

**МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ
ПРАКТИЧЕСКИХ
ЗАДАНИЙ И САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ПО ДИСЦИПЛИНЕ
(МОДУЛЮ)
РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

Информационные системы финансового анализа

Направление подготовки
09.03.03 Прикладная информатика

Профиль подготовки
Прикладная информатика в экономике

Квалификация выпускника
«Бакалавр»

Разработчик:
К.т.т., доцент Сафронова И.В.

Челябинск - 2015

Оглавление

| | | |
|-----|--|----|
| 1. | ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫЕ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ | 3 |
| 1.1 | Планируемые результаты обучения по дисциплине..... | 3 |
| 1.2 | Результаты освоения образовательной программы: | 3 |
| 2. | СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ), СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ) С УКАЗАНИЕМ ОТВЕДЕННОГО НА НИХ КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ИЛИ АСТРОНОМИЧЕСКИХ ЧАСОВ И ВИДОВ УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ | 5 |
| 3. | ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)..... | 5 |
| 4. | ОСНОВНАЯ И ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ УЧЕБНАЯ ЛИТЕРАТУРА, НЕОБХОДИМАЯ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ); | 7 |
| 5. | ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ, ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ | 10 |
| 6. | ТИПОВЫЕ КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ ИЛИ ИНЫЕ МАТЕРИАЛЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОЦЕНКИ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ, НАВЫКОВ И (ИЛИ) ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ В ПРОЦЕССЕ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ..... | 11 |

1. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫЕ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Целями (целью) изучения дисциплины являются (является).

Цель:

изучить и проанализировать информационные технологии и системы, используемые для финансового анализа организаций, получить знания в области автоматизации финансовой деятельности, позволяющие самостоятельно ориентироваться на рынке информационных систем для анализа финансового состояния предприятия

Задачи:

- сформировать теоретические знания в области создания и функционирования автоматизированных систем обработки экономической информации;
- изучить и обобщить опыт использования современных информационных технологий для анализа финансового состояния предприятия,
- получить практические навыки работы с современными информационными системами финансового анализа,
- обучить методам выбора средств автоматизации.

1.1 Планируемые результаты обучения по дисциплине.

Освоение дисциплины направлено на формирование у студентов следующей компетенции:

ПК-1 – должен способностью проводить обследование организаций, выявлять информационные потребности пользователей, формировать требования к информационной системе.

ПК-2 – должен способностью разрабатывать, внедрять и адаптировать прикладное программное обеспечение

ПК-3 – должен способностью проектировать ИС в соответствии с профилем подготовки по видам обеспечения

ПК-8 – должен способностью программировать приложения и создавать программные прототипы решения прикладных задач

1.2 Результаты освоения образовательной программы:

В результате изучения дисциплины студент должен:

ПК-1 – должен способностью проводить обследование организаций, выявлять информационные потребности пользователей, формировать требования к информационной системе

В результате освоения компетенции ПК-1 студент должен:

Знать:

- методологии, модели и технологии проектирования информационных систем;

- проектирование обеспечивающих подсистем ИС; методы обследования организаций; способы формализованного описания систем;
- методы спецификации требований к информационной системе.

Уметь:

- использовать методы обследования организаций для выявления информационных потребностей пользователей;
- выполнять формализованное описание предметной области;
- формировать требования к информационной системе;
- документировать требования к информационной системе.

Владеть:

- навыками построения объектно-ориентированных моделей предметной области; навыками документирования требований к информационной системе.

ПК-2 – должен способностью разрабатывать, внедрять и адаптировать прикладное программное обеспечение

Знать:

- принципы организации проектирования и содержание этапов процесса разработки программных комплексов;

Уметь:

- разрабатывать и отлаживать эффективные алгоритмы и программы с использованием современных технологий программирования;

Владеть:

- работы в современной программно-технической среде в различных операционных системах; разработки программных комплексов для решения прикладных задач, оценки сложности алгоритмов и программ, использования современных технологий программирования, тестирования и документирования
- программных комплексов работы с инструментальными средствами моделирования предметной области, прикладных и информационных процессов;

ПК-3 – должен способностью проектировать ИС в соответствии с профилем подготовки по видам обеспечения

Знать:

- профили открытых ИС, функциональные и технологические стандарты разработки программных комплексов;

Уметь:

- формировать архитектуру программных комплексов для информатизации предприятий, разрабатывать программные приложения;

Владеть:

- работы в современной программно-технической среде в различных операционных системах; разработки программных комплексов для решения прикладных задач, оценки сложности алгоритмов и программ,

использования современных технологий программирования, тестирования и документирования программных комплексов работы с инструментальными средствами моделирования предметной области, прикладных и информационных процессов;

ПК-8 – должен способностью программировать приложения и создавать программные прототипы решения прикладных задач

Знать:

- понятия информатики: данные, информация, знания, информационные системы и технологии; методы структурного и объектно-ориентированного программирования.

Уметь:

- разрабатывать и отлаживать эффективные алгоритмы и программы с использованием современных технологий программирования.

Владеть:

- навыками моделирования прикладных задач; численными методами; навыками программирования в современных средах.

2. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ), СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ) С УКАЗАНИЕМ ОТВЕДЕННОГО НА НИХ КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ИЛИ АСТРОНОМИЧЕСКИХ ЧАСОВ И ВИДОВ УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ

Содержание дисциплины (модуля)

Тема 1. Введение. Цель, задачи и структура дисциплины. Литература.

Тема 2. Методы и практика финансово-экономического анализа деятельности предприятия

Тема 3. Обзор программного обеспечения для анализа финансово-экономической деятельности предприятия. Критерии сравнения. Требования, предъявляемые при выборе программного продукта.

Тема 4. Обзор программных продуктов серии «Аналитик»

Тема 5. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг»

Тема 6. Основные приемы работы с программным продуктом «Банковский аналитик»

3. ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

Тема 1. Введение. Цель, задачи и структура дисциплины. Литература.

Тема 2. Методы и практика финансово-экономического анализа деятельности предприятия

Задания для самостоятельной работы:

\\SERVER3\TeachDoc\Safronova\ИСФА

Тема 3. Обзор программного обеспечения для анализа финансово-экономической деятельности предприятия. Критерии сравнения. Требования, предъявляемые при выборе программного продукта

Задания для самостоятельной работы:

\\SERVER3\TeachDoc\Safronova\ИСФА

Тема 4. Обзор программных продуктов серии «Аналитик

Задания для самостоятельной работы:

\\SERVER3\TeachDoc\Safronova\ИСФА

Тема 5. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг»

Задания для самостоятельной работы:

\\SERVER3\TeachDoc\Safronova\ИСФА

Тема 6. Основные приемы работы с программным продуктом «Банковский аналитик»

Задания для самостоятельной работы:

\\SERVER3\TeachDoc\Safronova\ИСФА

4. ОСНОВНАЯ И ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ УЧЕБНАЯ ЛИТЕРАТУРА, НЕОБХОДИМАЯ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ);

Основная литература:

| | Авторы, составители | Наименование | Издательство, год | Год | Наличие в ЭБС* |
|----------|--|--|---|------|---|
| Л 1.1 | Э.А. Котляр, Л.Л. Самойлов, О.О. Лактионов а | Искусство и методы финансового анализа и планирования | М.: НВП «ИНЭК»,. – 160 с. | 2004 | |
| Л 1.2 | Вдовин В. М. , Сурко ва Л. Е. | Информационные технологии в финансово-банковской сфере: учебное пособие | М.: Дашков и Ко, 302 с. | 2014 | http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=230057&sr=1 |
| Л 1.3 | Подольски й В. И. , Щ ербакова Н . С. , Коми ссаров В. Л. | Компьютерные информационные системы в аудите: учебное пособие | М.: Юнити- Дана, 160 | 2015 | http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=115315&sr=1 |
| Л 1.4 | Голкина Г. Е. | Информационные технологии и бухгалтерские информационные системы: учебное пособие | М.: Евразийс кий открытый институт, 70 с. | 2005 | http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=90546&sr=1 |
| Л 1.5 | | Руководство пользователя. Часть 1. Финансовый анализ, Объединение, Сравнение | Москва,. – 96 с | 2011 | |
| Л 1.6 | | Руководство пользователя. Часть 2. Экономический анализ. | Москва,. – 38 с. | 2011 | |
| Л 1.7 | | Руководство пользователя. Часть 3. Планирование | Москва,. – 84 с. | 2011 | |

| | | | | | |
|---------------------------|--|---|---|------|---|
| Л 1.8 . | И.В. Сафронова | Информационные системы финансового анализа: методические указания к курсовой работе. | УрСЭИ АТиСО. – Челябинск, 2015. – 38 с. | 2015 | |
| Л 1.9 . | Денисов Д. В., Голкина Г. Е. | Информационные системы экономического анализа: учебно-методический комплекс | М.: Евразийский открытый институт, 131 с. | 2011 | http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=90544&sr=1 |
| Дополнительная литература | | | | | |
| Л 2.1 . | А.С. Черевко, С.Е. Евдошенко, А.В. Черепанов и др. | Оценка финансового состояния предприятия и обоснование доминирующих тенденций развития деловых финансов хозяйствующих субъектов : Индивидуальн. учеб. задание по курсу " Финансы предприятия" | Урал. соц.-экон. ин-т АТиСО; Каф. фин. менеджмента . - Челябинск : УрСЭИ,. - 62 с | 2003 | |
| Л 2.2 . | Дудина Л.В., Мадудин В.Н., Сафронова И.В. | Информационные технологии в экономике. Учебное пособие. Урал. Соц.-экон. Ин-т АТ и СО. – | Челябинск,. – 300 с | 2006 | |
| Л 2.3 . | Савчук В.П. | Управление финансами предприятия. - | М. : БИНОМ,. - 480 с | 2003 | |
| Л 2.4 . | В.В. Ковалев, Вит.В. Ковалев, | Финансовая отчетность. Анализ финансовой отчетности | б. - 432 с. | 200 | |
| Л 2.5 . | Ефимова, О. В. | Финансовый анализ: современный инструментарий для принятия экономических решений : [учебник для подготовки магистров, обучающихся по | Москва : Омега-Л, .— 348, | 2013 | |

| | | | | | |
|---------------|-------------------|---|-------------------------------------|------|--|
| | | специальностям "Бухгалтерский учет, анализ и аудит", "Финансы и аудит", "Мировая экономика"] / О. В. Ефимова .— 4-е изд., испр. и доп. — | | | |
| Л 2.6 . | В. В. Ковалев, | Финансовый менеджмент: теория и практика | Москва : Проспект, .— 1104 с. | 2013 | |
| Л 2.7 . | Ковалева А. М. | Финансы фирмы : [учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям и направлениям] / А. М. Ковалева, М. Г. Лапуста, Л. Г. Скамай; Государственный институт управления. | М. : Инфра- М., | 2007 | |

**5. ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ, ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ ПРИ
ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО
ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ
ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ
СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ**

| № п/п | Название программы/Системы | Описание программы/Системы |
|----------|---|--|
| 1. | MS Windows XP и выше | Операционная система |
| 2. | MS Office 2007 | Пакет программ |
| 3. | КонсультантПлюс | Справочно-правовая система |
| 4. | Гарант | Справочно-правовая система |
| 5. | Программный комплекс «Холдинг», «Банковский аналитик» | По для финансового анализа фирмы ИНЭК |
| 6. | http://inec.ru/ | Группа ИНЭК – одна из крупнейших IT и консалтинговых компаний в России |
| 7. | http://online.1fin.ru/ | Сетевая программа Финансовый анализ Онлайн (ФинЭкАнализ Онлайн) |
| 8. | http://www.cis2000.ru/cisFinAnalysis/ | Компания «КИС - Компьютерные Информационные Системы |
| 9. | http://1fin.ru/?id=102 | Программа Финансовый анализ |
| 10. | http://www.finanaliz.ru/programs/339/2250.html | Программа "Финансовый анализ: Проф + Оценка бизнеса"® |
| 11. | http://www.expert-systems.com/financial/ae/ | Audit Expert — программа анализа финансового состояния предприятия |
| 12. | http://www.audit-it.ru/finanaliz/ | Система интеллектуального анализа финансового состояния организации по данным бухгалтерской отчетности |

6. ТИПОВЫЕ КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ ИЛИ ИНЫЕ МАТЕРИАЛЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОЦЕНКИ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ, НАВЫКОВ И (ИЛИ) ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ В ПРОЦЕССЕ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Этап формирования компетенций в процессе изучения дисциплины характеризуется следующими типовыми контрольными заданиями

Типовые контрольные вопросы для подготовки к экзамену (зачету) при проведении промежуточной аттестации по дисциплине

1. Аналитический баланс предприятия. Отчет о прибылях и убытках. Структура и динамика. Алгоритм формирования активов предприятия.
2. Индексный анализ абсолютных балансовых стоимостных показателей. Оценка приоритетов
3. Оценка ликвидности активов
4. Оценка финансовой устойчивости предприятия.
5. Оценка платежеспособности предприятия
6. Определение деятельности финансового цикла
7. Матричный баланс предприятия
8. Оценка рентабельности хозяйственной деятельности.
9. Оценка рентабельности использования капитала.
10. Оценка коммерческой эффективности предприятия.
11. Оценка инвестиционной привлекательности предприятия.
12. Оценка качества прибыли.
13. Определение класса кредитоспособности предприятия-заемщика.
14. Комплексная оценка финансово-экономической эффективности предприятия. Эффект финансового рычага.
15. Эксклюзивная оценка финансового состояния.
16. «Рычажное управление» прибылью предприятия
17. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Создание предприятий, вариантов работы с ними.
18. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Анализ на основе бухгалтерской отчетности.
19. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Ввод исходных данных. Проверка данных.
20. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Финансовый анализ.
21. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Регламентируемый анализ
22. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Управление работой программным продуктом. Импорт. Параметры расчетов. Настройки финансового анализа. Округление. Формы, показатели и отчеты пользователя. Рекомендуемые значения.

23. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Объединение вариантов. Создание. Открытие. Анализ. Сравнение вариантов
24. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Мониторинг. Список предприятий. Наличие данных. Комплексная оценка. Сортировка по комплексной оценке.
25. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Экономический анализ для промышленных предприятий. Исходные данные
26. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг».: Производство и реализация продукции. Выручка от реализации продукции.
27. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Материальные ресурсы. Трудовые ресурсы. Затраты на производство. Использование прибыли. Результаты: Экономический анализ.
28. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Экономический анализ для торговых предприятий. Исходные данные: Закупка и реализация товаров. Закупочная стоимость реализованных товаров. Выручка от реализации товаров. Трудовые ресурсы. Результаты.
29. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Экономический анализ для предприятий по оказанию услуг.
30. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Экономический анализ предприятий с прочей деятельностью
31. Планирование деятельности инвестиционных проектов для производственных предприятий. Исходные данные. Планирование и анализ.
32. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Планирование деятельности торговой организации
33. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Планирование деятельности организации по оказанию услуг
34. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Планирование деятельности прочей деятельности
35. Основные приемы работы с программным продуктом «ИНЭК-Холдинг». Мониторинг интегральных показателей.

Критерии оценки изложены в шкале оценки для проведения промежуточной аттестации по дисциплине в п.6.2.