

ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ПО ОБРАЗОВАНИЮ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«КАЗАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ
ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ»

Кафедра финансового менеджмента

Методическая разработка

по дисциплине

«Информационные технологии в управлении финансами»

для проведения семинарских, практических, индивидуальных занятий и само-

стоятельной работы студентов, обучающихся

по специальности 080507.65 «Менеджмент организации»

(специализация «Финансовый менеджмент»)

Казань 2010

Автор: к.э.н., доц. Филиппова И. А.
Рецензенты: к.ф-м.н., доц. Анкудинов А.Б.,
к.э.н., доцент Свалова С.Г.

Обсуждена на заседании кафедры финансового менеджмента (протокол № 9 от 6.03.2009).

Контроль качества:

методист: доцент Демьянова О.В.
ст. методист: доцент Калинина Т.Н.
начальник
отдела УККО: доцент Андреева Р.Н.

Введение

Предлагаемая методическая разработка по каждой теме учебной дисциплины «Информационные технологии в управлении финансами» содержит: вопросы для обсуждения, практические задания, контрольные вопросы, задания для самостоятельной и индивидуальной работы, список рекомендуемой литературы.

Целью контрольных вопросов по каждой теме выступает, прежде всего, самоконтроль студентами уровня освоения и глубины понимания рассматриваемого материала в курсе. Студентам рекомендуется прорабатывать список вопросов, относящихся к каждой теме заблаговременно, чтобы, имея возможность в случае необходимости задать соответствующие вопросы преподавателю.

Вопросы, предназначенные для самостоятельной работы, позволят студентам более глубоко проработать дидактические единицы программы дисциплины.

Семинарские занятия проводятся в виде дискуссии, в ходе которой студентами излагаются ответы на вопросы для обсуждения. На практических занятиях проводится устный опрос и выполнение практических заданий по методической разработке.

В ходе изучения дисциплины предусмотрено выполнение индивидуальных работ. Индивидуальные задания носят творческий характер и выполняются студентами по варианту, соответствующему порядковому номеру фамилии студента в журнале группы. В ходе изучения дисциплины предусмотрено также написание рефератов по темам, предложенным в данной методической разработке. Во время проведения двух последних индивидуальных занятий проводится заслушивание рефератов студентов по выбранной теме с их защитой.

Тема 1. Организация компьютерных информационных систем (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Цели, задачи, функции автоматизированных информационных систем в управлении организацией.
2. Менеджеры и автоматизированные информационные системы. Меняющаяся роль автоматизированной информационной системы (АИС) финансового управления.
3. Основные критерии классификации АИС финансового управления. Определение структуры АИС управления финансами.
4. Состав и назначение обеспечивающих подсистем АИС финансового управления.
5. Состав и назначение функциональных подсистем АИС управления организацией и финансового управления.

Контрольные вопросы

1. Сформулируйте определение автоматизированной информационной системы и дайте характеристику целей и задач автоматизированных информационных систем в управлении.
2. Охарактеризуйте функции, выполняемые АИС управления организации и управления финансами.
3. Укажите критерии классификации АИС финансового управления и приведите примеры АИС различных групп.
4. Как изменяется роль менеджера в организации по мере развития АИС?
5. Сформулируйте определение понятия «структура АИС».
6. Какие подсистемы входят в состав обеспечивающих подсистем АИС?
7. Какие подсистемы можно выделить в составе функциональных подсистем АИС управления финансами?

Задание для самостоятельной работы

1. Охарактеризуйте типы информационных систем, используемые в управлении организацией в зависимости от уровня управления.

Рекомендуемая литература

1. Грабауров В.А. Информационные технологии для менеджеров. – М.: Финансы и статистика, 2005. – Гл.2.

2. Информационные системы в экономике: учебник / Под ред. Г. А Титоренко. - М.:ЮНИТИ, 2008. - Гл. 2.

3. Информационные системы в экономике: учебник / Г.Н. Исаев.-М.: Омега-Л, 2008.- Гл. 2,3.

Тема 2. Организация и средства информационных технологий обеспечения управленческой деятельности (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Состав и содержание автоматизированных информационных технологий в управлении организацией. Направления автоматизации управленческой деятельности.

2. Дерево типовых информационных технологий предприятия.

3. Компьютерные технологии интеллектуальной поддержки управленческих решений. Классификация интеллектуальных информационных систем. Технология экспертных систем в финансовом управлении.

4. Инфокоммуникационные технологии в финансовом управлении фирмой. Технология распределенной обработки финансовой информации.

5. Организация электронного бизнеса и электронной коммерции на предприятии с использованием инфокоммуникационных технологий.

Контрольные вопросы

1. Дайте определение понятия автоматизированная информационная технология управления.

2. Укажите состав этапов и операций автоматизированной информационной технологии.
3. Укажите направления автоматизации управленческой деятельности в организации и типы используемых информационных технологий.
4. Дайте характеристику технологии интеллектуальной поддержки управленческих решений.
5. Как классифицируются интеллектуальные информационные технологии и системы?
6. Охарактеризуйте технологию экспертных систем. Приведите примеры экспертных систем, используемых для целей финансового управления.
7. Что включает в себя понятие «инфокоммуникационной технологии»?
8. Дайте характеристику технологии распределенной обработки финансовой информации.
9. Дайте характеристику основных направлений развития инфокоммуникационных технологий.
10. Перечислите направления развития электронного бизнеса.

Задания для самостоятельной работы

1. Дайте характеристику формирования финансовых решений при помощи нейросетей.
2. Дайте характеристику формирования финансовых решений при помощи теории нечетких множеств.
3. Охарактеризуйте мультимедийные и кросс-технологии и направления их использования в финансовом управлении организацией.

Рекомендуемая литература

1. Балдин К.В, Уткин В.Б. Информационные системы в экономике: учебник. – 2-е изд. – М.: Издательско-торговая корпорация «Дашков и К», 2006.- Гл. 4.

2. Грабауров В.А. Информационные технологии для менеджеров. – М.: Финансы и статистика, 2005. – Гл.7,8,10.

3. Информационные системы в экономике: учеб. пособие / Под ред. проф. А.Н. Романова. – М.: Вузовский учебник, 2008.- Гл. 6,8.

4. Информационные системы в экономике: учебник / Г.Н. Исаев. - М.: Омега-Л, 2008.- Гл. 4.

Тема 3. Основы построения инструментальных средств информационных технологий финансового управления (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Цели и принципы проектирования автоматизированных информационных систем и технологий финансового управления.

2. Создание информационных технологий с учетом их жизненного цикла. Основные, вспомогательные и организационные процессы жизненного цикла автоматизированных информационных технологий финансового управления.

3. Содержание работ на этапах создания автоматизированных информационных систем. Роль менеджера в процессе создания и внедрения автоматизированной информационной технологии финансового управления.

4. Понятие открытых систем. Понятие проектирования информационных систем по функциям. Создание автоматизированных информационных систем с ориентацией на бизнес-процессы организации.

5. Инструментальные средства создания компьютерных технологий информационного обслуживания управленческой деятельности.

Контрольные вопросы

1. Перечислите и поясните основные принципы создания АИС.

2. Охарактеризуйте основные этапы жизненного цикла АИТ финансового управления.

3. Какую роль играет менеджер на различных этапах жизненного цикла АИС?

4. Каким требованиям должны отвечать АИС, созданные с учетом стандартов?
5. Какие стандарты используются при разработке АИС?
6. Раскройте понятие открытых систем.
7. Сущность проектирования информационных систем по функциям.
8. Назовите этапы создания АИС, ориентированных на обслуживание бизнес-процессов.
9. Какие инструментальные средства используются для создания АИС и автоматизации проектирования?

Задания для самостоятельной работы

1. Дайте подробную характеристику понятия «открытых систем» и профиля стандартов открытых систем.
2. Охарактеризуйте различные инструменты автоматизации проектирования АИС. Назначение и сущность CASE-технологий.

Рекомендуемая литература

1. Информационные системы в экономике: учеб. пособие / Под ред. проф. А.Н. Романова. – М.: Вузовский учебник, 2008.- Гл. 3.
2. Информационные системы в экономике: учебник / Г.Н. Исаев. - М.: Омега-Л, 2008.- Гл. 13.
3. Информационные системы в экономике: учебник / Под ред. Г. А. Титоренко. - М.:ЮНИТИ, 2008. - Гл. 2.

Тема 4. Автоматизированные информационные технологии документационного обеспечения управленческой деятельности(1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Документирование управленческой деятельности. Нормативно-методическая база документации финансового управления.

2. Компьютерные технологии подготовки текстовых документов. Электронный документооборот.

3. Место и возможности справочно-правовых систем в управленческой деятельности организации. Обзор рынка СПС в России.

4. Особенности СПС «Консультант Плюс», структура информационных банков, организация поиска и работы с документами. Работа с подсистемами «Деловые бумаги», «Консультант-Финансист» и «Консультант-Бухгалтер».

5. Особенности, структура СПС «Гарант», организация поиска и работы с нормативно-правовыми и типовыми документами.

Практические задания

1. Найдите федеральный закон «О лицензировании отдельных видов деятельности».

2. Найдите действующие нормативно-правовые документы, регулирующие вопросы деятельности обществ с ограниченной ответственностью.

3. Найдите документы, регламентирующие порядок проведения налоговых проверок в организации и скопируйте их в документы Word, используя СПС «Консультант Плюс».

4. Найдите документы, регулирующие порядок исчисления единого социального налога (ЕСН) работодателями

5. Найдите форму заявления о переходе на упрощенную систему налогообложения.

6. Найдите документы о предоставлении бухгалтерской отчетности в электронном виде.

7. Найдите основной документ, регулирующий страхование банковских вкладов.

8. Найдите комментарии и разъяснения по теме «Налог на рекламу».

9. Найдите документы, регламентирующие вопрос упрощенной системы бухучета на малом предприятии.

10. Найдите информацию о том, каким образом должен уплачиваться налог на прибыль иностранной

11. Найдите действующие инструкции Центрального банка РФ, касающиеся управления кредитными рисками в коммерческих банках.

12. Найдите федеральный закон от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете». Откройте документ, изучите справку к нему. Постройте список корреспондентов к статье 9. Сохраните полученный список в «Мои документы» системы Гарант, создав папку «Первичный учет». Экспортируйте в MS WORD статью 2 главы 1, предварительно отключив комментарии юристов ГАРАНТа, сохраните ее на жестком диске. Найдите редакцию документа, которая действовала 1 января 2003 года. Каков срок действия этой редакции? Сколько редакций данного документа существует?

13. Найдите документы, регулирующие вопрос обязательной аудиторской проверки. Сохраните их в папке «Обязательный аудит». В сохраненном списке найдите и откройте Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности». В толковом словаре ГАРАНТа найдите толкование понятия «Правила (стандарты) аудиторской деятельности». Сохраните в Ms Word его перевод на английский язык. Используя «Структуру документа», перейдите в статью 7 закона. Установите закладку на определение обязательного аудита.

14. С помощью поиска по реквизитам в СПС «Гарант» найдите законы о минимальном размере оплаты труда (МРОТ). Уточните список, чтобы получить только действующие документы. Экспортируйте построенный список в Ms Word. Используя Машину времени, найдите редакцию данного документа, действовавшую 1 марта 2002 года. Определите какой минимальный размер оплаты труда был тогда? Какой МРОТ установлен на данный момент? Постройте список респондентов к данному документу.

Контрольные вопросы

1. Дайте определение понятия «информационные ресурсы» организации.

2. Укажите структуру и содержание информационных ресурсов финансового управления организации.
3. Укажите состав нормативно-методической базы документации финансового управления предприятия.
4. Какие компьютерные технологии используются в организациях для подготовки финансовых документов?
5. Поясните сущность термина «электронный документооборот».
6. Назначение и история развития информационно-справочных систем.
7. Охарактеризуйте современный рынок СПС, используемых в экономике.
8. Дайте характеристику информационных банков СПС «Консультант Плюс».
9. Укажите назначение использования подсистемы «Деловые бумаги», подсистемы «Консультант-Финансист» и «Консультант-Бухгалтер» в СПС «Консультант Плюс».
10. Каковы возможности и особенности СПС «Гарант» при работе менеджера с документами?

Задания для самостоятельной работы

1. Охарактеризуйте особенности работы менеджера с информационным банком «Финансист» в СПС «Консультант Плюс».
2. Укажите поисковые возможности СПС «Гарант» и возможности работы с типовыми финансовыми документами.

Рекомендуемая литература

1. Информационные системы в экономике: учеб. пособие / Под ред. проф. А.Н. Романова. – М.: Вузовский учебник, 2008.- Гл. 5.
2. Саак А. Э., Пахомов Е.В., Тюшняков В.Н. Информационные технологии управления: учебник для вузов. 2-е изд. – СПб.: Питер, 2008.

3. Камынин В.Л. Методическое пособие для преподавателей вузов, ведущих занятия по обучению работе с СПС КонсультантПлюс.- М.: ЗАО «Консультант Плюс Новые Технологии», 2008.- 264 с.

4. Система ГАРАНТ. Практикум для студентов юридических и экономических специальностей вузов. ООО НПП «Гарант-Сервис», 2008. -128 с.

Тема 5. Инструментальные средства компьютерных технологий информационного обслуживания в управлении финансами (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Особенности используемых автоматизированных информационных систем и технологий управления финансами в организациях различного типа.

2. Особенности использования технологии поддержки принятия решений финансового менеджера с применением универсальных пакетов прикладных программ.

3. Хранение и обработка финансовой информации с использованием СУБД. Обзор используемых СУБД при решении задач управления финансами.

4. Обзор специализированных пакетов прикладных программ инвестиционного проектирования и составления бизнес-планов.

5. Функциональные возможности автоматизированных информационных систем финансового планирования и финансового анализа в организации.

6. Функциональные возможности АИС стратегического планирования и аудита.

Контрольные вопросы

1. Перечислите разновидности АИТ, используемые в организациях при осуществлении финансового управления.

2. Какие задачи финансовый менеджер может решать с использованием систем поддержки принятия решений на базе универсальных пакетов прикладных программ?

3. Охарактеризуйте направления использования различных компонент универсального пакета прикладных программ Ms Office в финансовом управлении.

4. Для каких целей при обработке финансовой информации используют системы управления базами данных (СУБД)?

5. Какие СУБД используются в настоящее время в финансовом управлении? Сделайте краткий обзор используемых СУБД.

6. Какие специализированные пакеты прикладных программ используются менеджерами для целей управления финансами?

7. Какие пакеты прикладных программ используются менеджерами для инвестиционного проектирования и составления бизнес-планов?

8. Каковы функциональные возможности и особенности автоматизированных информационных систем финансового планирования и финансового анализа в организации?

Задания для самостоятельной работы

1. Выполните сравнительный анализ популярных АИС стратегического планирования.

2. Выполните сравнительный анализ популярных АИС аудита, маркетинга, бухгалтерского учета.

Рекомендуемая литература

1. Алиев В.С. Информационные технологии и системы финансового менеджмента: учеб. пособие. М.: «ФОРУМ»: ИНФРА-М, 2007.- Гл. 9,10,11.

2. Грабауров В.А. Информационные технологии для менеджеров. – М.: Финансы и статистика, 2005. – Гл.3,5,6.

3. Информационные системы в экономике: учебник / Под ред. Г. А Титоренко. - М.:ЮНИТИ, 2008. - Гл. 6,7,8.

Тема 6. Обработка экономической информации на основе табличного процессора Ms Excel (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Проектирование информационно-логической модели предметной области на примере осуществления бизнес-анализа финансовых сделок с ценными бумагами.
2. Осуществление контроля достоверности ввода исходных данных в среде Ms Excel.
3. Выполнение логической и арифметической обработки финансовой информации в среде табличного процессора Ms Excel.
4. Возможности многоуровневой сортировки данных списка и добавления промежуточных итогов в списке Ms Excel.
5. Различные способы фильтрации данных в среде Ms Excel.
6. Возможности формирования сводных аналитических консолидированных таблиц в среде Ms Excel.
7. Возможности графического представления числовой информации в среде Ms Excel.

Практические задания

Этапы, шаги и порядок выполнения задания по обработке финансовой информации на примере осуществления бизнес-анализа финансовых сделок с ценными бумагами в среде Ms Excel приведены в «Методической разработке для проведения практических и индивидуальных занятий по дисциплине «Информационные технологии в управлении финансами» по теме «Обработка экономической информации на основе табличного процессора Ms Excel» для студентов, обучающихся по специальности 080507.65 «Менеджмент организации» (специализация «Финансовый менеджмент», Казань 2010 г.)

Контрольные вопросы

1. Как и кем осуществляется проектирование информационно-логической модели предметной области при решении задач финансового управления в среде Ms Excel? В чем состоит его содержание?
2. Как можно организовать осуществление контроля достоверности вводимых в АИС исходных данных в среде Ms Excel?
3. Какие инструменты Ms Excel могут быть использованы для целей логической и арифметической обработки финансовой информации?
4. Каковы возможности многоуровневой сортировки данных списка в среде Ms Excel?
5. Как можно добавить промежуточные итоги при работе со списком в среде Ms Excel?
6. Какие способы фильтрации данных существуют в Ms Excel?
7. Какие возможности формирования сводных аналитических консолидированных таблиц существуют в среде Ms Excel?
8. Каковы возможности и особенности графического представления числовой информации в Ms Excel?

Индивидуальная работа (2 занятия)

Выполните последовательно все этапы задания по обработке финансовой информации на основе табличного процессора MS EXCEL, подробно описанные в «Методической разработке для проведения практических и индивидуальных занятий по дисциплине «Информационные технологии в управлении финансами» по теме «Обработка экономической информации на основе табличного процессора Ms Excel» для студентов, обучающихся по специальности 080507.65 «Менеджмент организации» (специализация «Финансовый менеджмент», Казань 2010 г.)

Задание для самостоятельной работы

1. Самостоятельно ознакомьтесь с возможностями справочно-правовых систем «КонсультантПлюс» и «Гарант» и проверьте уровень полученных знаний, используя обучающую и контролирующую информацию обновляемых электронных учебных пособий по данным СПС, разработанную для высшей школы и выдаваемую студентам на специальных демонстрационных дисках.

Рекомендуемая литература

1. Технология экономических расчетов средствами MS EXCEL: учеб. пособие / Я.Л. Гобарева, О.Ю. Городецкая, А.В. Золотарюк. – М.: КНОРУС, 2006.- Гл.2,3.

Тема 7. Обработка финансовой информации на основе табличного процессора с использованием стандартных финансовых функций Ms Excel (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Назначение, синтаксис и примеры использования стандартных финансовых функций Ms Excel для расчета аннуитетов при условии постоянства процентной ставки и постоянства периодических платежей.

2. Оценка инвестиций в Ms Excel с использованием стандартных финансовых функций и инструмента «таблица подстановки данных» в Ms Excel.

3. Назначение, синтаксис и примеры использования стандартных финансовых функций Ms Excel для вычисления чистой приведенной стоимости и внутренней ставки доходности: ЧПС, ВСД, МВСД, ЧИСТНЗ, ЧИСТВНДОХ.

Практические задания

1. Рассчитайте при помощи формул и при помощи соответствующей стандартной финансовой функции Ms Excel сумму, которая будет на счете, если вклад размером 7000 рублей размещен под 12 % годовых на 4 года, а проценты начисляются 1 раз в квартал в конце периода.

2. На сберегательный счет вносятся платежи по 200 тысяч рублей в начале каждого месяца. Рассчитать с использованием стандартных финансовых функций Ms Excel, какая сумма окажется на счете через 4 года при ставке процента 13,5% годовых, в случае если платежи вносятся в конце каждого месяца, а затем в случае платежей в начале месяца?

3. По облигации в 100000 руб., выпущенной на 6 лет, предусмотрен следующий порядок начисления процентов: первый год – 10%, а два последующих года – 20%, в три оставшихся года – 25%. Рассчитать с использованием стандартных финансовых функций Ms Excel будущую наращенную стоимость облигации по сложной и переменной процентной ставке. Исходя из плана начисления процентов, приведенного в этой задаче, рассчитайте номинал облигации, если известно, что ее будущая стоимость составит 1546,88 тыс. руб.

5. Инвестиции в проект к концу 1-го года его реализации составят 10000 рублей. В последующие три года ожидаются доходы по проекту: 3000 рублей, 4200 рублей, 6800 рублей. Издержки привлечения капитала равны 10%. Рассчитать чистую текущую стоимость проекта с использованием стандартных финансовых функций Ms Excel.

6. Нужно найти размер ежемесячных общих выплат по займу в 300000 рублей для различных сроков погашения: 3,5 7, 10 лет и различных годовых процентных ставок: 8,5; 9; 9,5; 10%.

Контрольные вопросы

1. Какие стандартные финансовые функции используются для расчета будущей суммы вклада или займа в среде Ms Excel?

2. Какая стандартная финансовая функция используется в среде Ms Excel для расчета приведенной к текущему моменту стоимости инвестиции, которая на настоящий момент равноценна ряду будущих выплат?

3. Какие аргументы используются в стандартных финансовых функциях Ms Excel, предназначенных для анализа инвестиций?

4. Какие стандартные финансовые функции используются для расчета выплат по займам в среде Ms Excel?

5. Укажите назначение, синтаксис и приведите числовой пример использования следующих стандартных финансовых функций Ms Excel, используемых для оценки эффективности инвестиций: ЧПС, ВСД, МВСД, ЧИСТНЗ, ЧИСТВНДОХ.

Задание для самостоятельной работы

1. Изучите самостоятельно и приведите числовые примеры использования стандартных финансовых функций Ms Excel: ЭФФЕКТ, НОМИНАЛ.

Рекомендуемая литература

1. Технология экономических расчетов средствами MS EXCEL: учеб. пособие / Я.Л. Гобарева, О.Ю. Городецкая, А.В. Золотарюк. – М.: КНОРУС, 2006.- Гл.2,3.

2. Финансовая арифметика в кармане / Александрова Т.Н., А.А. Минько. – М.: Эксмо, 2008.-240 с.

Тема 8. Анализ операций с ценными бумагами и расчет амортизации на основе использования табличного процессора Ms Excel и стандартных финансовых функций (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Назначение, синтаксис и примеры использования стандартных финансовых функций Ms Excel для вычисления цены и доходности ценных бумаг: ЦЕНА, ДОХОД, ЦЕНАПОГАШ, ДОХОДПОГАШ, НАКОПДОХОД, НАКОПДОХОДПОГАШ.

2. Назначение, синтаксис и примеры использования стандартных финансовых функций Ms Excel, вычисляющих цену и доходность ценных бумаг с учетом скидки и нерегулярного первого или последнего периода: СКИДКА,

ЦЕНАСКИДКА, ДОХОДСКИДКА, ЦЕНАПЕРВНЕРЕГ, ДОХОДПЕРВНЕРЕГ, ЦЕНАПОСЛНЕРЕГ, ДОХОДПОСЛНЕРЕГ.

3. Назначение, синтаксис и примеры использования стандартных финансовых функций Ms Excel для определения различных технических характеристик купонов облигаций: ДНЕЙКУПОН, ДНЕЙКУПОНДО, ДНЕЙКУПОНПОСЛЕ, ДАТАКУПОНДО, ДАТАКУПОНПОСЛЕ, ЧИСЛКУПОН.

4. Назначение, синтаксис и примеры использования стандартных финансовых функций для расчета амортизации: АПЛ, АСЧ, ФУО, ДДОБ, ПУО, АМОРУВ, АМОРУМ.

Контрольные вопросы

1. Какая стандартная финансовая функция Ms Excel возвращает число, представляющее дату следующего купона от даты соглашения.

2. Какая стандартная финансовая функция Ms Excel рассчитывает ежегодную продолжительность действия ценных бумаг, по которым осуществляются периодические выплаты процентов?

3. Каково назначение и синтаксис стандартных финансовых функций: ДОХОД, ДОХОДЧЕК, НАКОПДОХОД, НАКОПДОХОДПОГАШ?

4. Каково назначение и синтаксис стандартных финансовых функций Ms Excel: СКИДКА, ЦЕНАСКИДКА, ДОХОДСКИДКА?

5. Какие стандартные финансовые функции используются для расчета амортизации, и чем они отличаются?

6. Чем отличаются функции АСЧ и АПЛ?

7. Какие аргументы используются в стандартных финансовых функциях для расчета амортизации?

Практические задания

1. Рассматривается возможность приобретения облигаций трех типов, каждая из которых с номинальной стоимостью 100 рублей и сроком погашения 09.10.2007. Курсовая стоимость этих облигаций на дату 25.07.2005 составила

90, 80 и 85 рублей соответственно. Размер купонных выплат по облигациям составляет: для первой – 8% при полугодовой периодичности выплат; для второй – 5% при ежеквартальной периодичности выплат; для третьей облигации – 10% с выплатой один раз в год. Провести анализ эффективности вложений в покупку этих облигаций, если требуемая норма доходности составляет 15% годовых.

2. Облигация номиналом в 10000 рублей и сроком погашения 20.07.2008 приобретена 05.05.2005. Выплаты по купонам осуществляются каждые полгода при способе вычисления дня – «фактический/365». Необходимо определить: количество предстоящих купонных выплат, дату предшествующей купонной выплаты, дату следующей купонной выплаты, длительность купонного периода, количество дней от начала действия периода до даты соглашения, количество дней от даты соглашения до даты следующего периода.

3. Цена векселя составляет 200000 рублей, а выкупная цена – 250000 рублей. Вексель выдан 12.07.2005 г. с датой погашения 25.12.2005г. Необходимо определить цену учетной ставки. При расчетах использовать базис - «фактический/фактический».

4. На балансе организации имеется медицинское оборудование стоимостью 2000000 рублей. Расчетный срок эксплуатации оборудования – шесть лет. Остаточная стоимость – 100000 рублей. Рассчитать годовые амортизационные отчисления, учитывая линейный характер износа оборудования.

5. Рассчитать амортизационные отчисления на оборудование в каждый из периодов его эксплуатации. Стоимость оборудования – 340000 рублей. Срок эксплуатации – три года. Остаточная стоимость – 10000 рублей. При расчетах использовать способ фиксированного уменьшения остатка. Рассчитать балансовую стоимость оборудования на начало каждого периода (года эксплуатации). Представить на графике зависимость балансовой стоимости и амортизационных отчислений от периода эксплуатации.

Задания для самостоятельной работы

1. Рассчитать амортизационные отчисления для каждого из периодов эксплуатации оборудования, закупленного по цене 485000 рублей. Срок эксплуатации оборудования – девять лет. Остаточная стоимость – 26000 рублей. При расчете использовать способ списания стоимости по сумме чисел лет срока полезного использования.

2. Определить стоимость ценной бумаги номиналом 1000 рублей. На ценную бумагу установлена скидка размером 11,5%. Дата приобретения ценной бумаги – 27.01.2006, дата погашения – 10.01.2007. Расчеты выполнить в базисе «Европейский – 30/360».

Рекомендуемая литература

1. Технология экономических расчетов средствами MS EXCEL: учеб. пособие / Я.Л. Гобарева, О.Ю. Городецкая, А.В. Золотарюк. – М.: КНОРУС, 2006.- Гл.2,3.

2. Финансовая арифметика в кармане / Александрова Т.Н., А.А. Минько. – М.: Эксмо, 2008. – Гл.5,6.

Тема 9. Моделирование бизнеса и описание бизнес-проектов на базе специализированного пакета прикладных программ «Project Expert» (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Назначение, интерфейс и общие принципы работы со специализированным пакетом прикладных программ «Project Expert».

2. Обзор возможностей функциональных блоков «Project Expert»: блок моделирования, блок генерации финансовых документов, блок анализа, блок группирования проектов, блок контроля процесса реализации проекта, блок генерации отчетов.

3. Знакомство с назначением основных разделов и модулей «Project Expert» на практическом примере.

4. Типовая последовательность действий менеджера при разработке бизнес-проекта в среде «Project Expert»: построение финансовой модели организации.

Практическое задание

Используя информацию о бизнес-проекте по строительству и реконструкции объектов мясоперерабатывающего комплекса ОАО «Мясные изделия», необходимо ввести всю имеющуюся информацию о бизнес-проекте в среде «Project Expert», оценить эффективность данного бизнес-проекта, уровень рисков и обосновать решение по его принятию или отказу от его выполнения. Данные по проекту приведены в разделах проекта бизнес-плана.

Бизнес-план реконструкции мясоперерабатывающего комплекса

Цель бизнес-плана проекта - привлечение инвесторов для кредитования затрат на приобретение технологического оборудования. Дата начала проекта - 1 апреля 2010 г. Срок реализации проекта – 2 года.

Ассортимент выпускаемой продукции в рамках бизнес-проекта:

- 1) копченая колбаса;
- 2) вареная колбаса;
- 3) котлеты (полуфабрикаты).

Дата начала продаж – через три месяца с начала реализации проекта.

Действующие производственные мощности ОАО позволяют обеспечить сырьевую базу для проектируемого мясоперерабатывающего комплекса. Годовое производственное потребление сырья (мяса) 1,8 тыс. тонн.

Рынком сбыта продукции являются предприятия оптовой и розничной торговли, общественного питания Поволжского региона.

Предметом и целью деятельности ОАО «Мясные изделия» является содействие наиболее полному удовлетворению потребностей экономики региона в продуктах питания. Конкурентоспособность фирмы обеспечивается низкими внутрипроизводственными издержками вследствие организации производства фирмы по замкнутому технологическому циклу.

ОАО «Мясные изделия» имеет производственные активы, представленные в таблице 1.

Таблица 1

Производственные активы

Наименование	Стоимость, руб.	Срок амортизации, лет	% износа	В балансе
Птицефабрика	10 000 000	9	60	Здание
Свино-откормочный комплекс	5 000 000	4	30	Здание
Магазин	4 000 000	4	30	Здание
Холодильники	2 000 000	2	10	Оборудование
Торговая лицензия	5 000	5	20	НМА

Данные бухгалтерского баланса организации на дату начала бизнес-проекта приведены в таблице 2.

Таблица 2

Бухгалтерский баланс организации на дату начала проекта

Актив:	
Project Expert	Данные для расчета, руб.
Денежные средства	450 000
Счета к получению	0
Запасы готовой продукции	0
Запасы комплектующих	9 630
Предоплаченные расходы	0
Земля	0
Здания (ввести тремя строками из табл.1)	19 000 000
Оборудование	2 000 000 из табл.1
Незавершенные инвестиции	0
Ценные бумаги	100 000
Project Expert	Пассив: данные для расчета, руб.
Отсроченные налоги	0
Счета к оплате	0
Кредиты	0
Акционерный капитал	400 000
Резервы	200 000
Нераспределенная прибыль	500 000
Полученные авансы	0
Добавочный капитал	Рассчитывается программой

В активах ОАО «Мясные изделия» на начало реализации проекта имеется вексель номиналом 100 000 руб. с процентной ставкой 30% и сроком погашения через 1 год (отражается в балансе в разделе «Ценные бумаги»).

Запасы сырья в балансе отражаются в разделе «Активы» как «Запасы комплектующих». Информация о запасах сырья представлена в таблице 3.

Таблица 3

Запасы сырья

Наименование	Количество (кг)	Себестоимость (руб/кг)
Говядина	120	148
Свинина	70	136
Птица	50	70

Организация использует принцип учета запасов – по- среднему.

Информация об акционерах ОАО «Мясные изделия» представлена в таблице 4.

Таблица 4

Информация об акционерах ОАО «Мясные изделия»

Акционеры	Общая стоимость акций
Акционер 1	100 000 руб.
Акционер 2	50 000 руб.
Акционер 3	250 000 руб.

Данные макроокружения: курс рубля к доллару, ставки рефинансирования и дисконтирования, темпы инфляции приведены в таблице 5.

Таблица 5

Данные макроокружения

№ п/п	Показатели бизнес-плана	Значение показателя
1.	Общая ставка дисконтирования, %	
	рублевая	22
	долларовая	5
2.	Курс рубля к доллару	32
	Темп изменения курса (% в год)	5
3.	Годовая ставка рефинансирования (% в год)	
	рублевая	19
	долларовая	3
	Тенденция изменения (% в год)	
	рублевая	-3
	долларовая	+1
4.	Инфляция годовая по всем объектам (% в год)	
	рублевая	12
	долларовая	3

Данные для описания налогового окружения приведены в таблице 6.

Таблица 6

Условия налогообложения

Виды налогов	Ставка %	Налогооблагаемая база	Периодичность
Налог на прибыль	20	Прибыль	Ежемесячно
НДС	18	Добавленная стоимость	Ежемесячно
Налог на имущество	2,2	Имущество	Ежеквартально
Единый социальный налог	26	Заработная плата	Ежемесячно

Этапы проведения работ по реализации данного ИП приведены в таблице 7.

Таблица 7

Этапы проведения работ

Виды работ	Длительность (в днях)	Дата начала этапа	Стоимость этапа (руб.)
Ситуационный анализ	20	01.04.2010	75 000
Предпроизводственный маркетинг	27	29.04.2010	800 000
Реконструкция	60	01.04.2010	1 800 000
Покупка оборудования	30	01.05.2010	3 000 000
Монтаж оборудования	15	01.06.2010	400 000
Обучение персонала	40	01.06.2010	25 000
Выход на полную мощность	65	01.07.2010	40 000

Предпроизводственный маркетинг может быть проведен только после ситуационного анализа.

Даны следующие характеристики этапа «Покупка оборудования»:

- этап является активом;
- тип актива – оборудование;
- способ амортизации – линейная;
- период до ликвидации – 5 лет,
- ликвидационная стоимость – 5 000 рублей,
- амортизация 1-го года – 20 %;
- способ списания НДС: через амортизацию.

План сбыта продукции приведен в таблице 8.

Планируемый объем продаж

Виды продукции	Планируемый объем выпуска продукции в месяц (кг.)
Копченая колбаса:	
- стадия развития:	66980
- стадия роста:	76000
Вареная колбаса	34778
Котлеты (полуфабрикаты)	27050

Отпускные цены на готовую продукцию представлены в таблице 9.

Отпускные цены на продукцию

Продукт	Цена (руб.)	Описание
Копченая колбаса - стадия развития	300,00	
Копченая колбаса - стадия роста	280,00	
Вареная колбаса	240,00	
		Сезонные изменения цены
		Апрель – 95%
		Май – 85%
		Июнь – 75%
		Июль – 60%
		Август – 70%
		Сентябрь – 80%
		Октябрь – 90%
		Скидка: 5,000%
Котлеты (полуфабрикаты)	140,00	Скачкообразные изменения цены
		9 мес. – 250,00 руб.
		10 мес. – 230,00 руб.
		21 мес. – 260,00 руб.
		22 мес. – 250,00 руб.

По копченым мясопродуктам стадия развития длится с 4 по 20 месяц проекта, стадия роста – с 21 по 24 месяц проекта. Рост объема продаж – 3 месяца по всем видам продукции (за исключением копченой колбасы на стадии роста). Условия оплаты и условия поставок продукции приведены в таблице 10.

Условия оплаты и условия поставок

Продукт	Условия оплаты	Условия поставок
1. Копченая колбаса: -стадия развития - стадия роста	Продажа с авансом Срок: 3 дня Предоплата: 50,00% Продажа по факту	Время на сбыт: 5 дней Запас готовой продукции: на 1 день Время на сбыт – 2 дня Запас - 1 день
2. Вареная колбаса	Схема оплаты - 1 мес. – 10,00% - 3 мес. – 90,00%	Врем на сбыт 3 дня Запас готовой продукции: на 1 день
3. Котлеты (полуфабрикаты)	Продажа в кредит Срок: 10 дней	Время на сбыт: 5 дней Запас готовой продукции: на 1 день

Поставки производятся равномерно в течение месяца.

Информация о производственном плане приведена в таблице 11.

Таблица 11

Возможности производственных мощностей

Наименование	Произвенный цикл	График производства
Копченая колбаса	1 день	неограниченное производство
Вареная колбаса	1 день	неограниченное производство
Котлеты (полуфабрикаты)	1 день	неограниченное производство

Сырье для мясоперерабатывающего комплекса будет поступать из следующих источников:

- свинина по себестоимости из собственного свинооткормочного совхоза;
- птица по себестоимости из собственной племенной птицефабрики;
- говядина поставляется из совхоза.

Информация о затратах на сырье и материалы представлена в таблицах 12 и 13.

Таблица 12

Затраты на сырье и материалы

Вид продукции	Затраты сырья на единицу готовой продукции (руб.)
Копченая колбаса	200
Вареная колбаса	180

Таблица 13

Затраты на исходное сырье по продукту «Котлеты (полуфабрикаты)»

Вид сырья	Цена руб./кг.	Расход сырья на 1 кг. готовой продукции (кг.)	Предоплата (дни)	Страховой запас (% от месячного объема закупок сырья)
Говядина	180	0,5	3	5
Свинина	136	0,2	3	5
Птица	70	0,3	3	5

План по персоналу и Штатное расписание организации приведены в таблице 14.

Таблица 14

Штатное расписание

Должность	Кол-во	Зарплата (руб.)	Регулярность платежей
1	2	3	4
Управление			
Директор	1	30 000,00	Ежемесячно, весь проект
Главный бухгалтер	1	23 000,00	Ежемесячно, весь проект
Бухгалтер	3	15 000,00	Ежемесячно, весь проект
Экономист	2	14 000,00	Ежемесячно, весь проект
Специалист по снабжению	2	12 000,00	Ежемесячно, с 3 по 24 месяц
Начальник транспортного отдела	1	14 000,00	Ежемесячно, весь проект
Главный инженер	1	19 000,00	Ежемесячно, весь проект
Специалист по сбыту		12 000,00	Ежемесячно, с 4 по 24 мес.
Главный технолог	1	19 000,00	Ежемесячно, весь проект
Специалист	4	12 000,00	Ежемесячно, весь проект
Производство			
Рабочий	20	9 000,00	Ежемесячно, весь период пр-ва
Маркетинг			
Маркетолог	3	40 000,00	Разовый платеж 01.10.2010
Всего:	42		

Общие издержки предприятия описаны в таблице 15.

Общие издержки предприятия

Название	Сумма (руб.)	Платежи
1	2	3
Управление		
Коммунальные услуги	11 000,00	Ежемесячно, весь проект
Электроэнергия	25 000,00	Ежемесячно, весь проект
Затраты на покупку оргтехники	30 000,00	Разовый платеж 01.10.2008
Консультации	10 000,00	Ежемесячно, весь проект
Услуги связи	10 000,00	Ежемесячно, весь проект
Производство		
Утилизация	50 000,00	Ежемесячно, весь проект
Аренда	10 000,00	Ежемесячно, весь проект
Электроэнергия	20 000,00	Ежемесячно, весь период пр-ва
Транспорт	25 000,00	Ежемесячно, весь проект
Маркетинг		
Реклама	10 000,00	Ежемесячно, с 3 по 24 мес.
Командировочные	20 000,00	Ежемесячно, весь проект

Информация о кредитах организации представлена в таблице 16.

Таблица 16

Информация о кредите

Название	Дата	Сумма (руб.)	Срок	Ставка %
Кредит 1	01.04.2010	1500000,00	20 мес.	17,00

Выплаты процентов по кредиту предполагаются ежемесячно. Сумму кредита предприятие получает единовременно, а возвращает ежеквартально, начиная с 8-го месяца проекта.

Дивиденды в рамках ИП выплачиваются 1 раз в год. Доля прибыли, идущая на выплату дивидендов (в %):

1 год	2 год
10,00	10,00

Доля прибыли, идущая на формирование резервов (в %):

1 год	2 год
5,00	5,00

Контрольные вопросы

1. Для каких задач финансового управления используется специализированный пакет прикладных программ «Project Expert»?

2. Какие функции выполняет «Project Expert» как инструмент финансового анализа?

3. Укажите возможности функциональных блоков «Project Expert»: блока моделирования, блока генерации финансовых документов, блок анализа, блока группирования проектов, блока контроля процесса реализации проекта, блока генерации отчетов.

4. Какие этапы можно выделить в ходе описания финансового состояния существующей организации и описании конкретного бизнес-плана в среде «Project Expert»?

5. Укажите назначение раздела «Проект» и назначение функциональных модулей, входящих в данный раздел.

6. Укажите назначение раздела «Компания» и назначение функциональных модулей, входящих в данный раздел.

7. Укажите назначение раздела «Инвестиционный план» и назначение функциональных модулей, входящих в данный раздел.

8. Назначение раздела «Окружение», назначение функциональных модулей, входящих в данный раздел.

9. Назначение раздела «Операционный план», назначение функциональных модулей, входящих в данный раздел.

10. Для описания какой информации предназначен раздел «Финансирование» и каковы его функциональные модули?

11. Назначение раздела «Результаты» и функциональных модулей, входящих в него.

12. Укажите назначение раздела «Актуализация» и назначение функциональных модулей, входящих в данный раздел.

Задания для самостоятельной работы

1. Используя рекомендуемую литературу по данной теме, охарактеризуйте порядок описания нестандартных налогов в среде «Project Expert»?

2. Используя рекомендуемую литературу по данной теме, охарактеризуйте назначение и возможности модуля «Разнесение издержек».

Рекомендуемая литература

1. Руководство пользователя Project Expert 7. Система для моделирования и оценки бизнес-проектов. - М.: ПРО-ИНВЕСТ-ИТ, 2007.

Тема 10. Оценка эффективности бизнес-проектов организации в среде специализированного пакета прикладных программ «Project Expert» (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Разделы и модули специализированного пакета прикладных программ «Project Expert» по проведению анализа эффективности.

2. Анализ интегрированных показателей эффективности бизнес-проекта, анализ влияния бизнес-проекта на финансовые показатели организации, анализа доходов участников.

3. Анализ безубыточности бизнес-проекта в среде «Project Expert».

4. Анализ чувствительности бизнес-проекта в среде «Project Expert».

5. Имитационное моделирование по методу Монте-Карло в среде «Project Expert».

6. Формирование необходимых стандартных отчетов организации и подготовка бизнес-плана инвестиционного проекта.

Практическое задание

Используя информацию о бизнес-проекте организации, описанном в предыдущем занятии необходимо выполнить в среде «Project Expert»:

- анализ интегрированных показателей эффективности бизнес-проекта;
- анализ влияния бизнес-проекта на финансовые показатели организации;
- анализа доходов участников бизнес-проекта;
- анализ безубыточности бизнес-проекта;
- анализ чувствительности бизнес-проекта;

- имитационное моделирование по методу Монте-Карло;
- формирование стандартных отчетов организации.

Контрольные вопросы

1. Укажите назначение и функциональные возможности раздела «Результаты». Какие функциональные модули входят в данный раздел? Каково их назначение?
2. Укажите назначение и функциональные возможности раздела «Анализ проекта». Какие функциональные модули входят в данный раздел? Каково их назначение?
3. Какие отчеты можно сформировать при помощи «Project Expert» в ходе анализа проекта? Как задать возможность формирования нужного графика?
4. Какие графики отчеты можно сформировать при помощи «Project Expert» в ходе анализа проекта? Как задать возможность формирования нужного отчета?
5. Какие возможности имеет модуль «Эффективность инвестиций» в «Project Expert»?
6. Какие возможности имеет модуль «Финансовые показатели» в «Project Expert»?
7. Какие возможности имеет модуль «Анализ безубыточности» в «Project Expert»?
8. Какие возможности имеет модуль «Анализ чувствительности» в «Project Expert»?
8. Какие возможности имеет модуль «Монте-Карло» в «Project Expert»?
9. Укажите назначение и охарактеризуйте функциональные возможности модуля «Таблица пользователя» в «Project Expert».
10. Укажите назначение и охарактеризуйте функциональные возможности модуля «Стоимость бизнеса» в «Project Expert».

Индивидуальная работа (1 занятие)

1. На базе общего примера по описанию бизнес-проекта по реконструкции мясокомбината создайте вторую (собственную) версию бизнес плана. Актуализируйте (измените) в соответствии с современной ситуацией данные следующих таблиц: 3, 4, 5, 6, 14,15.

2. Выполните пересчет данных по бизнес-проекту. Проанализируйте полученные показатели новой версии бизнес-плана при помощи модуля «Эффективность инвестиций». Обоснуйте динамику изменения интегрированных показателей эффективности бизнес-проекта.

3. Оцените устойчивость модифицированного проекта (по значению NPV) к изменению значений входных параметров относительно базовых значений, указанных бизнес-плане базового проекта. При проведении анализа чувствительности проекта выберите два изменяемых параметра из таблицы 17 в соответствие со своим вариантом. Допустимый диапазон изменения значений входных параметров расположен, по мнению экспертов, в пределах от -20% до +20% от базового значения, указанного при описании первого варианта бизнес-проекта. При выполнении анализа устойчивости проекта выберите шаг для изменения входного значения, равный 5%.

Таблица 17

Данные по вариантам

Номер варианта	Выбираемые параметры	
	Параметр 1	Параметр 2
1	2	3
1	Уровень инфляции	Общие издержки
2	Объем инвестиций	Ставка дисконтирования
3	Общие издержки	Цена сбыта
4	Потери при продажах	Уровень инфляции
5	Прямые издержки	Ставки по кредитам
6	Ставки по депозитам	Зарплата персонала
7	Объем сбыта	Потери при продажах
8	Ставки налогов	Объем сбыта
9	Объем инвестиций	Уровень инфляции
10	Отсрочка оплаты прямых издержек	Ставки по кредитам
11	Зарплата персонала	Объем сбыта
12	Общие издержки	Ставки налогов
13	Потери при продажах	Ставки по кредитам
14	Зарплата персонала	Цена сбыта

Продолжение таблицы 17

1	2	3
15	Задержки платежей	Уровень инфляции
16	Цена сбыта	Уровень инфляции
17	Ставки налогов	Ставки по кредитам
18	Объем инвестиций	Уровень инфляции
19	Отсрочка оплаты прямых издержек	Зарплата персонала
20	Зарплата персонала	Цена сбыта
21	Общие издержки	Уровень инфляции
22	Прямые издержки	Объем инвестиций
23	Ставки налогов	Объем сбыта
24	Потери при продажах	Уровень инфляции
25	Цена сбыта	Ставки по кредитам

Задания для самостоятельной работы

1. Используя рекомендуемую литературу по данной теме изучите возможности модуля «Таблица пользователя» в «Project Expert».
2. Используя рекомендуемую литературу по данной теме изучите возможности модуля «Стоимость бизнеса» в «Project Expert».

Рекомендуемая литература

1. Руководство пользователя Project Expert 7. Система для моделирования и оценки бизнес-проектов. М.: ПРО-ИНВЕСТ-ИТ, 2007

Тема 11. Комплексное управление предприятием на базе интегрированного пакета прикладных программ «1С: ПРЕДПРИЯТИЕ» (1 занятие)

Вопросы для обсуждения

1. Общая концепция «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ» и возможности функциональных подсистем. Состав комплексной конфигурации «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ».
2. Подсистема планирования в конфигурации «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ». Обзор возможностей планирования продаж, производства и закупок. Планирование по объектам и горизонтам планирования. Формирование разных видов планов и оценка планов по ключевым ресурсам.
3. Возможности проведения финансового планирования и финансового анализа организации на базе платформы «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ».

4. Функциональные возможности подсистемы бюджетирования. Аналитические разрезы бюджетирования: статьи оборотов, проекты, центры финансовой ответственности, контракты, номенклатура.

5. Возможности отраслевых решений на базе платформы «1С».

Практическое задание

Освоение практических приемов работы в среде интегрированного пакета «1С:Предприятие» по методической разработке.

Контрольные вопросы

1. Каковы назначение и возможности функциональных подсистем в составе комплексной конфигурации «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ»?

2. Перечислите компоненты системы, которые могут быть включены в комплект поставки?

3. Какие направления автоматизации финансовой деятельности предусмотрены методологией системы «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ»?

4. Охарактеризуйте функциональные возможности подсистемы управленческого учета и планирования в рамках системы «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ».

5. Какова единая концепция разных видов планов в рамках системы «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ».

6. Каковы возможности подсистемы управления денежными средствами в системе «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ»?

7. Охарактеризуйте возможности подсистемы бюджетирования в составе системы «1С:ПРЕДПРИЯТИЕ».

Задание для самостоятельной работы

Используя литературу и документацию, изучите возможности существующих типовых отраслевых решений на базе «1С:Предприятие».

Рекомендуемая литература

1. Алиев В.С. Информационные технологии и системы финансового менеджмента: учеб. Пособие. М.: «ФОРУМ»: ИНФРА-М, 2007. –Гл. 13.
2. Информационные системы в экономике: учебник / Г.Н. Исаев, - М.: Омега-Л, 2008.-Гл.6.
3. Информационные системы в экономике: учеб. пособие / Под ред. проф. А.Н. Романова. – М.: Вузовский учебник, 2008.-Гл. 10.

*Тема 12. Комплексная автоматизация управления предприятием на базе использования ERP-систем (1 занятие)**Вопросы для обсуждения*

1. Корпоративные (интегрированные) информационные системы – основа современного менеджмента на предприятии. Понятие стандарта ERP-систем.
2. Характеристика зарубежных и отечественных корпоративных систем управления предприятием.
3. Знакомство с возможностями системы комплексной автоматизации финансово-хозяйственной деятельности предприятий среднего и малого бизнеса на примере корпоративной системы «Ms Navision».

Контрольные вопросы

1. Какие разновидности ERP-систем существуют и чем они отличаются?
2. Выполните сравнительный анализ зарубежных и отечественных ERP-систем.
3. Охарактеризуйте понятие стандарта ERP-систем.
4. Перечислите обязательные и опциональные модули ERP-системы.
5. Охарактеризуйте назначение и функциональные возможности корпоративной системы «Ms Navision».
6. Какие подсистемы в составе «Ms Navision» реализуют функции управления финансами?

Индивидуальная работа (2 занятия)

Заслушивание, обсуждение и защита рефератов студентов.

Задание для самостоятельной работы

1. Используя список литературы, периодические издания и Internet-источники выполните сравнительный анализ ERP-систем, используемых на предприятиях республики Татарстан.

Рекомендуемая литература

1. Алиев В.С. Информационные технологии и системы финансового менеджмента: учеб. пособие. М.: «ФОРУМ»: ИНФРА-М, 2007. –Гл. 13.
2. Информационные системы в экономике: учебник / Г.Н. Исаев, - М.: Омега-Л, 2008.-Гл.6.
3. Информационные системы в экономике: учеб. пособие / Под ред. проф. А.Н. Романова. – М.: Вузовский учебник, 2008.-Гл. 10.

Условия выполнения практического задания по вариантам

№ вар.	Этап 1	Этап 2	Этап 3	Этап 4	Этап 5	Этап 6	Этап 7
1	Всеm	СИ	РФ - 2 м.	СТ	Всеm	H=1000	1 спр.
2	Всеm	СТ	РФ - 1-3 м.	СИ	Всеm	K=0,08	2 спр.
3	Всеm	СТ	РФ - 1-6.	СИ	Всеm	Д=кв.	3 спр.
4	Всеm	СИ	РФ - 2-4 м.	СТ	Всеm	H=500	4 спр.
5	Всеm	СТ	РФ - 1 кв.	СИ	Всеm	K=0,1	1 спр.
6	Всеm	СИ	РФ - 2 плг.	СТ	Всеm	Д=кв.	2 спр.
7	Всеm	СТ	РФ - 1 -полуг.	СИ	Всеm	K=0,3	3 спр.
8	Всеm	СИ	РФ - 1 кв.	СТ	Всеm	Д=кв.	4 спр.
9	Всеm	СТ	РФ - 2 кв.	СИ	Всеm	H=1500	1 спр.
10	Всеm	СИ	РФ - 7-9 м.	СТ	Всеm	Д=кв.	2 спр.
11	Всеm	СТ	РФ - 7мес.	СИ	Всеm	K=0,03	3 спр.
12	Всеm	СИ	РФ - 8 мес.	СТ	Всеm	H=800	4 спр.
13	Всеm	СТ	РФ - 1 кв.	СИ	Всеm	Д=кв.	1 спр.
14	Всеm	СИ	РФ - 5-8 м.	СТ	Всеm	H=700	2 спр.
15	Всеm	СИ	РФ - 2 кв.	СТ	Всеm	Д=кв.	3 спр.
16	Всеm	СТ	РФ - 3 кв.	СИ	Всеm	H=900	4 спр.
17	Всеm	СИ	РФ - 4-8 м.	СТ	Всеm	K=0,7	1 спр.
18	Всеm	СИ	РФ - 7-8 мес.	СТ	Всеm	Д=кв.	2 спр.
19	Всеm	СТИ	РФ - 5-9 м.	СИ	Всеm	K=0,04	3 спр.
20	Всеm	СИ	РФ - 1 кв.	СТ	Всеm	Д=кв.	4 спр.
21	Всеm	СТ	РФ - 1-4 м.	СИ	Всеm	Д=кв.	1 спр.
22	Всеm	СИ	РФ - 4-6 м.	СТ	Всеm	H=1200	2 спр.
23	Всеm	СТ	РФ - 7-11 м.	СИ	Всеm	Д=кв.	3 спр.
24	Всеm	СИ	РФ - 2 кв.	СТ	Всеm	K=0,7	4 спр.
25	Всеm	СТ	РФ - 3 кв.	СИ	Всеm	Д=кв.	1 спр.
26	Всеm	СТ	РФ - 1 кв.	СИ	Всеm	K=0,05	2 спр.