирования предприятия?
2. Поясните в чем заключается сбор данных?
3. Каким образом осуществляют анализ данных и поставленных задач?
4. Из каких этапов состоит разработка предложений? Перечислите и поясните каждый из них.
5. Какова техника творческого мышления?
6. Как измеряют и оценивают результаты, полученные в итоге осуществления консалтинговых проектов?
7. Какие существуют методы работы консультантов во время осуществления консалтингового проекта?

Тема 13.Процессно-ориентированный подход к управлению финансами

Вопросы для обсуждения

1. Каково значение финансовых консультаций для развития хозяйствующих субъектов в условиях рыночной экономики?
2. Какие задачи должны решаться в ходе финансового консультирования? Поясните каждую из них.
3. Какие виды специалистов по финансовому консультированию вам известны?
4. Каковы формы и виды финансовых консультаций?
5. В чем заключаются особенности применения процессного подхода к управлению знаниями при консультировании вопросов по финансам?

Тема 14.Финансово-экономический анализ, как показатель оценки эффективности финансового консалтинга

Вопросы для обсуждения

1. Как проводится общая оценка результативности деятельности организации?
2. В чем заключаются проблемы формирования информации для различных стейкхолдеров?
3. По каким базовым критериям определяют влияние факторов на результативность деятельности организации?
4. Какие методы диагностики финансового состояния выделяют в научной литературе?
5. В чем заключается диагностика банкротства предприятия?

6. Перечислите и поясните показатели-индикаторы финансового кризиса.
7. Дайте характеристику зарубежным и российским методикам оценки развития кризиса организации.

5. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов

Методические рекомендации преподавателю по организации самостоятельной работы студентов

Целью самостоятельной работы студентов является овладение фундаментальными знаниями, профессиональными умениями и навыками, опытом творческой, исследовательской деятельности.

Самостоятельная работа (далее - СРС) выступает формой, методом, средством и условием развития познавательной активности будущего выпускника. Ее содержательная сторона осуществляется через планируемую учебную, учебно-исследовательскую, научно-исследовательскую деятельность студентов, выполняемую во внеаудиторное время по заданию и при методическом руководстве преподавателя, однако без его непосредственного участия.

Содержание и объем самостоятельной работы студента определяется требованиями Федерального государственного образовательного стандарта, учебными планами направления подготовки и программами конкретных дисциплин.

Методологическими принципами самостоятельной работы являются: целенаправленность, системность; систематичность; логичность; эффективность; полезность и безопасность.

Логика процесса обучения определяет задачи самостоятельной работы студента.

Основными задачами самостоятельной работы студента, являются:

- усвоение новых знаний, углубление и повторение ранее приобретенных знаний с целью их обобщения и систематизации;
- формирование необходимых компетенций, профессиональных умений и навыков по направлению подготовки.
- применение полученных компетенций, знаний, умений, навыков на практике.

Формы самостоятельной работы представлены в заданиях для самостоятельной работы студентов.Для усвоения новых знаний, углубления и повторения, ранее приобретенных знаний их обобщения и систематизации предусмотрены следующие формы:

1. *Текущая самостоятельная работа (СРС)*

Текущая самостоятельная работа по дисциплине «Управление командой», направлена на углубление и закрепление знаний студента, на развитие практических умений, включает в себя следующие виды работ:

– изучение тем, вынесенных на самостоятельную проработку;

- подготовка к практическим занятиям;
- выполнение домашних индивидуальных заданий;
- подготовка к зачету.

2. Творческая проблемно-ориентированная самостоятельная работа (ТСР)

Творческая проблемно-ориентированная самостоятельная работа по дисциплине «Управление командой», направленная на развитие творческого мышления у студентов, включает в себя следующие виды работ по основным проблемам курса:

- поиск, анализ, структурирование информации;
- участие в тренингах;
- анализ научных публикаций по определенной преподавателем теме.

В процессе самостоятельного изучения студент обязан проработать перечисленные ниже вопросы и темы, для углубления теоретических знаний и практических навыков, на основании методических рекомендаций по самостоятельной работе.

Вопросы для самостоятельной работы студентов

1) Цели и задачи деятельности Европейской ассоциации консультантов по организации производства и управлению (FEACO).
2) Роль Международного комитета консалтинговых фирм (CEBI).
3) Цели и задачи деятельности Ассоциации фирм по управленческому консультированию (ACME).
4) Цели и задачи деятельности Международного денежного фонда консультантов (ICP).
5) Нормативно-правовое обеспечение консалтинговой деятельности в России и за рубежом.
6) Роль и значение Кодексов профессионального поведения современного консультанта.
7) Современные тенденции бизнеса как основа развития консалтинга. Транснациональные консалтинговые фирмы, оказывающие услуги финансового консультирования. Средние и мелкие консультационные фирмы. 8) Финансовые консалтинговые подразделения внутри фирм, банков и других организаций.
9) Региональные особенности деятельности консалтинговых организаций.
10) Отличия международной и российской классификации консалтинговых услуг.
11) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: общее управление.
12) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: административное управление.
13) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: финансовое управление.

14) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: управление кадрами.
15) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: маркетинг.
16) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: производство. 17) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: информационные технологии.
18) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: специализированные услуги.
19) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: инвестиционный консалтинг.
20) Отличительные черты и основное содержание отдельных видов консультационных услуг: аудиторские услуги.
21) Современное состояние и особенности мирового рынка консалтинговых услуг.
22) Факторы, стимулирующие развитие современного рынка консалтинговых услуг.
23) Субъекты рынка консалтинговых услуг.
24) Состояние и перспективы развития отечественного рынка финансовых консалтинговых услуг
25) Негативные факторы, сдерживающие развитие рынка финансовых консалтинговых услуг в России.
26) Содержание этапов финансового консультирования: подготовка, диагноз, планирование действий, внедрение и завершение.
27) Выработка плана решения финансовой проблемы.
28) Методы финансового консультирования как способы достижения целей или решения задач.
29) Реинжиниринг как метод фундаментального переосмысления и радикального перепроектирования бизнес-процессов.
30) Бенмаркинг – механизм сравнительного анализа эффективности работы компаний.
31) Аутсорсинг и передача функций. Проблемы внедрения финансового аутсорсинга в России.
32) Всеобщее управление качеством и концепция «шесть сигм».
33) Коучинг как тренировка на достижение наивысших результатов в минимальные сроки.
34) Сущность деловых игр и их место в управленческом консультировании.
35) Методы маркетинга консультационных услуг.
36) Принципы и методы расчета платы за финансовые консультационные услуги.
37) Информационное и техническое обеспечение финансового консультирования.

38) Оценка качества финансовых консалтинговых услуг 39) Оценка экономической эффективности финансового консультирования. 40) Кадровая политика и стратегия управления персоналом консалтинговой фирмы.

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Основная литература:

1. Грундел, Л. П. Налоговое консультирование : учебник и практикум для вузов / Л. П. Грундел. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 257 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11774-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/566539
2. Зверев, В. А. Как защититься от мошенничества на финансовом рынке : пособие по финансовой грамотности / В. А. Зверев, А. В. Зверева, Д. П. Никитина. — 5-е изд. — Москва : Дашков и К, 2023. — 134 с. — ISBN 978-5-394-05233-0. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/144007.html — Режим доступа: для авторизир. пользователей

Дополнительная литература:

1. Пименов, Н. А. Налоговое планирование: учебник и практикум для вузов / Н. А. Пименов, С. С. Демин. — Москва: Издательство Юрайт, 2023. — 136 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08503-7. — Текст: электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/512394
2. Кириченко, Д. А. Финансовый анализ: учебное пособие / Д. А. Кириченко, Н. Е. Симионова. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 103 с. — ISBN 978-5-4497-1740-5. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/123545.
3. Выгодчикова И.Ю. Системный анализ финансового практикума [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Выгодчикова И.Ю.— Электрон. текстовые данные.— М.: Ай Пи Ар Медиа, 2023.— 284 с.— Режим доступа: https://iprbookshop.ru/125345.

Профессиональные базы данных, информационно-справочные системы и интернет-ресурсы

1. Электронно-библиотечная система «IPRbooks» (http://www.iprbookshop.ru)
2. Образовательная платформа «Юрайт» (https://urait.ru)
3. Аналитический сайт Министерства финансов РФ. URL: www.info.minfin.ru

4. Общероссийская сеть распространения правовой информации «Консультант Плюс». URL: http:// www.consultant.ru (материалы, доступные в режиме открытого доступа)
5. Сайт Федеральной службы статистики РФ. URL: www.gks.ru
6. Сайт ЦБ РФ. URL: www.cbr. Ru
7. Сайт Федеральной налоговой службы РФ. URL: www.nalog.ru
8. Информационно-аналитический комплекс «Бюджетная система РФ» URL: www.budgetrf.ru
9. Сайт Государственной Думы РФ. URL: www.duma.gov.ru
10. Официальный сайт Федерального казначейства URL: www.roskazna.ru
11. Информационный правовой ресурс. URL: www.garant.ru

7.Материально-техническое обеспечение дисциплины

В процессе изучение данной дисциплины используется учебная аудитория, кабинет для самостоятельной работы студентов, читальный зал, видеопроекционное оборудование, компьютер, оснащенный типовым пакетом системного и офисного ПО, в соответствии с Реестром материально-технического обеспечения аудиторного фонда Университета управления «ТИСБИ».

8. Оценка компетенций по изучаемой дисциплине

Для оценки результатов обучения рекомендуется использовать модульно-рейтинговую систему оценивания знаний, умений и навыков студентов по окончанию изучения каждого Модуля в соответствии с Положением о модульно-рейтинговой системе организации образовательного процесса. Итоговая оценка (в баллах) складывается из баллов, набранных по каждому Модулю (семестровая оценка) и баллов, набранных, непосредственно на зачете.

Расчет набранных баллов по дисциплине осуществляется в следующей последовательности:

$$C = \frac{M_1 + M_2 + ...M_n}{n} \times 0{,}6,$$

где М – количество баллов по модулю;

n – количество модулей

$З = К \times 0{,}4$, где К - количество баллов на зачете;

$И = С + З + П$, где П – поощрительные баллы (от 1 до 5).

Уровень освоения компетенций	Количество баллов

компетенции не сформированы	до 59 баллов
компетенции сформированы	от 60 до 100 баллов

Уровень сформированности компетенции и их основные признаки оцениваются по следующей таблице:

Оценка сформированности компетенции
ПК-6 «Способен осуществлять разработку инструментов проведения исследований в области финансов и кредита, анализ их результатов, подготовку данных для составления финансовых обзоров, отчетов и научных публикации, выступать в качестве эксперта в процессе принятия важных финансовых решений» в части дисциплины «Методика финансового консультирования»

№ п/п	Уровни сформированности компетенции	Основные признаки уровня	Инструменты оценки сформированности уровня
ПК-6.ПК- 6.1 Осуществляет сбор, обработку, анализ и систематизацию информации по теме исследования			
1	**Пороговый уровень (как минимально допустимый)** (обязательный для всех студентов-выпускников вуза по завершении освоения ОПОП ВО) (от 60 до 70 баллов)	Имеет неполное представление о теоретических основах разработки инструментов проведения финансового консультирования, методике сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита Имеет фрагментарное, но не систематическое умениепроводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования Демонстрирует фрагментарное, но в целом успешное, но не систематическое применение навыков сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
2	**Базовый уровень (относительно порогового уровня)** **(**От 71 до 85 баллов**)**	Имеет сформированные, но содержащие отдельные пробелы представление о теоретических основах разработки инструментов проведения финансового консультирования, методике сбора, анализа и систематизации	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы

		информации в области финансов и кредитаИмеет в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы умениепроводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования Демонстрирует в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы, применениенавыков сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования	контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
3	**Повышенный уровень (относительно порогового уровня)** (От 86 до 100 баллов)	Имеет сформированные систематические представления о принципах и методах теоретических основах разработки инструментов проведения финансового консультирования, методике сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита Имеет сформированные систематические умения проводить сбор, анализ и систематизацию информации в области финансов и кредита с целью финансового консультирования Демонстрирует успешное систематическое применение навыков сбора, анализа и систематизации информации в области финансов и кредита, разработки инструментов проведения финансового консультирования	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
ПК-6.ПК-6.2 Проводит выбор методов и средств решения задач исследования в области финансов и кредита			
1	**Пороговый уровень(как минимально допустимый)** (обязательный для всех студентов-выпускников вуза по завершении освоения ОПОП ВО) (от 60 до 70 баллов)	Имеет неполное представление о теоретических основах и структуре финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации Имеет фрагментарное, но не систематическое умение анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)

		Демонстрирует фрагментарное, но в целом успешное, но не систематическое применение навыков финансового консультирования и моделирования финансовой политики коммерческого банка	
2	**Базовый уровень (относительно порогового уровня)** **(**От 71 до 85 баллов**)**	Имеет сформированные, но содержащие отдельные пробелы представление о теоретических основах и структуре финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации Имеет в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы умение анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций Демонстрирует в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы, применение навыков финансового консультирования и моделирования финансовой политики коммерческого банка	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
3	**Повышенный уровень (относительно порогового уровня)** (От 86 до 100 баллов)	Имеет сформированные систематические представления о теоретических основах и структуре финансового консультирования и финансовой политики кредитной организации Имеет сформированные систематические умения анализировать процессы, происходящие на мировых финансовых рынках и определять их влияние на развитие кредитных организаций Демонстрирует успешное систематическое применение навыков финансового консультирования и моделирования финансовой политики коммерческого банка	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
ПК-6.ПК-6.3 Осуществляет экспертную оценку эффективности принятия финансовых решений в сфере своей профессиональной деятельности			
1	**Пороговый уровень (как минимально допустимый)** (обязательный для всех студентов-выпускников вуза по завершении освоения ОПОП ВО)	Имеет неполное представление обособленностях подготовки данных для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций Имеет фрагментарное, но не	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение

	(от 60 до 70 баллов)	систематическое умение составлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций Демонстрирует фрагментарное, но в целом успешное, но не систематическое применение навыков составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций	задач)
2	**Базовый уровень (относительно порогового уровня)** **(**От 71 до 85 баллов**)**	Имеет сформированные, но содержащие отдельные пробелы представление обособенностях подготовки данных для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования Имеет в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы умениесоставлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций Демонстрирует в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы, применениенавыков составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
3	**Повышенный уровень (относительно порогового уровня)** (От 86 до 100 баллов)	Имеет сформированные систематические представления обособенностях подготовки данных для составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования Имеет сформированные систематические умения составлять финансовые обзоры и отчеты для принятия важных финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций Демонстрирует успешное систематическое применение навыков составления финансовых обзоров и отчетов для принятия важных	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)

		финансовых решений в процессе финансового консультирования организаций	

Оценка сформированности компетенции ПК-8 «Способен управлять процессом финансового консультирования в организации посредством подготовки заданий и разработкой проектных решений для реализации проектов и программ в финансово-кредитной сфере» в части дисциплины «Методика финансового консультирования»

№ п/п	Уровни сформированности компетенции	Основные признаки уровня	Инструменты оценки сформированности уровня
ПК-8.ПК-8.1 Разрабатывает задания для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера			
1	**Пороговый уровень (как минимально допустимый)** (обязательный для всех студентов-выпускников вуза по завершении освоения ОПОП ВО) (от 60 до 70 баллов)	Имеет неполное представление о методах управления процессом финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера Имеет фрагментарное, но не систематическое умение осуществлять финансовое консультирование для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характераДемонстрирует фрагментарное, но в целом успешное, но не систематическое применение навыковфинансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
2	**Базовый уровень (относительно порогового уровня)** **(**От 71 до 85 баллов**)**	Имеет сформированные, но содержащие отдельные пробелы представление о методах управления процессом финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера Имеет в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)

		умение осуществлять финансовое консультирование для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характераДемонстрирует в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы, применение навыков финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера	
3	**Повышенный уровень (относительно порогового уровня)** (От 86 до 100 баллов)	Имеет сформированные систематические представления о методах управления процессом финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера Имеет сформированные систематические умения осуществлять финансовое консультирование для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера Демонстрирует успешное систематическое применение навыков финансового консультирования для подготовки и принятия финансовых решений краткосрочного и долгосрочного характера	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
ПК-8.ПК-8.2 Разрабатывает и строит прогнозы, проводит диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере			
1	**Пороговый уровень (как минимально допустимый)** (обязательный для всех студентов-выпускников вуза по завершении освоения ОПОП ВО) (от 60 до 70 баллов)	Имеет неполное представление обосновах разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования Имеет фрагментарное, но не систематическое умение проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования Демонстрирует фрагментарное, но в целом успешное, но не систематическое применение навыков	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)

		разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования	
2	**Базовый уровень (относительно порогового уровня)** **(**От 71 до 85 баллов**)**	Имеет сформированные, но содержащие отдельные пробелы представление обосновах разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования Имеет в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы умение проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования Демонстрирует в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы, применение навыков разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
3	**Повышенный уровень (относительно порогового уровня)** (От 86 до 100 баллов)	Имеет сформированные систематические представления обосновах разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультированияИмеет сформированные систематические умения проводить диагностику факторов, определяющих реализацию проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования Демонстрирует успешное систематическое применение навыков разработки и проведения диагностики факторов, определяющих реализацию	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)

		проектов и программ в финансово-кредитной сфере, в рамках финансового консультирования	
ПК-8.ПК-8.3 Управляет процессом финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и проводит экспертизу финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач			
1	**Пороговый уровень (как минимально допустимый)** (обязательный для всех студентов-выпускников вуза по завершении освоения ОПОП ВО) (от 60 до 70 баллов)	Имеет неполное представление об основах управления процессом финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и основах проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач Имеет фрагментарное, но не систематическое умение управлять процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и проводить экспертизу финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач Демонстрирует фрагментарное, но в целом успешное, но не систематическое применение навыков управления процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и навыками проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)
2	**Базовый уровень (относительно порогового уровня)** **(**От 71 до 85 баллов**)**	Имеет сформированные, но содержащие отдельные пробелы представление об основах управления процессом финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и основах проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудачмониторинга командной работы Имеет в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы умение управлять процессами финансового консультирования в	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)

		организации финансово-кредитной сферы и проводить экспертизу финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач Демонстрирует в целом успешное, но содержащее отдельные пробелы, применение навыков управления процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и навыками проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач	
3	**Повышенный уровень (относительно порогового уровня)** (От 86 до 100 баллов)	Имеет сформированные систематические представления об этапах выполнения поставленных задач, об основах управления процессом финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и основах проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач Имеет сформированные систематические умения управлять процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и проводить экспертизу финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач Демонстрирует успешное систематическое применение навыков управления процессами финансового консультирования в организации финансово-кредитной сферы и навыками проведения экспертизы финансовых проектов и программ, их презентаций, условий достижения результатов и причины неудач	Выступление на семинаре; Тестирование; Решение разноуровневых задач и заданий; Традиционные формы контроля (собеседование на экзамене, решение задач)

Приложение 1

Методические рекомендации для обучающихся по освоению дисциплины

Студентам на первом занятии необходимо ознакомиться с Рабочей программой дисциплины, где прописаны цели, задачи и трудоемкость дисциплины. Перед началом изучения дисциплины необходимо ознакомиться с порядком изучения дисциплины, т.е. модульно-тематическим планом и пояснительной запиской с указанием этапов формирования компонентов компетенций **ПК-6 и ПК-8.**

Затем ознакомиться с порядком оценивания результатов обучения, для чего необходимо изучить следующие документы: Положение о модульно-рейтинговой системе оценивания и Принципы оценки уровня знаний, умений и навыков (характеристика ответа).

Студент должен внимательно изучитьперечень основной (дополнительной) литературы и взять необходимые учебники в библиотеке.

При изучении данного курса преподавателем используются интерактивные методы обучения, что помогает эффективнее сформировать заявленные индикаторы компетенции. При проведении занятий с помощью интерактивных технологий академическая группа разбивается на несколько малых групп (МГ). Каждая МГ обеспечивается необходимой документацией и заданиями. Занятие проводится в постоянном сравнении результатовдеятельности участников МГ.

Каждая из команд выносит на всеобщее обсуждение свои результаты и может быть оценена как со стороны преподавателя, так и со стороны студентов другой команды.

Интерактивные формы обучения обеспечивают высокую мотивацию, прочность знаний, творчество, коммуникабельность, командный дух, ценность индивидуальности, свободу самовыражения, акцент на деятельность, взаимоуважение и демократичность.

Промежуточный контроль знаний и умений студентов осуществляется по основным разделам учебной программы в рамках модульно – рейтинговой системы оценки знаний студентов в форме аудиторных практических занятий.

Формы контроля самостоятельной работы студентов очного обучения: реферат, решение кейсов и ситуаций, работа на семинарах, учитывается также посещение занятий. Эта работа осуществляется в рамках модульно-рейтинговой оценки знаний студентов.

Приложение 2

УЧРЕЖДЕНИЕВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«УНИВЕРСИТЕТ УПРАВЛЕНИЯ «ТИСБИ»

Кафедра «Финансы и кредит»

Фонд оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации по дисциплине «Методика финансового консультирования»

По направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит

Профиль подготовки: «Финансовый инжиниринг и финансовые технологии в цифровой экономике»

Казань

Содержание

1. Паспорт фонда оценочных средств
2. Наполнение фонда оценочных средств по формам контроля
2.1 Фонд оценочных средств и шкала оценивания для текущего контроля.
2.1.1 Выступление на семинаре
2.1.2 Тестирование
2.1.3 Разноуровневые задачи и задания

2.2 Фонд оценочных средств и шкала оценивания для промежуточного контроля.
2.2.1 Фонд оценочных средств для проверки знаний и умений (вопросы к экзамену)
2.2.2 Фонд оценочных средств для проверки сформированности навыков (кейс-задания к экзамену)

1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Формы контроля / Формируемые компетенции и их индикаторы	ПК-6			ПК-8		
	ПК-6.1	ПК-6.2	ПК-6.3	ПК-8.1	ПК-8.2	ПК-8.3
Формы текущего контроля						
выступление на семинаре	З.2.	З.5.	З.8.	З.1.	З.4.	З.7.
тестирование	З.2.У.2.	З.5.У.7.	З.8.У.12.	З.1.У.1.	З.4.У.6.	З.7.У.11.
разноуровневые задачи и задания	З.2.,У.2., В.2.	З.5.,У.7, В.7.	З.8.,У.12, В.12.	З.1.,У.1., В.1.	З.4.,У.6, В.6.	З.7.,У.11, В.11.
Формы промежуточного контроля						
экзамен	З.2.,У.2., В.2.	З.5.,У.7, В.7.	З.8.,У.12, В.12.	З.1.,У.1., В.1.	З.4.,У.6, В.6.	З.7.,У.11, В.11.

З- знания, У- умения, В- навыки

2. Наполнение фонда оценочных средств по формам контроля

2.1. Фонд оценочных средств и шкала оценивания для текущего контроля

2.1.1. *Выступление на семинаре*

Выступление на семинаре является формой контроля для оценки уровня освоения компетенций, применяемой на семинарских занятиях. Выступление на семинаре может проводиться с использованием форм устного опроса, обсуждения докладов, эссе, выполненных индивидуальных заданий и проблемных вопросов. Выступление на семинаре, таким образом, включает обязательную для всех студентов оценку текущего контроля знаний в виде устного опроса, а также выступление студентов по проблемным вопросам.

Примерные вопросы к семинарским занятиям

1.Цели и задачи деятельности Европейской ассоциации консультантов по организации производства и управлению (FEACO).
2. Роль Международного комитета консалтинговых фирм (CEBI).
3. Цели и задачи деятельности Ассоциации фирм по управленческому консультированию (ACME).
4. Цели и задачи деятельности Международного денежного фонда консультантов (ICP).
5. Нормативно-правовое обеспечение консалтинговой деятельности в России и за рубежом.
6. Роль и значение Кодексов профессионального поведения современного консультанта.
7. Современные тенденции бизнеса как основа развития консалтинга. Транснациональные консалтинговые фирмы, оказывающие услуги финансового консультирования. Средние и мелкие консультационные фирмы.
8. Финансовые Консалтинговые подразделения внутри фирм, банков и других организаций.
9. Региональные особенности деятельности консалтинговых организаций.
10. Отличия международной и российской классификации консалтинговых услуг.
11. Современное состояние и особенности мирового рынка финансовых консалтинговых услуг.
12. Факторы, стимулирующие развитие современного рынка финансовых консалтинговых услуг.
13. Субъекты рынка финансовых консалтинговых услуг.
14. Состояние и перспективы развития отечественного рынка финансовых консалтинговых услуг.
15. Негативные факторы, сдерживающие развитие рынка консалтинговых услуг в России.
16.Содержание этапов финансового консультирования: подготовка, диагноз, планирование действий, внедрение и завершение.
17. Выработка плана решения финансовой проблемы.
18. Методы финансового консультирования как способы достижения целей или решения задач.
19. Реинжиниринг как метод фундаментального переосмысления и радикального перепроектирования бизнес-процессов.
20. Бенмаркинг – механизм сравнительного анализа эффективности работы компаний.
21. Аутсорсинг и передача функций. Проблемы внедрения финансового аутсорсинга в России.
22. Методы маркетинга консультационных услуг.
23. Принципы и методы расчета платы за финансовые консультационные услуги.

Критерии оценивания выступления на семинаре

Результат	Балл
Демонстрирует полное понимание поставленного вопроса, логично и последовательно отвечает на вопрос. Дает развернутый ответ с практическими примерами	100-90
Дает полный и логически правильный ответ на вопрос, но сформулировать примеры по рассматриваемому вопросу не может	80-89
Демонстрирует частичное понимание сути вопроса, способен охарактеризовать суть финансового явления.	70-79
Способен сформулировать определения терминов, привести классификацию, перечислить формы, методы и т.п., но не может дать их характеристику	60-69
Демонстрирует непонимание вопроса, отвечает с наличием грубых ошибок в ответе либо не отвечает на вопросы	Менее 60

2.1.2. Тестирование

Тестирование используется для текущего контроля умений и навыков студентов. В целях освоения компетенции. Чтобы правильно ответить на тесты, магистранты изучают необходимый теоретический материал по теме. Каждому магистранту выдается индивидуальный вариант тестов.

Тесты

1. Консалтинг – это:
а) профессиональные услуги по экономике и управлению
б) управление в сфере экономики и бизнеса;
в) деловые услуги;
*г) предпринимательская деятельность, осуществляемая профессиональными консультантами и направленная на обслуживание потребностей экономики и управленияв консультациях и других видах профессиональных услуг.

2. Специалист по консалтингу - это:
а) консультант оказывающий консалтинговую помощь;
*б) профессиональный консультант, рассматривающий консультирование как профессию.

3. В чем состоит назначение консультирования?
*а) В оказании клиенту помощи в решении управленческих и экономических задач.
б) В принятии за клиента управленческих решений.
в) В собеседовании с клиентом по различным вопросам.
г)В разрешении неблагоприятных управленческих ситуаций.

4. Характерной особенностью постиндустриального общества не является:
а) превращение НТП в производительную силу общества;

б) ориентация производства на потребителя
*в) бескризисное развитие
г) широкое использование информационных систем и информатизация производства.

5. Финансовое планирование – это:
а) планирование производственного процесса;
б) планирование инвестиционных решений;
*в) планирование инвестиционных решений и решений по финансированию.

6.Финансовое планирование, охватывающее период времени от 1 до 3(5) лет называется:
а) текущим;
*б) перспективным;
в) оперативным.

7. Планирование, осуществляемое на месяц, квартал называется:
а) текущим;
б) перспективным;
*в) оперативным.

8. Чем отличается планирование от прогнозирования:
*а) планирование рассматривает и наиболее вероятные события, и менее вероятные, но возможные события, прогнозирование же, только наиболее вероятные события и результаты;
б) планирование использует только вероятностно-статистические методы, а прогнозирование – только нормативные методы;

9. Операционное планирование – это:
а) планирование инвестиционных решений;
*б) оптимизация производственной программы;
в) разработка планового баланса компании;
г) планирование прибылей и убытков.

10. Долгосрочное финансовое планирование – это
а) тактическое финансовое планирование;
б) управление рабочим капиталом;
*в) финансовое планирование на срок больше года;

11. Финансовое планирование на предприятии включает в себя:
а) две основные подсистемы;
*б) три основные подсистемы;
в) пять основных подсистем.
12. Определение долгосрочных целей финансовой деятельности предприятия и выбор наиболее эффективных способов и путей их достижения – это:

а) финансовое планирование;
*б) финансовая стратегия;
в) перспективное финансовое планирование.

13. Платежный календарь разрабатывается в ходе:
*а) оперативного планирования;
б) стратегического планирования;
в) перспективного планирования.

14. План оборота наличных денежных средств, отряжающий поступление и выплаты наличных денег через кассу, называется:
а) платежный календарь:
*б) кассовый план;
в) план движения денежных средств.

15. Разработка системы финансовых планов и плановых показателей по обеспечению предприятия необходимыми финансовыми ресурсами называется:
*а) финансовым планированием;
б) финансовой политикой;
в) финансовой стратегией.

16. Заключительным этапом разработки финансовой стратегии фирмы является:
*а) оценка эффективности разработанной стратегии;
б) разработка финансовой политики фирмы;
в) разработка системы непрерывности осуществления инвестиционной деятельности.

17. Результатом текущего финансового планирования является разработка следующих документов:
*а) плана движения денежных средств, плана отчета о прибылях и убытках, плана бухгалтерского баланса;
б) плана движения денежных средств, плана отчета о прибылях и убытках, плана бухгалтерского баланса, кассового плана;
в) плана движения денежных средств, плана отчета о прибылях и убытках, платежного календаря.

18.При составлении плана отчета о прибылях и убытках базовое значение выручки от продажи продукции определяется как:
а) среднее значение выручки от продажи продукции за последние три года;
б) среднее значение выручки от продажи продукции за последние десять лет;
*в) значение выручки от продажи продукции за предшествующий год.
19. План движения денежных средств составляется:
*а) на год с разбивкой по кварталам;

б) на год с разбивкой по месяцам;
в) на год.

20. Оперативное финансовое планирование включает составление:
а) плана движения денежных средств, платежного календаря, кассового плана;
*б) платежного календаря, кассового плана;
в) плана отчета о прибылях и убытках, плана движения денежных средств, платежного календаря, кассового плана.

Критерии оценивания выполнения тестов (по теме)

Результат	Балл
Правильные ответы на 90 и более процентов тестов	100-90
Правильные ответы на 80 и более процентов тестов	80-89
Правильные ответы на 70 и более процентов тестов	70-79
Правильные ответы на 60 и более процентов тестов	60-69
Правильные ответы на менее, чем 60 процентов тестов	Менее 60

2.1.3. Разноуровневые задачи и задания

Средство проверки умений применять полученные знания. Различают задачи и задания:
а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины;
б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей;
в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.

Типовые варианты разноуровневых заданий и задач

Задание репродуктивного уровня 1

Подготовка доклада-презентации по теме «Классификация финансовых консалтинговых услуг» направлена на углубление теоретических знаний, формирование практических умений и навыков поиска, сбора, обработки, анализа и презентации информации об особенностях предоставления

финансовых консалтинговых услуг ведущими международными и российскими консалтинговыми фирмами.
Процесс подготовки включает в себя несколько этапов:
1. Определение конкретной консультационной фирмы каждым обучающимся. С целью охвата большего количества стран, староста составляет список, согласно которому обучающиеся индивидуально подготавливают доклад-презентацию.
2. Поиск информации. В качестве источников информации можно использовать научные статьи в российских и зарубежных журналах, данные официальных сайтов консалтинговых фирм.
3. Основное содержание доклада. В докладе необходимо отразить следующие аспекты:
- история создания фирмы;
- специфика деятельности, исходя из предлагаемых пакетов услуг;
- краткая характеристика основных услуг фирмы;
- значимые достижения фирмы в разработке методических основ консалтинга (при наличии информации);
- описание отраслей, или организаций, являющихся ключевыми клиентами консалтинговой фирмы.
4. Представление результатов исследования в виде презентации с использованием программы Power Point.
Обсуждение представленных обучающимися докладов-презентаций проходит в форме дискуссии.

Задание репродуктивного уровня 2

Подготовка кроссворда по теме «Финансовый консалтинг как элемент инфраструктуры профессиональной поддержки бизнеса» направлена на углубление теоретических знаний об отдельных видах консалтинговых услуг; формирование практических умений и навыков поиска, сбора, обработки, анализа и презентации информации о консалтинговых услугах; формирование навыков использования современных технических средств, навыков командной работы.
Процесс подготовки включает в себя несколько этапов:
1. Работа над кроссвордом осуществляется в формате малых групп. С этой целью студенческая группа разбивается на малые группы 3-4 человека.
2. Каждая малая группа подготавливает кроссворд на заданную тему. Кроссворд должен включать 40 слов. Для формирования кроссворда используются специальные программы, имеющиеся в свободном доступе в сети Интернет.
3. Источниками информации для кроссворда могут служить лекции, официальные справочника (например, справочник ФЕАКО), учебная и научная литература.
4. На семинарском занятии обучающиеся обмениваются составленными кроссвордами и решают в формате «мозгового штурма».

По окончании выполнения задания преподаватель подводит итоги и определяет 2 группы победителей: за лучший составленный кроссворд и за скорость решения кроссворда.

Задание реконструктивного уровня 1

В таблице приведены данные о работе нескольких организаций. Определить, какая из них эффективнее использует заемные средства и предложить рекомендации по привлечению и обслуживанию заёмных средств.

Таблица1

№ п/п	Показатели	Организация А	Организация Б	Организация В
1	Рентабельность совокупного капитала (активов), %	26,1	27,3	23,8
2	Средневзвешенная цена заемных ресурсов, %	16,4	14,4	11,9
3	Собственный капитал на конец года, млн. руб.	22,8	34,1	13,5
4	Заемный капитал на конец года, млн. руб.	20,9	12,3	30,2
5	ЭФР, %	?	?	?

Задание реконструктивного уровня 2

Оценить уровень ликвидности активов организации на основании данных баланса. Рассчитать коэффициенты ликвидности организации: абсолютной, критической и текущей. Разработать рекомендации по повышению платёжеспособности организации.

Таблица 2

Годовой баланс ОАО «Альфа», тыс. руб.

АКТИВ		ПАССИВ	
Основные активы	3 500	Собственные средства	2000
Запасы сырья	400	Резервы	1 000
Незавершенное производство	200	Долгосрочная задолженность	2000
Запасы готовой продукции	600	Краткосрочная банковская задолженность	1 000

Дебиторская задолженность	1 800	Кредиторская задолженность	1 200
Денежные средства	200		
Краткосрочные финансовые вложения	200		
Другие текущие активы	300		
БАЛАНС	7200	БАЛАНС	7200

Задание творческого уровня 1

Рассмотрите ситуацию «Консалтинговый проект» и ответьте на вопросы.

Проект выполнялся группой российских консультантов по управлению при участии иностранного отраслевого эксперта. Формальным заказчиком было само предприятие, при этом финансирование для проекта предоставляла организация, специализирующаяся на оказании технической помощи, которая курировала проект. Объектом проекта было химическое предприятие, производящее гамму продуктов органической химии различного назначения. В состав предприятия входили около десятка производств, отличающихся друг от друга, как по технологии, так и по целевому рынку.

На период проведения проекта годовой оборот предприятия составлял 160 млрд руб., численность сотрудников была 2 000 человек. Предприятие являлось единственным или основным производителем ряда продуктов в России. В течение последних лет финансовое состояние предприятия неуклонно ухудшалось. Рентабельность производства падала, ряд производств был закрыт вследствие отсутствия спроса или по экологическим соображениям, а само предприятие стало убыточным. Ассортимент выпускаемой продукции сократился почти в четыре раза, численность сотрудников упала в 2,5 раза.

Перед консультантами были поставлены следующие задачи:

1) определить главные причины снижения рентабельности и области основных потерь;

2) наметить пути улучшения финансового состояния предприятия;

3) предложить руководству схему комплексных преобразований на предприятии с целью повышения его эффективности.

В силу поставленных задач данный проект уже не мог осуществляться в форме «косметической» реструктуризации. Работа консультантов состояла из двух основных этапов:1) анализ (диагностика) проблем и 2) разработка рекомендаций.

На первом этапе консультанты осуществили: анализ финансового состояния предприятия; анализ себестоимости и рентабельности производств и отдельных продуктов; анализ российского и мирового рынков продуктов, выпускаемых предприятием; анализ организационно-производственной

структуры предприятия и его системы управления; экспертную оценку уровня технологии производств предприятия.

На втором этапе, основываясь на результатах анализа, консультанты выработали: список перспективных и бесперспективных продуктов предприятия, в том числе приносящих наибольшие убытки; стратегию предприятия по группам продуктов и отдельным продуктам; оценку экономической эффективности различных сценариев изменения структуры выпуска продукции на базе математической модели; направления изменения организационной и производственной структур предприятия, а также совершенствования системы управления; первоочередные области сокращения затрат.

По итогам проекта предприятию был представлен полный отчет с рекомендациями консультантов, в том числе: продуктовые стратегии предприятия; предложения по новой структуре выпуска продукции, экономический эффект которых оценен примерно в 8 млрд руб. дополнительной прибыли в год; схема поэтапной реструктуризации предприятия с образованием диверсифицированного химического холдинга; план основных мероприятий по проведению реструктуризации, в том числе ликвидации убыточных производств; направления дальнейшей работы по совершенствованию финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Вопросы для обсуждения:

1. Какие Вы знаете международные организации, специализирующиеся на оказании технической помощи предприятиям России?

2. Охарактеризуйте объект консультационного проекта.

3. Какие методы использовали консультанты на этапе диагностики проблем? 4. Проанализируйте рекомендации консультанта.

Задание творческого уровня 2

Выполнение расчетно-графического задания «Процесс финансового консультирования: экспресс-анализ финансового состояния организации» направлено на формирование практических умений и навыков поиска, обработки, анализа информации о финансовом состоянии организации, выявление ключевых проблем организации и разработку направлений их решений.

Процесс выполнения задания включает в себя несколько этапов:

1. Выбор организации для проведения исследования. Обучающиеся должны самостоятельно определить конкретную организацию, по которой будет проведен экспресс-анализ финансового состояния.
2. Поиск и обработка необходимой для анализа информации. Источниками может служить финансовая отчетность организации, данные статистики, источники нефинансовой информации.
3. Проведение анализа и формирование выводов. Выводы должны указывать на ключевые проблемы организации.

4. Разработка решений выявленных проблем. Необходимо перечислить комплекс мероприятий оперативного и стратегического характера (по 3-4 предложения по каждому).

Обсуждение представленных обучающимися РГЗ проходит в форме дискуссии

Критерии оценивания выполнения разноуровневых заданий и задач

Результат	Балл
Демонстрирует полное понимание предлагаемого задания, логично и последовательно отвечает на вопросы. Дает развернутоепояснениепри представлении выполненного задания	100-90
Предлагает логически правильноевыполнение задания, но не всегда верно отвечает на вопросы	80-89
Демонстрирует частичное понимание сути предлагаемого задания. Дает не полноепояснениепри представлении выполненного задания	70-79
Демонстрирует частичное понимание сути предлагаемого задания, Способен сформулировать определения терминов, привести классификацию, перечислить формы, методы и т.п., но не может дать их характеристику	60-69
Демонстрирует непонимание вопроса, отвечает с наличием грубых ошибок в ответе либо не отвечает на вопросы	Менее 60

2.2. Фонд оценочных средств и шкала оценивания для промежуточного контроля

2.2.1. Фонд оценочных средств для проверки знаний/умений

Примерные вопросы к экзамену

1) Виды задач при финансовом консультировании.
2) Виды консультантов и их поведенческие роли.
3) Виды оплаты консультационных услуг. Расчёт и правила установки величины вознаграждения
4) Динамические методы оценки инвестиционных проектов
5) Документация при проведении консультационного задания.
6) Информационное обеспечение проведения консультаций и оформления консультационного задания (проекта)
7) Классификация методов в финансовом консультировании.
8) Критерии и методы сбора информации для финансового консультирования
9) Критерии, методы и источники сбора информации.
10) Методика анализа платежеспособности организации
11) Методика анализа финансовой устойчивости
12) Методика анализа эффективности деятельности организации
13) Методы диагностики финансовой несостоятельности (банкротства)

14) Определение консультирования по экономическим вопросам, цели и принципы.
15) Основные концепции финансового консультирования
16) Особенности определения проблем (характеристики проблем) и их классификация
17) Оценка качества консультационных услуг (GAP-анализ).
18) Подготовка предложения клиенту: структура предложения; представление, оценка, обсуждение предложения; "секретные" заметки, особенности составления предложения.
19) Понятие инвестиций и инвестиционной деятельности
20) Построение сотрудничества консультант-клиент.
21) Профессионализм в консультировании и этические нормы в консультировании.
22) Профессиональная ответственность консультанта, формы её отражения при выполнении консультационного задания
23) Разработка финансовой стратегии и финансовой политики организации. Методика прогнозирования финансовых показателей
24) Ретроспектива развития консалтинговых услуг.
25) Роль и значение финансового консалтинга в управлении организацией.
26) Система финансовых планов организации
27) Содержание информационной системы финансового консультирования и требования, предъявляемые к финансовой информации
28) Стадии творческого мышления и методы выработки идей.
29) Статические методы оценки инвестиционных проектов
30) Сущность и основные методы финансового анализа
31) Текущее планирование (бюджетирование) деятельности организации
32) Финансовая отчетность как основа информационной базы финансового консультирования
33) Формы контрактов (договоров) на оказание консультационных услуг
34) Формы участия консультантов на этапе проведения изменений.
35) Функции и организация финансового консультирования
36) Характеристики и классификация проблем
37) Цели, задачи и принципы финансового консультирования
38) Этапы процесса консультирования.

2.2.2. Фонд оценочных средств для проверки умений/ владений

Примеры кейс-заданий для проверки умений и владений

Задание 1. Раскройте правовой механизм защиты профессиональной тайны при оказании консультационных услуг. Приведите примеры, когда консультант оказывается в ситуации необходимости раскрытия профессиональной тайны.

Задание 2. Приведите примеры практических ситуаций, когда консультант намеренно или вынужденно разглашал коммерческую или налоговую тайну клиента. Определите ответственность заразглашение финансовым консультантом коммерческой тайны клиента.

Задание 3. Выполните задание, принимая во внимание, что в процессе финансового консультирования существует множество поводов для конфликтов. Все конфликты можно разделить на конфликты, возникающие из-за действий клиента, вызывающие обман ожиданий консультанта и разочарование клиента, и конфликты, возникающие из-за действий консультанта с аналогичным эффектом. Консультанты обычно имеют дело с организационными или межличностными конфликтами, возникающими между консультантом и сотрудниками консультируемой организации. Обратите внимание на следующие вопросы:

- Почему клиент разочаровывается финансовым консультантом?
- Какие причины провоцируют клиента на конфликт?

Задание 4. Обдумайте, какие последствия для профессионального и межличностного общения консультанта с клиентом, а также для дальнейшего развития клиентской базы могут иметь конфликты между консультантом и организацией-заказчиком. Помните, что конфликт, возникший между консультантом и его клиентом, может иметь крайне негативные последствия, если на негоне обращать внимания и не предпринимать действий по управлению конфликтом. При правильном управлении конфликт может принести консультанту и клиенту пользу, поскольку он выявляет скрытые противоречия, несогласованности и недоговоренности

Задание 5. Проанализируйте приведенное ниже высказывание в отношении профессионального поведения финансового консультанта. Определите, насколько они соответствуют принципам профессиональной этики. Выявите ошибки или неточности, если они содержатся в приведенном ниже высказывании: «Информация, приобретенная в ходе работы налогового консультанта, ни при каких обстоятельствах не должна быть обнародована вне его организации. Разглашение конфиденциальной информации клиентов является нарушением профессиональной этики даже в том случае,когда консультант обнародовал эту информацию для защиты своих профессиональных интересов в ходе официального расследования или частого разбирательства, проводимого руководителями или уполномоченными представителями клиентов. Также разглашение конфиденциальной информации клиентов является нарушением профессиональной этики в том случае, если клиент намеренно и незаконно вовлек налогового консультанта в действия, противоречащие профессиональным нормам, так как в данной ситуации консультант должен скрывать подобные действия».

Задание 6. Проанализируйте приведенное ниже высказывание в отношении профессионального поведения финансового консультанта. Определите, насколько они соответствуют принципам профессиональной этики. Выявите ошибки или неточности, если они содержатся в приведенном ниже высказывании: «Не является нарушением профессиональной этики разглашение консультантом конфиденциальной информации клиентов, когда это предусмотрено законодательными актами или решениями судебных органов, либо если получено разрешение клиента с учетом интересов всех сторон, которые данная информация может затронуть».

Задание 7. Проанализируйте приведенное ниже высказывание в отношении профессионального поведения финансового консультанта. Определите, насколько они соответствуют принципам профессиональной этики. Выявите ошибки или неточности, если они содержатся в приведенном ниже высказывании: «Финансовый консультант должен обеспечить, чтобы его личные и деловые интересы не могли ухудшить ход выполнения задания или повлиять на его объективность. Таким образом, консультант ставит интересы своих клиентов выше собственных и служит им честно, компетентно, независимо, избегая, например, выгод и интересов, предлагаемых третьими сторонами в связи с вынесением рекомендаций своему клиенту без его предварительного уведомления и согласия».

Задание 8. Процесс консультирования представляет собой логическую цепочку процедур, выполняемых совместными усилиями консультанта и клиента для решения проблем и осуществления изменений организации-клиент. Поясните, какими процедурами отличается каждый этап консультационного процесса и на кого могут возлагаться функции исполнителя (должность) этих процедур. Заполнитевторую и третью колонки таблицы.

Организация работ в процессе консультирования

Этапы консультационного процесса	Процедуры	Исполнители
Диагностика		
Планирование действий		
Обучений		
Внедрение предложений		
Мониторинг		

Задание 9. Составьте отчет финансового консультанта по следующей ситуации:

В налоговую консультацию обратилась организация ООО «Витязь» на получение письменной консультации по следующему вопросу: подлежит ли обложению НДФЛ стоимость медалей и почетных грамот, выданных работникам, которые являются ветеранами производства?

Задание 10. Составьте отчет финансового консультанта по следующей ситуации:

Организация «Комета» решила выдать своему работнику Н. И. Сопову заем на приобретение жилья, но при этом обратилась в налоговую консультацию с просьбой дать разъяснение по поводутого, что выгоднее для целей налогообложения: выдать Н. И. Сопову беспроцентный или процентный заем?

Критерии оценивания освоения компетенций при решении кейс - заданий

Результат	Балл
Студент выполнил разбор ситуации полностью правильно, разобрался в сути проблемы, предложил несколько возможных решений, выбрал лучшее из них.	100-90
Студент выполнил разбор ситуации правильно, разобрался в сути проблемы, предложил несколько возможных решений.	80-89
Студент выполнил разбор ситуации правильно, разобрался в сути проблемы, предложил несколько возможных решений, ни одно из которых не оказалось правильным.	70-79
Студент выполнил разбор ситуации не совсем верно, разобрался в сути проблемы, не предложил возможного решения	60-69
Студент выполнил разбор ситуации не верно, не разобрался в сути проблемы, не предложил возможного решения	Менее 60

Критерии оценки уровня усвоения знаний, умений и навыков по результатам экзамена

Характеристика ответа	**Европейская оценка**	**Рубежные баллы**	**Оценка**	**Уровень сформированности компетенций**

Дан полный, развернутый ответ на поставленный теоретический вопрос зачетного билета, показана совокупность осознанных знаний об объекте, проявляющаяся в свободном ориентировании понятиями, умении выделить существенные и несущественные его признаки, причинно-следственные связи. Знание об объекте демонстрируется на фоне понимания его в системе данной науки и междисциплинарных связей. Ответ формулируется в терминах науки, изложен литературным языком, логичен, доказателен, демонстрирует авторскую позицию студента. При ответе на зачетный билет студент демонстрирует применение знаний к реальным профессиональным ситуациям, объясняет решение задачи на уровне анализа, синтеза и дает свою оценку решения проблемы. Причем студент не затрудняется с ответом при видоизменении задания и правильно обосновывает принятое решение, владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических заданий.	**A**	**100-96**	**5+**	**Повышенный уровень сформированности компетенций**
Дан полный, развернутый ответ на поставленный теоретический вопрос, показана совокупность осознанных знаний об объекте, доказательно раскрыты основные положения темы; в ответе прослеживается четкая структура, логическая последовательность, отражающая сущность раскрываемых понятий, теорий, явлений. Знание об объекте демонстрируется на фоне понимания его в системе данной науки и междисциплинарных связей. Умеет тесно увязывать теорию с практикой. Задание выполнено правильно и с обоснованием принятого решения. Ответ изложен литературным языком в терминах науки. Могут быть допущены недочеты в определении понятий, исправленные студентом самостоятельно в процессе ответа.	**A**	**95-91**	**5**	
Дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, доказательно раскрыты основные положения темы; в ответе прослеживается четкая структура, логическая последовательность, отражающая сущность раскрываемых понятий, теорий, явлений. Задание выполнено верно, правильно. Ответ изложен литературным языком в терминах науки. В ответе допущены недочеты, исправленные студентом с помощью преподавателя.	**A**	**90-86**	**5-**	
Дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показано умение выделить существенные и несущественные признаки, причинно-следственные связи. Ответ четко структурирован, логичен, изложен литературным языком в терминах науки. Студент владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических задач. Могут быть допущены недочеты или незначительные ошибки, исправленные	**B**	**85-81**	**4+**	**Базовый уровень рмированности компетенций**

студентом с помощью преподавателя.				
Дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показано умение выделить существенные и несущественные признаки, причинно-следственные связи. Ответ четко структурирован, логичен, изложен в терминах науки. Студент владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических задач. Ответы на дополнительные вопросы логичны, изложены в терминах науки, однако допущены незначительные ошибки или недочеты, исправленные студентом с помощью "наводящих" вопросов преподавателя.	**C**	**80-76**	**4**	
Студент демонстрирует достаточные теоретические и практические знания. Дан полный, но недостаточно последовательный ответ на поставленный вопрос, но при этом показано умение выделить существенные и несущественные признаки и причинно-следственные связи. Ответ логичен и изложен в терминах науки. Могут быть допущены 1-2 ошибки в определении основных понятий или выполнении заданий, которые студент затрудняется исправить самостоятельно.	**C**	**75-71**	**4-**	
Дан недостаточно полный и развернутый ответ. Логика и последовательность изложения имеют нарушения. Допущены ошибки в раскрытии понятий, употреблении терминов. Студент не способен самостоятельно выделить существенные и несущественные признаки и причинно-следственные связи. Студент может конкретизировать обобщенные знания, доказав на примерах их основные положения только с помощью преподавателя. Речевое оформление требует поправок, коррекции. Студент испытывает затруднения при выполнении практических заданий и не может связать теорию с практикой.	**D**	**70-66**	**3+**	**Пороговый уровень сформированности компетенций**
Дан неполный ответ, логика и последовательность изложения имеют существенные нарушения. Допущены грубые ошибки при определении сущности раскрываемых понятий, теорий, явлений, вследствие непонимания студентом их существенных и несущественных признаков и связей. В ответе отсутствуют выводы. Умение раскрыть конкретные проявления обобщенных знаний не показано. Испытывает затруднения при выполнении практических заданий. Речевое оформление требует поправок, коррекции.	**E**	**65-61**	**3**	
Дан неполный ответ. Присутствует нелогичность изложения. Студент затрудняется с доказательностью. Масса существенных ошибок в определениях терминов, понятий, характеристике фактов, явлений. В ответе отсутствуют выводы. Речь неграмотна. При ответе на дополнительные вопросы студент начинает понимать связь между знаниями только после подсказки преподавателя	**E**	**60**	**3-**	

Студент испытывает значительные трудности в ответе на зачетные вопросы. Присутствует масса существенных ошибок в определениях терминов, понятий, характеристике фактов, явлений экономической теории. Речь неграмотна. На дополнительные вопросы студент не отвечает. Задания не выполнены.	**F**	**Менее 60**	**2**	**Компетенции не сформированы**