

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ  
ХАРКІВСЬКА НАЦІОНАЛЬНА АКАДЕМІЯ МІСЬКОГО ГОСПОДАРСТВА

**Н.У. Гюлев**

**ПРОГРАМА І РОБОЧА ПРОГРАМА  
НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ**

**«Фінансові потоки в логістичних системах»**

(для студентів 5 курсу денної форми навчання  
напряму підготовки 0502 «Менеджмент» з спеціальності  
7.050208 і 8.050208 «Логістика»)

Програма і робоча програма навчальної дисципліни «Фінансові потоки у логістичних системах» (для студентів 5 курсу денної форми навчання за напрямом підготовки 0502 «Менеджмент» з спеціальності 7.050208 і 8.050208 «Логістика») / Укл.: Н.У. Гюлев – Харків : ХНАМГ, 2009. - 20 с.

Укладач: Н.У. Гюлев

Наведені програма і робоча програма навчальної дисципліни, їх зміст за змістовними модулями й темами. Включено плани лекцій й практичних занять, методичні вказівки до самостійної роботи, контрольні запитання і критерії оцінювання знань студентів.

Затверджено на засіданні кафедри транспортних систем і логістики, протокол № 1 від 8 вересня 2009 р.

## ЗМІСТ

Вступ.....	4
1. Програма навчальної дисципліни.....	5
1.1. Мета, предмет і місце дисципліни.....	5
1.2. Інформаційний обсяг дисципліни.....	6
1.3. Освітньо-кваліфікаційні вимоги.....	6
1.4. Рекомендована основна навчальна література.....	7
1.5. Анотації програми навчальної дисципліни.....	7
2. Робоча програма навчальної дисципліни.....	8
2.1. Кваліфікаційні вимоги до студентів.....	9
2.2. Тематичний план навчальної дисципліни.....	9
2.2.1. Лекційний курс.....	10
2.2.2. Практичні заняття.....	11
2.3. Зміст навчальної дисципліни за модулями і темами.....	11
2.4. Самостійна робота студентів.....	12
2.5. Контрольні запитання з дисципліни для самооцінки знань.....	13
2.6. Індивідуально – консультативна робота.....	15
2.7. Методики активізації процесу навчання за темами навчальної дисципліни.....	15
2.8. Запитання до екзамену.....	16
2.9. Засоби контролю.....	17
2.10. Критерії оцінювання знань студентів.....	17
2.11. Інформаційно-методичне забезпечення.....	19

## ВСТУП

Сучасний розвиток економіки України та її інтегрування до світової системи господарювання потребують підготовки фахівців у логістиці спроможних організувати та забезпечити підвищення ефективності керування логістичними потоками.

**Метою дисципліни** є формування навичок дослідження та оцінки впливу взаємодій матеріальних і фінансових потоків на ефективність функціонування логістичних систем. **Предметом дисципліни** є фінансові потоки, взаємодія матеріальних, фінансових та інформаційних потоків, оцінка фінансової стійкості логістичних систем.

У відповідності до цього фахівець у логістиці повинен **знати**: класифікацію методів оптимізації фінансових потоків; **вміти**: характеризувати основні види витрат в логістиці; **мати уявлення**: про визначення впливу логістики на політику цін.

Навчальний план з даної дисципліни передбачає проведення аудиторних лекційних і практичних занять, а також вимагає від студента самостійної роботи з основною та додатковою літературою, конспектом лекцій, підготовки до виконання практичних занять.

# 1. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Освітньо – кваліфікаційний рівень: *«Спеціаліст», «Магістр».*

Напрямок підготовки: *0502 «Менеджмент».*

Спеціальність: *7.050208 «Логістика»; 8.050208 «Логістика».*

Статус дисципліни: *нормативна.*

Загальна кількість кредитів/ годин: *2,0/72*

Форма підсумкового контролю: *екзамен.*

Стандарт чинний з дати затвердження.

Цей стандарт не може бути повністю чи частково відтворений, тиражовано й розповсюджено без дозволу Харківської національної академії міського господарства.

Програма розроблена на основі:

ОКХ ГСВО Спеціаліста напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

ОКХ ГСВО Магістра напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

ОПП ГСВО Спеціаліста напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

ОПП ГСВО Магістра напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

СВО ХНАМГ Навчальний план підготовки спеціаліста 7.050208 “Логістика”, 2007р.

СВО ХНАМГ Навчальний план підготовки магістра 8.050208 “Логістика”, 2007р.

## 1.1. Мета, предмет і місце дисципліни

**Мета й завдання вивчення дисципліни** - формування навичок дослідження та оцінки впливу взаємодій матеріальних і фінансових потоків на ефективність функціонування логістичних систем (згідно ОПП ГСВО МОНУ).

**Предмет вивчення:** фінансові потоки, взаємодія матеріальних, фінансових та інформаційних потоків, оцінка фінансової стійкості логістичних систем (згідно ОПП ГСВО МОНУ).

**Місце дисципліни в структурно-логічній схемі** підготовки фахівця:

Перелік дисциплін, на які безпосередньо спирається вивчення даної дисципліни	Перелік дисциплін, вивчення яких безпосередньо спирається на дану дисципліну
Основи маркетингу	Дипломне проектування
Логістика	
Функціональна логістика	
Керування ризиками в логістиці	
Фінанси підприємства	
Економіка підприємства	
Бухоблік та аудит	

## 1.2. Інформаційний обсяг дисципліни

(відповідно до стандартів ОПП)

**Модуль 1. Фінансові потоки в логістичних системах.(2,0/72) – (7.050208); (2,0/72) – (8.050208)**

**Змістовний модуль 1.1. Витрати в логістиці (1,0/36)**

УНЕ 1.1.1. Сутність фінансів і логістичні витрати.

УНЕ 1.1.2. Планування фінансових потоків і розробка плану надходження і витрат коштів.

**Змістовний модуль 1.2. Фінансова логістика (1,0/36)**

УНЕ 1.2.1. Управління фінансовими потоками в логістиці.

УНЕ 1.2.2. Фінансові ризики в логістичних системах.

## 1.3. Освітньо-кваліфікаційні вимоги

<b>Вміння (за рівнями сформованості) та знання</b>	<b>Сфери діяльності (виробнича, соціально-виробнича, соціально-побутова)</b>	<b>Функції діяльності у виробничій сфері (проектувальна, організаційна, управлінська, виконавська, технічна, інші)</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- характеризувати основні види витрат в логістиці;</li><li>- описувати задачі оцінки ефективності функціонування логістичної системи підприємства;</li><li>- описувати методи визначення витрат;</li><li>- оволодіти концепцією мінімізації загальних витрат;</li><li>- давати характеристики методів зменшення витрат без погіршення якості;</li><li>- визначити вплив логістики на політику цін;</li><li>- описувати стратегію ціноутворення і прогнозування тенденції змін цінової ситуації;</li><li>- використовувати критерії і методи розрахунку.</li></ul>	Виробнича	Управлінська
<ul style="list-style-type: none"><li>- встановлювати цілі і задачі фінансової логістики;</li><li>- давати характеристики фінансових потоків у логістичних системах;</li><li>- планувати рух фінансових потоків підприємства;</li><li>- класифікувати методи оптимізації фінансових потоків;</li><li>- характеризувати способи платежів;</li><li>- характеризувати види фінансових ризиків;</li><li>- проводити аналіз впливу фактору ризику на стан підприємства;</li><li>- класифікувати методи нейтралізації фінансових ризиків.</li></ul>	Виробнича	Управлінська

#### **1.4. Рекомендована основна навчальна література**

1. Бауэрсокс Д.Д. Логистика: интегрированная цепь поставок: Пер. с англ. / Д.Д. Бауэрсокс, Д.Д. Клосс – М.: ЗАО «Олимп-Бизнес», 2001. – 640 с.
2. Гриньова В.М. Фінанси підприємств: Навчальний посібник / В.М. Гриньова, В.о. Корда, Т.І. Лепейко. – Харків: Вид. ХДЕУ, 2001. – 304 с.
3. Уотерс Д. Логистика: управление цепью поставок: Пер. с англ. – М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2003. – 503 с. – (Серия «Зарубежный ученик»)
4. Миротин Л.Б. Эффективная логистика. / Л.Б. Миротин, Ы.Э. Ташбаев. – М.: ИНФРА-М., 2001. – 76 с.
5. Бланк И. А. Финансовый менеджмент: Учебный курс. – 2-е изд., перераб. и доп. – К.: Ольга, Ника-Центр, 2006. – 656 с.
6. Мельникова К.В. Фінансові потоки в логістичних системах. – Харків: Вид. ХДЕУ, 2008. – 81 с.

#### **1.5. Анотації програми навчальної дисципліни**

##### **ФІНАНСОВІ ПОТОКИ В ЛОГІСТИЧНИХ СИСТЕМАХ**

Мета та завдання вивчення дисципліни: сформувати навички дослідження та оцінки впливу взаємодій матеріальних і фінансових потоків на ефективність функціонування логістичних систем. Предмет вивчення у дисципліні: фінансові потоки, взаємодія матеріальних, фінансових та інформаційних потоків, оцінка фінансової стійкості логістичних систем. Витрати в логістиці. Фінансова логістика.

##### **ФИНАНСОВЫЕ ПОТОКИ В ЛОГИСТИЧЕСКИХ СИСТЕМАХ**

Цель и задания изучения дисциплины: сформировать навыки исследования и оценки влияния взаимодействий материальных и финансовых потоков на эффективность функционирования логистических систем. Предмет изучения дисциплины: финансовые потоки, взаимодействие материальных, финансовых и информационных потоков, оценка финансовой стойкости логистических систем. Расходы в логистике. Финансовая логистика.

##### **FINANCIAL STREAMS IN THE LOGISTIC SYSTEMS**

The purpose and tasks of study of discipline: to form skills of research and estimations of influence of co-operations of financial and financial streams on efficiency of functioning of the logistic systems. Article of study of discipline: financial streams, co-operation of financial, financial and informative streams, estimation of financial firmness of logistic system. Charges are in logistic. Financial logistic.

## 2. РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Робоча програма розроблена на основі:

ОКХ ГСВО Спеціаліста напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

ОКХ ГСВО Магістра напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

ОПП ГСВО Спеціаліста напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

ОПП ГСВО Магістра напряму підготовки 0502 «Менеджмент». 2002р.

СВО ХНАМГ Навчальний план підготовки спеціаліста 7.050208 «Логістика», 2007р.

СВО ХНАМГ Навчальний план підготовки магістра 8.050208 «Логістика», 2007р.

Загальна характеристика навчальної дисципліни «Фінансові потоки в логістичних системах» наведена у табл. 1.

Таблиця 1 – Характеристика навчальної дисципліни «Фінансові потоки в логістичних системах» для спеціаліста

Характеристика дисципліни: підготовка спеціаліста	Напрямок, спеціальність, освітньо - кваліфікаційний рівень	Характеристика навчальної дисципліни
Кількість кредитів – 2,0; у тому числі: - змістовних модулів -2; - самостійна робота.	Шифр та назва напряму: 0502 «Менеджмент»	Нормативна. Рік підготовки - 5. Семестр – 9.
Кількість кредитів/годин: усього – 2,0/72; за змістовними модулями: ЗМ 1.1 – 1,0/36; ЗМ 1.2 – 1,0/36.	Шифр та назва професійного спрямування: 7.050208 «Логістика»	Лекції – 18 годин. Практичні заняття – 18 годин. Самостійна робота – 36 години.
Кількість тижнів викладання - 18. Кількість занять за тиждень, годин – 1/1.	Освітньо - кваліфікаційний рівень – «Спеціаліст»	Вид підсумкового контролю: екзамен.

Таблиця 2 – Характеристика навчальної дисципліни «Фінансові потоки в логістичних системах» для магістра

Характеристика дисципліни: підготовка магістра	Напрямок, спеціальність, освітньо - кваліфікаційний рівень	Характеристика навчальної дисципліни
Кількість кредитів – 2,0; у тому числі: - змістовних модулів -2; - самостійна робота.	Шифр та назва напряму: 0502 «Менеджмент»	Нормативна. Рік підготовки - 5. Семестр – 9.
Кількість кредитів/годин: усього – 2,0/72; за змістовними модулями: ЗМ 1.1 – 1,0/36; ЗМ 1.2 – 1,0/36.	Шифр та назва професійного спрямування: 8.050208 «Логістика»	Лекції – 18 годин. Практичні заняття – 18 годин. Самостійна робота – 36 години.
Кількість тижнів викладання - 18. Кількість занять за тиждень, годин – 1/1.	Освітньо - кваліфікаційний рівень – «Магістр»	Вид підсумкового контролю: екзамен.



Основними видами навчальних аудиторних занять, під час яких студенти отримують необхідні знання, є лекції, практичні заняття, консультації. Важливим елементом опанування професійними знаннями є самостійна робота студента, що проводиться у час, вільний від аудиторних занять.

## **2.1. КВАЛІФІКАЦІЙНІ ВИМОГИ ДО СТУДЕНТІВ**

Дисципліна «Фінансові потоки в логістичних системах» є нормативною для підготовки спеціалістів (магістрів) з напрямку 0502 «Менеджмент».

Попередніми дисциплінами, що повинні бути вивчені студентами до початку засвоєння навчального матеріалу, з дисципліни «Фінансові потоки в логістичних системах» є: «Основи маркетингу», «Логістика», «Функціональна логістика», «Керування ризиками в логістиці», «Фінанси підприємства», «Економіка підприємства», «Бухоблік та аудит».

В результаті вивчення дисципліни студенти повинні **знати:**

- основні види витрат в логістиці;
- характеристики методів зменшення витрат без погіршення якості;
- характеристики фінансових потоків у логістичних системах;
- методи нейтралізації фінансових ризиків;

**уміти:**

- описувати задачі оцінки ефективності функціонування логістичної системи підприємства;
- описувати стратегію ціноутворення і прогнозування тенденції змін цінової ситуації;
- встановлювати цілі і задачі фінансової логістики;
- класифікувати методи оптимізації фінансових потоків;
- проводити аналіз впливу фактору ризику на стан підприємства;

**мати уявлення:**

- про планування руху фінансових потоків підприємства;
- про визначення впливу логістики на політику цін.

Робоча програма навчальної дисципліни розроблена відповідно до вимог ГСВО МОН України підготовки спеціалістів (магістрів) за напрямом 0502 «Менеджмент».

## **2.2. ТЕМАТИЧНИЙ ПЛАН НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ**

Тематичний план дисципліни «Фінансові потоки в логістичних системах» визначає розподіл навчального часу, що відведений навчальним планом на вивчення дисципліни, за змістовними модулями, темами, формами і видами навчальної роботи (табл. 3).

Таблиця 3 – Структура залікового кредиту навчальної дисципліни

Зміст навчальної дисципліни (теми, підтеми)	Обсяг у годинах		
	Л	Пр	СРС
<b>Модуль 1. Фінансові потоки в логістичних системах</b>	18	18	36
<b>Змістовний модуль 1.1. Витрати в логістиці</b>			
УНЕ1.1.1.Тема 1. Сутність фінансів і логістичні витрати.	4	4	10
УНЕ 1.1.2.Тема 2. Планування фінансових потоків і розробка плану надходження і витрат коштів.	5	4	8
<b>Змістовний модуль 1.2. Фінансова логістика</b>			
УНЕ 1.2.1.Тема 3. Управління фінансовими потоками в логістиці.	5	5	6
УНЕ 1.2.2.Тема 4. Фінансові ризики в логістичних системах.	4	5	12

### 2.2.1. Лекційний курс

Навчальна лекція – це систематизований виклад певних наукових або науково – методичних відомостей, ілюстрований при необхідності засобами наочності або демонстрацією дослідів.

Лекція є одним з основних видів навчальних занять у вищій школі. Призначенням лекції є формування у студентів фундаментальних знань з певної наукової галузі, а також визначає основний зміст і характер усіх інших навчальних занять та самостійної роботи студентів з відповідної дисципліни.

Розподіл лекційного часу за спеціальностями напряму підготовки 0502 «Менеджмент» наведений для спеціалістів і магістрів у табл. 4.

Таблиця 4 - Розподіл лекційного часу за спеціальностями напряму підготовки 0502 «Менеджмент» для спеціалістів і магістрів

Зміст	Кількість годин	
	7.050208, Спеціаліст	8.050208, Магістр
<b>Змістовний модуль 1.1. Витрати в логістиці</b>		
УНЕ1.1.1.Тема 1. Сутність фінансів і логістичні витрати.	4	4
УНЕ 1.1.2.Тема 2. Планування фінансових потоків і розробка плану надходження і витрат коштів.	5	5
<b>Змістовний модуль 1.2. Фінансова логістика</b>		
УНЕ 1.2.1.Тема 3. Управління фінансовими потоками в логістиці.	5	5
УНЕ 1.2.2.Тема 4. Фінансові ризики в логістичних системах.	4	4
Всього:	18	18

## 2.2.2. Практичні заняття

Практичне заняття – це навчальне заняття, під час якого студенти знайомляться з принципом дії та устроєм реальних об'єктів, виконують за певними методиками вирішення типових задач, пов'язаних з їх подальшою професійною діяльністю. Метою виконання практичних занять є закріплення та подальше поглиблення теоретичних знань студента і набуття практичних умінь, що визначені освітньо – професійною програмою напряму підготовки. Практичні заняття проводяться в аудиторіях із використанням методичної, інформаційно-довідкової та нормативно-правової документації, технічних засобів навчання (демонстраційних установок, інформаційних планшетів, мультимедійного устаткування та інше) під керівництвом викладача.

Розподіл навчального часу, що відведений навчальним планом на проведення практичних занять за спеціальностями напряму підготовки 0502 «Менеджмент» наведений для спеціалістів і магістрів у табл. 5.

Таблиця 5 - Розподіл часу практичних занять за спеціальностями напряму підготовки 0502 «Менеджмент» для спеціалістів і магістрів

Зміст	Кількість годин	
	7.050208 Спеціаліст	8.050208 Магістр
ЗМ 1.1 Визначення затрат для поповнення основних фондів	2	2
ЗМ 1.1 Визначення затрат для поповнення оборотних фондів	2	2
ЗМ 1.1 Визначення собівартості перевезень на транспорті	2	2
ЗМ 1.2 Розрахунок заробітної плати робітників на підприємстві	2	2
ЗМ 1.2 Визначення рентабельності підприємства	2	2
ЗМ 1.2 Ефективність капітальних вкладень для реконструкції підприємства	4	4
ЗМ 1.2 Оцінка привабливості інвестицій	4	4
Всього	18	18

## 2.3. ЗМІСТ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ ЗА МОДУЛЯМИ І ТЕМАМИ

### Модуль 1. Фінансові потоки в логістичних системах

#### Змістовний модуль 1.1. Витрати в логістиці

##### УНЕ 1.1.1. Тема 1: «Сутність фінансів і логістичні витрати»

Поняття та сутність фінансів. Значення та роль фінансів в економіці держави. Види витрат у логістиці, постійні ті змінні витрати. Функціонально-вартісний аналіз та його принципи. Центри тяжіння логістичних витрат.

**УНЕ 1.1.2. Тема 2: «Планування фінансових потоків і розробка плану надходження і витрат коштів»**

Економічна сутність фінансових та класифікація грошових потоків підприємства. Аналіз грошових потоків підприємства у попередньому періоді. Методи визначення витрат.

### **Змістовний модуль 1.2. Фінансові потоки в логістичних системах**

#### **УНЕ 1.2.1. Тема 3: «Управління фінансовими потоками в логістиці»**

Сутність та завдання керування фінансовими потоками. Забезпечення постійної фінансової рівноваги підприємства. Політика керування фінансовими потоками. Стратегія ціноутворення і прогнозування тенденцій змін цінової ситуації.

#### **УНЕ 1.2.2. Тема 4: «Фінансові ризики в логістичних системах»**

Види фінансових ризиків та способи їх попередження. Механізми нейтралізації фінансових ризиків.

## **2.4. САМОСТІЙНА РОБОТА СТУДЕНТІВ**

Самостійна робота студента є основним способом оволодіння навчальним матеріалом у час, вільний від обов'язкових аудиторних занять.

**Мета виконання самостійної роботи** – поглиблення, узагальнення і закріплення теоретичних знань і практичних умінь студентів з дисципліни «Фінансові потоки у логістичних системах» шляхом вироблення вміння самостійної роботи з навчальною і фаховою науково - технічною літературою.

Самостійна робота студентів здійснюється у формі: підготовки до лекцій і практичних занять.

Розподіл обсягу навчального часу на самостійну роботу студентів за спеціальностями та видами робіт наведено у табл. 6.

Таблиця 6 - Розподіл обсягу навчального часу на самостійну роботу студентів

Види самостійної роботи студентів	Кількість годин	
	Спеціалісти	Магістри
1. Підготовка до лекцій	5	5
2. Вивчення теоретичного матеріалу	15	15
3. Підготовка до практичних занять	4	4
4. Виконання розрахунково графічної роботи (РГР)	12	12
Всього:	36	36

Самостійну роботу студент може виконувати у бібліотеці, комп'ютерних класах (лабораторіях), а також у домашніх умовах.

Підготовка до лекцій передбачає самостійне вивчення теоретичного навчального матеріалу з кожної теми, наданого в основній та додатковій літературі, конспекті лекцій. При цьому необхідно звернути увагу на необхідність чіткого засвоєння основних термінів та визначень, розуміння їх змістовної сутності, обов'язкового аналізу використання теоретичних положень для розв'язання наданих в навчальній літературі прикладів.

Підготовка до практичних занять здійснюється шляхом ознайомлення з основними теоретичними положеннями до кожного практичного заняття, нормативною документацією, методикою виконання розрахунків.

Виконання РГР передбачає самостійне вирішення індивідуального фахового завдання на тему «Фінансові потоки в логістичних системах» з використанням отриманих теоретичних знань та практичних умінь (табл. 7).

Завдання для виконання РГР студент отримує від викладача та повинен здати для перевірки на кафедрі (викладачу) під час сесії до проведення екзамену з дисципліни. До екзамену допускаються лише ті студенти, що виконали та захистили РГР на позитивну оцінку.

Таблиця 7 – Розподіл часу для виконання РГР

Назва етапів роботи	Кількість годин	
	Спеціалісти	Магістри
1. Аналіз фінансових потоків підприємства у попередньому етапі	7	7
2. Оцінка ефективності грошових потоків	3	3
3. Оформлення РГР	2	2
Всього:	12	12

Самоперевірку засвоєння навчального матеріалу студент здійснює по контрольних запитаннях, що надані після кожної теми в конспекті лекцій і іншій літературі, та після кожної лабораторної роботи в відповідних методичних вказівках. Якщо на деякі запитання студент не може надати відповіді, то необхідно повторити вивчення навчального матеріалу, або визначити вірну відповідь за допомогою викладача на консультації.

Контроль виконання самостійної роботи здійснюється викладачем даної дисципліни шляхом:

- а) проведення контрольних опитувань студентів на початку та на прикінці лекцій;
- б) перевірки ступеню готовності студентів до виконання практичних занять та контрольним опитуванням під час здачі звітів з практичних занять;
- в) перевірки виконання РГР;
- г) проведення поточного та підсумкового тестового контролю за результатами вивчення теоретичного і практичного навчального матеріалу змістовних модулів 1.1, 1.2.

## **2.5. КОНТРОЛЬНІ ЗАПИТАННЯ З ДИСЦИПЛІНИ ДЛЯ САМООЦІНКИ ЗНАНЬ**

### **Змістовний модуль 1.1. Витрати в логістиці**

1. Сутність та необхідність фінансів.
2. Об'єкти та суб'єкти фінансових відносин.
3. Економічна сутність та класифікація грошових потоків.
4. Сутність та задачі управління фінансовими потоками.

5. Аналіз фінансових потоків підприємства у попередньому періоді.
6. Види грошових потоків за господарською діяльністю.
7. Види грошових потоків за можливістю забезпечення платоспроможності.
8. Види грошових потоків за напрямком руху грошових засобів.
9. Види грошових потоків за рівнем достатності та збансованності.
10. Види грошових потоків за характером та засобом вирахування.
11. Види грошових потоків за напрямком і варіативністю руху грошових засобів.
12. Види грошових потоків за передбачуванням виникнення.
13. Фактори впливаючі на формування грошових потоків.
14. Оптимізація грошових потоків.
15. Напрямки оптимізації грошових потоків.
16. Методи збалансування дефіцитного грошового потоку.
17. Методи збалансування надлишкового грошового потоку.
18. Синхронізація фінансових потоків у часі.
19. Збалансування обсягів грошових потоків.
20. Максимізація чистого грошового потоку.

### **Змістовний модуль 1.2. Фінансові потоки в логістичних системах**

1. План надходження та витрати грошових засобів.
2. Розрахунок планової суми операційних витрат за виробництвом і реалізації продукції.
3. Розрахунок планової суми надходження грошових засобів від реалізації продукції.
4. Розрахунок планової суми валового прибутку підприємства за операційною діяльністю.
5. Розрахунок планової суми податків, сплачуваних за рахунок прибутку та доходу.
6. Розрахунок планової суми витрат грошових засобів за операційною діяльністю.
7. Розрахунок планової суми чистого грошового потоку.
8. Основні елементи розрахунку цільової суми чистого прибутку.
9. Ціль та розробки платіжного календарю.
10. Ліквідні та неліквідні грошові потоки.
11. Типи політики управління грошовими потоками.
12. Економічна сутність та класифікація фінансових ризиків.
13. Основні види фінансових ризиків підприємства.
14. Податковий та інноваційний ризики.
15. Інвестиційний та інфляційний ризики.
16. Відсотковий та валютний ризики.
17. Депозитний та кредитний ризики.
18. Фінансові ризики за рівнем можливих фінансових втрат.
19. Розподіл ризиків за характером фінансових наслідків.
20. Розподіл ризиків за можливістю страхування.
21. Розподіл ризиків за джерелами виникнення.

## 2.6. ІНДИВІДУАЛЬНО – КОНСУЛЬТАТИВНА РОБОТА

Індивідуально – консультативна робота здійснюється у формі консультацій, перевірки й захисту завдань, що винесені на поточний контроль.

Консультація – форма навчального заняття, під час якого студенти отримують відповіді на конкретні запитання або пояснення певних теоретичних положень та їх практичного застосування.

Консультації проводяться у продовж семестру за розкладом консультацій на кафедрі, а також у період сесії перед екзаменом за розкладом консультацій, що складений деканатом та затверджений у відповідному порядку.

## 2.7. МЕТОДИКИ АКТИВІЗАЦІЇ ПРОЦЕСУ НАВЧАННЯ ЗА ТЕМАМИ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Навчання студентів з дисципліни «Фінансові потоки у логістичних системах» потребує використання активних форм навчання, які наближують навчальний процес до реальних виробничих ситуацій.

При викладанні дисципліни для активізації навчального процесу передбачено застосування таких форм і методів навчання, як лекції – бесіди, проблемні лекції (табл. 8).

**Лекція – бесіда** забезпечує безпосередній контакт викладача з аудиторією і дозволяє привернути увагу студентів до найбільш важливих питань теми лекції, визначити у процесі діалогу особливості сприйняття навчального матеріалу студентами, завдяки чому лектор може оперативно вносити корективи у викладання лекції. У свою чергу, студенти мають можливість обмірковувати поставлені запитання, робити самооцінку рівня своєї підготовки, дійти самостійно до певних висновків і узагальнень.

**Проблемна лекція** спрямована на розвиток логічного мислення студентів. Після постановки викладачем проблеми студентам пропонуються запитання для самостійного обмірковування, спонукаючи їх до самостійного, творчого розв'язання проблеми.

Таблиця 8 – Застосування форм і методів активізації процесу навчання дисципліни у лекційних заняттях

Тема	Навчальна технологія
УНЕ1.1.1.Тема 1. Сутність фінансів і логістичні витрати.	Лекція - бесіда
УНЕ 1.1.2.Тема 2. Планування фінансових потоків і розробка плану надходження і витрат коштів.	Лекція - бесіда
УНЕ 1.2.1.Тема 3. Управління фінансовими потоками в логістиці.	Лекція - бесіда
УНЕ 1.2.2.Тема 4. Фінансові ризики в логістичних системах.	Проблемна лекція

## 2.8. ЗАПИТАННЯ ДО ЕКЗАМЕНУ

1. Сутність та необхідність фінансів.
2. Об'єкти та суб'єкти фінансових відносин.
3. Економічна сутність та класифікація грошових потоків.
4. Сутність та задачі управління фінансовими потоками.
5. Аналіз фінансових потоків підприємства у попередньому періоді.
6. Види грошових потоків за господарською діяльністю.
7. Види грошових потоків за можливістю забезпечення платоспроможності.
8. Види грошових потоків за напрямком руху грошових засобів.
9. Види грошових потоків за рівнем достатності та збалансованості.
10. Види грошових потоків за характером та засобом вираховання.
11. Види грошових потоків за напрямком і варіативністю руху грошових засобів.
12. Види грошових потоків за передбачуванням виникнення.
13. Фактори впливаючі на формування грошових потоків.
14. Оптимізація грошових потоків.
15. Напрямки оптимізації грошових потоків.
16. Методи збалансування дефіцитного грошового потоку.
17. Методи збалансування надлишкового грошового потоку.
18. Синхронізація фінансових потоків у часі.
19. Збалансування обсягів грошових потоків.
20. Максимізація чистого грошового потоку.
21. План надходження та витрати грошових засобів.
22. Розрахунок планової суми операційних витрат за виробництвом і реалізації продукції.
23. Розрахунок планової суми надходження грошових засобів від реалізації продукції.
24. Розрахунок планової суми валового прибутку підприємства за операційною діяльністю.
25. Розрахунок планової суми податків, сплачених за рахунок прибутку та доходу.
26. Розрахунок планової суми витрат грошових засобів за операційною діяльністю.
27. Розрахунок планової суми чистого грошового потоку.
28. Основні елементи розрахунку цільової суми чистого прибутку.
29. Ціль та розробки платіжного календарю.
30. Ліквідні та неліквідні грошові потоки.
31. Типи політики управління грошовими потоками.
32. Економічна сутність та класифікація фінансових ризиків.
33. Основні види фінансових ризиків підприємства.
34. Податковий та інноваційний ризики.
35. Інвестиційний та інфляційний ризики.
36. Відсотковий та валютний ризики.



37. Депозитний та кредитний ризики.  
 38. Фінансові ризики за рівнем можливих фінансових втрат.  
 39. Розподіл ризиків за характером фінансових наслідків.  
 40. Розподіл ризиків за можливістю страхування.  
 41. Розподіл ризиків за джерелами виникнення.

## 2.9. ЗАСОБИ КОНТРОЛЮ

В накопичувальній заліково-екзаменаційній відомості структура балів для оцінювання навчальних досягнень студентів має наступну структуру: 60 відсотків балів на поточний контроль за всіма змістовними модулями, 40 відсотків балів на підсумковий контроль. До підсумкового контролю допускаються студенти, які набрали у сумі за всіма змістовними модулями більше 30 відсотків балів від загальної кількості з дисципліни (модуля).

Таблиця 9 - Засоби і форми поточного контролю (РГР, тестування та ін.)

Види контролю та їх стислий зміст	Обсяг у годинах
	Денне навчання
1. Тестування за змістовним модулем 1.1 (оцінка знань студентів за результатами вивчення теоретичного і практичного матеріалу змістовного модулю 1.1). Максимальна кількість відсотків балів за результатами тестування – 30.	1
2. Тестування за змістовним модулем 1.2. (оцінка знань студентів за результатами вивчення теоретичного і практичного матеріалу змістовного модулю 1.2). Максимальна кількість відсотків балів за результатами тестування – 30.	1
3. Перевірка виконання РГР	0,5

Таблиця 10 - Засоби і форми підсумкового контролю

Види контролю та їх стислий зміст
1. Проведення екзамену за навчальним матеріалом змістовних модулів 1.1; 1.2. Максимальна кількість відсотків балів за результатами тестування – 40.
2. Захист РГР.

## 2.10. КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ ЗНАНЬ СТУДЕНТІВ

За шкалою ECTS	За національною шкалою	Відсоток вірних відповідей на тестове завдання	Коментар
1	2	3	4
A	відмінно	більше 90 – 100 включно	Студент виявив всебічні, системні й глибокі знання навчального матеріалу, володіє відомостями з основної і додаткової літератури, виявив уміння творчого застосування набутих теоретичних знань для вирішення практичних завдань, передбачених програмою дисципліни, здатний до самостійного поповнення надбаних знань і умінь у процесі подальшої навчальної роботи і професійної діяльності.

1	2	3	4
<b>B</b>	дуже добре	більше 80 – 90 включно	Студент виявив всебічні, системні й глибокі знання навчального матеріалу, володіє відомостями з основної літератури, виявив уміння творчого застосування набутих теоретичних знань для вирішення практичних завдань, передбачених програмою дисципліни.
<b>C</b>	добре	більше 70 – 80 включно	Студент виявив системні й глибокі знання навчального матеріалу, володіє відомостями з основної літератури, виявив уміння творчого застосування набутих теоретичних знань для вирішення практичних завдань, передбачених програмою дисципліни, але припускається несуттєвих помилок, які може самостійно виправити.
<b>D</b>	задовільно	більше 60 – 70 включно	Студент виявив знання навчального матеріалу в обсязі, необхідному для подальшого навчання та майбутній професійної діяльності, володіє обмеженими відомостями з основної літератури, виявив уміння репродуктивного вирішення практичних завдань, передбачених програмою дисципліни, припускається суттєвих помилок, які може самостійно виправити.
<b>E</b>	достатньо	більше 50 – 60 включно	Студент виявив знання навчального матеріалу в мінімальному обсязі необхідному для подальшого навчання та професійної діяльності, володіє обмеженими відомостями з основної літератури, виявив обмежені уміння репродуктивного вирішення практичних завдань, передбачених програмою дисципліни, припускається суттєвих помилок, які може виправити лише під керівництвом викладача.
<b>FX</b>	незадовільно з можливістю повторного складання екзамену	більше 25 – 50 включно	Студент має значні прогалини в знаннях основного навчального матеріалу, допускає принципові помилки при виконанні передбачених програмою дисципліни завдань, але спроможний самостійно доопрацювати програмний матеріал і підготуватися до повторного складання екзамену.
<b>F</b>	незадовільно з обов'язковим вивченням дисципліни	0 -25 включно	Студент не має знань зі значної частини навчального матеріалу, не спроможний самостійно опанувати програмним матеріалом і потребує повторного вивчення дисципліни.

Студентам, які бажають отримати більш високу оцінку за шкалою ECTS, надається можливість проведення повторного або додаткового контролю з окремих змістових модулів до початку екзаменаційної сесії.

## 2.11. ІНФОРМАЦІЙНО-МЕТОДИЧНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Бібліографічні описи, інтернет адреси	Теми, де застосовується
<b>1. Основна література</b> (підручники, навчальні посібники, інші видання)	
1. Бауэрсокс Д.Д. Логистика: интегрированная цепь поставок: Пер. с англ. / Д.Д. Бауэрсокс, Д.Д. Клосс – М.: ЗАО «Олимп-Бизнес», 2001. – 640 с.	1-2
2. Гриньова В.М. Фінанси підприємств: Навчальний посібник / В.М. Гриньова, В.о. Корда, Т.І. Лепейко. – Харків: Вид. ХДЕУ, 2001. – 304 с.	1-3
3. Уотерс Д. Логистика: управление цепью поставок: Пер. с англ. – М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2003. – 503 с. – (Серия «Зарубежный ученик»)	1-2
<b>2. Додаткові джерела</b>	
1. Миротин Л.Б. Эффективная логистика. / Л.Б. Миротин, Ы.Э. Ташбаев. – М.:ИНФРА-М., 2001. – 76 с.	1-3
2. Бланк И. А. Финансовый менеджмент: Учебный курс. – 2-е изд., перераб. и доп. – К.: Ольга, Ника-Центр, 2006. – 656 с.	3-4
3. Мельникова К.В. Фінансові потоки в логістичних системах. – Харків: Вид. ХДЕУ, 2008. – 81 с.	1-4
<b>3. Методичне забезпечення</b> (Реєстр методичних вказівок, планів семінарських занять, інструкцій до лабораторних робіт, комп'ютерних програм, відео-аудіо-матеріалів, плакатів тощо)	
1. Методичні вказівки до практичних робіт і самостійної роботи з дисципліни “Фінансові потоки в логістичних системах” (для студентів спеціальностей 7.050208, 8.050208) / Н.У. Гюлев. – Харків: ХНАМГ, 2009 (в електронному вигляді)	1-4

Навчальне видання

Програма і робоча програма навчальної дисципліни «Фінансові потоки у логістичних системах» (для студентів 5 курсу денної форми навчання напряму підготовки 0502 «Менеджмент» з спеціальності 7.050208 і 8.050208 «Логістика»)

Автор: Нізамі Уруджевич Гюлев

План 2009, поз. 1129 Р

---

Підп. до друку 16.12.2009	Формат 60x84 1/16	Папір офісний
Друк на ризографі	Умовн. -друк. арк. 1,1	Обл.-вид. арк. 1,4
Замовл. № 5761	Тираж 10 прим.	

---

61002, Харків, ХНАМГ, вул. Революції, 12

---

Сектор оперативної поліграфії ЦНІТ  
61002, Харків, ХНАМГ, вул. Революції, 12