

Документ подписан простой электронной подписью.  
Информация о владельце:  
ФИО: Костина Лариса Николаевна  
Должность: проректор  
Дата подписания: 20.07.2025 19:00:50  
Уникальный программный ключ:  
1800f7d89cf4ea7507265ba593fe87537eb15a6c

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**  
**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ**  
**УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ**  
**"ДОНЕЦКАЯ АКАДЕМИЯ УПРАВЛЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ"**

**Факультет**

**Финансово-экономический**

**Кафедра**

**Финансовых услуг и банковского дела**

**"УТВЕРЖДАЮ"**

Проректор

\_\_\_\_\_ Л.Н. Костина

24.04.2025 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

**Б1.О.04**

**"Финансовое консультирование"**

**Направление подготовки 38.04.08 Финансы и кредит**

**Профиль "Налоги и налогообложение"**

Квалификация

***МАГИСТР***

Форма обучения

***очная***

Общая трудоемкость

***5 ЗЕТ***

Год начала подготовки по учебному плану

***2025***

Донецк  
2025

Составитель(и):

канд. экон. наук, доцент

\_\_\_\_\_ И.В. Кравцова

Рецензент(ы):

канд. экон. наук, доцент

\_\_\_\_\_ Ю.Н. Ковалева

Рабочая программа дисциплины (модуля) "Финансовое консультирование" разработана в соответствии с:

Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования - магистратура по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (приказ Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 12 августа 2020 г. № 991 ).

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена на основании учебного плана Направление подготовки 38.04.08 Финансы и кредит Профиль "Налоги и налогообложение", утвержденного Ученым советом ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС" от 24.04.2025 протокол № 12.

Срок действия программы: 2025-2027 гг.

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры Финансовых услуг и банковского дела

Протокол от 26.03.2025 № 15

Заведующий кафедрой:

д-р экон.наук, доцент, Волощенко Л.М.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2026 - 2027 учебном году на заседании кафедры Финансовых услуг и банковского дела

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2026 г. №\_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, доцент, Волощенко Л.М.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2027 - 2028 учебном году на заседании кафедры Финансовых услуг и банковского дела

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2027 г. №\_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, доцент, Волощенко Л.М.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2028 - 2029 учебном году на заседании кафедры Финансовых услуг и банковского дела

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2028 г. №\_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, доцент, Волощенко Л.М.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

---

---

**Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году****"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2029 - 2030 учебном году на заседании кафедры Финансовых услуг и банковского дела

Протокол от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2029 г. №\_\_

Зав. кафедрой д-р экон.наук, доцент, Волощенко Л.М.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

## РАЗДЕЛ 1. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЙ

### 1.1. ЦЕЛИ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель изучения дисциплины «Финансовое консультирование» - формирование у обучающихся теоретических знаний и практических навыков по вопросам организации и осуществления финансово-банковского консалтинга, необходимых для правильной ориентации в вопросах оказания консультационных услуг, подбора консалтинговых организаций и заключения консультационных договоров для разработки корпоративной стратегии, программы организационного развития и обеспечения их реализации.

### 1.2. УЧЕБНЫЕ ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

Задачи изучения дисциплины:

- формирование теоретических знаний в сфере финансово-банковского консалтинга;
- формирование необходимых для научной и профессиональной деятельности компетенций;
- изучение основ финансового консультирования, принципов ведения консультационной работы с клиентами, экономических и юридических аспектов оказания финансовых и консультационных услуг;
- изучение конъюнктуры финансовых рынков: рынка банковских продуктов и услуг, рынка ценных бумаг, валютного рынка, рынка страховых продуктов и услуг, рынка инвестиционных продуктов и услуг;
- изучение нормативных и методических аспектов, регламентирующие вопросы подбора кредитных продуктов, оформления банковских депозитов, обезличенных металлических счетов, страховых и инвестиционных продуктов, оформления соглашений о предоставлении услуг на рынке ценных бумаг;
- рассмотрение основных финансовых организаций и профессиональных участников банковской системы, рынка ценных бумаг, коллективного инвестирования, страхового рынка;
- изучение финансового планирования и системы управления целевым инвестиционным портфелем на основе принципов формирования стоимости денег во времени и начисления сложных процентов, принципов и методов дисконтирования денежных потоков, принципов портфельного управления инвестированием, российских и международных стандартов финансового планирования;
- изучение вопросов внутреннего финансового консультирования в коммерческих организациях, изучение роли стейкхолдерского подхода заинтересованных сторон,
- оценка финансово-экономической системы внутрихозяйственного управления и его информационно-методического обеспечения.

### 1.3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОСНОВНОЙ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Цикл (раздел) ОПОП ВО: Б1.О

*1.3.1. Дисциплина "Финансовое консультирование" опирается на следующие элементы ОПОП ВО:*

Финансовые рынки и институты

*1.3.2. Дисциплина "Финансовое консультирование" выступает опорой для следующих элементов:*

Инновационные финансовые услуги и цифровые технологии

Налоговая оптимизация (продвинутый уровень)

Налогообложение внешнеэкономической интеграционной деятельности

Страхование (продвинутый уровень)

Практика по профилю профессиональной деятельности

### 1.4. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:

*ПКО ОС - К.1: Демонстрирует навык формирования финансового продукта или услуги. Собирает, анализирует и предоставляет достоверную информацию в масштабах всего спектра инвестиционных услуг*

Знать:

|                  |                                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Уровень 1</b> | перспективные современные направления инновационного развития организаций, в том числе финансово-кредитных |
| <b>Уровень 2</b> | основные критерии оценки финансового положения организации                                                 |
| <b>Уровень 3</b> | законодательные и другие нормативно-правовые акты, регулирующие деятельность организаций                   |

Уметь:

|                  |                                                                                                                     |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Уровень 1</b> | ориентироваться в законодательстве в сфере консалтинга                                                              |
| <b>Уровень 2</b> | анализировать и интерпретировать бухгалтерскую, финансовую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий |
| <b>Уровень 3</b> | выявлять проблемы финансового характера при анализе конкретных ситуаций; предлагать                                 |

|                  |                                                                                                                                                                                              |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | возможные способы решения выявленных проблем для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей; анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы    |
| <b>Владеть:</b>  |                                                                                                                                                                                              |
| <b>Уровень 1</b> | навыками анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской информации, содержащейся в отчетности предприятий для принятия управленческих решений в области финансово-банковского консалтинга |
| <b>Уровень 2</b> | навыками применения современного инструментария для решения экономических задач и анализа результатов расчетов и обоснования полученных выводов                                              |
| <b>Уровень 3</b> | навыками прогнозирования экономических последствий принимаемых консультационных решений                                                                                                      |

***В результате освоения дисциплины "Финансовое консультирование" обучающийся должен:***

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3.1</b> | <b>Знать:</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | основные теоретические и практические аспекты финансово-банковского консалтинга для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;                                                                                                      |
|            | услуги, оказываемые в сфере финансово-банковского консалтинга;                                                                                                                                                                                                 |
|            | принятые в организации стандарты;                                                                                                                                                                                                                              |
|            | основные критерии оценки финансового положения организации;                                                                                                                                                                                                    |
|            | содержание основных форм бухгалтерской, финансовой отчетности, официальных показателей финансовой деятельности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д.                                                                          |
| <b>3.2</b> | <b>Уметь:</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | выявлять проблемы финансового характера при анализе конкретных ситуаций, предлагать возможные способы их решения для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы; |
|            | выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами;                                                                            |
|            | анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий;                                                                                                                                           |
|            | делать на основе проведенного анализа соответствующие выводы, положить их результаты в основу принятия управленческих решений в области финансово-банковского консалтинга                                                                                      |
| <b>3.3</b> | <b>Владеть:</b>                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | навыками применения современного инструментария для решения экономических задач и анализа результатов расчетов и обоснования полученных выводов;                                                                                                               |
|            | навыками расчета, его обоснования и представления результатов работы в соответствии с принятыми в организации стандартами;                                                                                                                                     |
|            | навыками анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий для принятия управленческих решений в области финансово-банковского консалтинга;                                                           |
|            | навыками прогнозирования экономических последствия принимаемых консультационных решений, навыками разработки и реализации стратегии предприятия                                                                                                                |
|            | , организации, учреждения                                                                                                                                                                                                                                      |

### **1.5. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ**

Текущий контроль успеваемости позволяет оценить уровень сформированности элементов компетенций (знаний, умений и приобретенных навыков), компетенций с последующим объединением оценок и проводится в форме: устного опроса на лекционных и семинарских/практических занятиях (фронтальный, индивидуальный, комплексный), письменной проверки (тестовые задания, контроль знаний по разделу, ситуационных заданий и т.п.), оценки активности работы обучающегося на занятии, включая задания для самостоятельной работы.

### ***Промежуточная аттестация***

Результаты текущего контроля и промежуточной аттестации формируют рейтинговую оценку работы студента. Распределение баллов при формировании рейтинговой оценки работы студента осуществляется в соответствии с действующим локальным нормативным актом. По дисциплине "Финансовое консультирование" видом промежуточной аттестации является Экзамен

## **РАЗДЕЛ 2. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

**2.1. ТРУДОЕМКОСТЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

Общая трудоёмкость дисциплины "Финансовое консультирование" составляет 5 зачётные единицы, 180 часов.

Количество часов, выделяемых на контактную работу с преподавателем и самостоятельную работу обучающегося, определяется учебным планом.

**2.2. СОДЕРЖАНИЕ РАЗДЕЛОВ ДИСЦИПЛИНЫ**

| Наименование разделов и тем /вид занятия/                          | Семестр / Курс | Часов | Компетенции  | Литература                                                                          | Инте ракт. | Примечание |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|-------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Раздел 1. Теоретические основы финансового консультирования</b> |                |       |              |                                                                                     |            |            |
| Тема 1.1. Основы финансового консультирования /Лек/                | 2              | 4     | ПКо ОС - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э1 Э2 Э3 | 0          |            |
| Тема 1.1. Основы финансового консультирования /Сем зан/            | 2              | 8     | ПКо ОС - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э4 Э5 Э6 | 0          |            |
| Тема 1.1. Основы финансового консультирования /Ср/                 | 2              | 12    | ПКо ОС - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э1 Э3    | 0          |            |
| Тема 1.2. Конъюнктура финансовых рынков /Лек/                      | 2              | 6     | ПКо ОС - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э3 Э4 Э5 | 0          |            |
| Тема 1.2. Конъюнктура финансовых рынков /Сем зан/                  | 2              | 8     | ПКо ОС - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э5 Э6    | 0          |            |
| Тема 1.2. Конъюнктура финансовых рынков /Ср/                       | 2              | 12    | ПКо ОС - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1                              | 0          |            |

|                                                                                      |   |    |              |                                                                                            |   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---|----|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|
|                                                                                      |   |    |              | Л3.2 Л3.3                                                                                  |   |  |
| <b>Раздел 2. Практические вопросы финансового консультирования</b>                   |   |    |              |                                                                                            |   |  |
| Тема 2.1. Консультирование по оформлению финансовых сделок /Лек/                     | 2 | 4  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э4 Э5 Э6        | 0 |  |
| Тема 2.1. Консультирование по оформлению финансовых сделок /Сем зан/                 | 2 | 8  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э1 Э2 Э3<br>Э12 | 0 |  |
| Тема 2.1. Консультирование по оформлению финансовых сделок /Ср/                      | 2 | 12 | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э4 Э5 Э6        | 0 |  |
| Тема 2.2. Финансовое консультирование по широкому спектру финансовых услуг /Лек/     | 2 | 6  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э1 Э2 Э3        | 0 |  |
| Тема 2.2. Финансовое консультирование по широкому спектру финансовых услуг /Сем зан/ | 2 | 8  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э1 Э2 Э3<br>Э12 | 0 |  |
| Тема 2.2. Финансовое консультирование по широкому спектру финансовых услуг /Ср/      | 2 | 11 | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br><br>Э6 Э7 Э8        | 0 |  |
| <b>Раздел 3. Финансовое планирование</b>                                             |   |    |              |                                                                                            |   |  |

|                                                                                              |   |    |              |                                                                                           |   |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---|----|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|
|                                                                                              |   |    |              |                                                                                           |   |  |
| Тема 3.1. Финансовое планирование и формирование целевого инвестиционного портфеля /Лек/     | 2 | 6  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br>Э9 Э10 Э11         | 0 |  |
| Тема 3.1. Финансовое планирование и формирование целевого инвестиционного портфеля /Сем зан/ | 2 | 8  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br>Э1 Э2 Э3           | 0 |  |
| Тема 3.1. Финансовое планирование и формирование целевого инвестиционного портфеля /Ср/      | 2 | 12 | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br>Э5 Э6 Э7           | 0 |  |
| Тема 3.2. Внутреннее финансовое консультирование в коммерческих организациях /Лек/           | 2 | 6  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br>Э5 Э6 Э7<br>Э8 Э12 | 0 |  |
| Тема 3.2. Внутреннее финансовое консультирование в коммерческих организациях /Сем зан/       | 2 | 8  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br>Э1 Э7 Э9           | 0 |  |
| Тема 3.2. Внутреннее финансовое консультирование в коммерческих организациях /Ср/            | 2 | 12 | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.1<br>Л3.2 Л3.3<br>Э1 Э3 Э9           | 0 |  |
| /Конс/                                                                                       | 2 | 2  | ПКo OC - К.1 | Л1.1 Л1.2<br>Л1.3<br>Л1.4Л2.1<br>Л2.2 Л2.3<br>Л2.4Л3.3<br>Э1 Э2 Э3                        | 0 |  |



|  |  |  |  |          |  |  |
|--|--|--|--|----------|--|--|
|  |  |  |  | Э5 Э6 Э9 |  |  |
|--|--|--|--|----------|--|--|

### РАЗДЕЛ 3. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

3.1 В процессе освоения дисциплины «Финансовое консультирование» используются следующие образовательные технологии: лекции (Л), семинарские занятия (СЗ), самостоятельная работа студентов (СР) по выполнению различных видов заданий.

3.2 В процессе освоения дисциплины «Финансовое консультирование» используются следующие интерактивные образовательные технологии: проблемная лекция (ПЛ). Лекционный материал представлен в виде слайд-презентации в формате «Power Point». Для наглядности используются материалы различных справочных материалов, научных статей т.д. В ходе лекции предусмотрена обратная связь со студентами, активизирующие вопросы, просмотр и обсуждение видеофильмов. При проведении лекций используется проблемно-ориентированный междисциплинарный подход, предполагающий творческие вопросы и создание дискуссионных ситуаций.

При изложении теоретического материала используются такие методы, как: монологический, показательный, диалогический, эвристический, исследовательский, проблемное изложение, а также следующие принципы дидактики высшей школы, такие как: последовательность и систематичность обучения, доступность обучения, принцип научности, принципы взаимосвязи теории и практики, наглядности и др. В конце каждой лекции предусмотрено время для ответов на проблемные вопросы.

3.3 Самостоятельная работа предназначена для внеаудиторной работы студентов, связанной с конспектированием источников, учебного материала, изучением дополнительной литературы по дисциплине, подготовкой к текущему и семестровому контролю, а также выполнением индивидуального задания в форме реферата.

### РАЗДЕЛ 4. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

#### 4.1. Рекомендуемая литература

| 1. Основная литература       |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                         |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                              | Авторы,                                                              | Заглавие                                                                                                                                                                                                                                              | Издательство, год                       |
| Л1.1                         | В.В. Петрушевская,<br>Д. С. Волобуева                                | Финансовый менеджмент (продвинутый уровень) : учебник для студентов 1 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль: «Налоги и налогообложение») очной /заочной форм обучения (416 с.)       | Донецк : ГОУ ВПО «ДОНАУИГС», 2021       |
| Л1.2                         | Л. И. Юзвович,<br>М. И. Львова,<br>Н. Н. Мокеева                     | Финансовый консалтинг: учебник / Текст : электронный. - URL: <a href="https://elar.urfu.ru/handle/10995/125413">https://elar.urfu.ru/handle/10995/125413</a> (532 с.)                                                                                 | Екатеринбург : Изд-во Урал. ун-та, 2023 |
| Л1.3                         | Ю. В. Герауф,<br>Н. И. Глотова                                       | Финансовое консультирование: учебное пособие / Текст : электронный. - URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/406160">https://e.lanbook.com/book/406160</a> (79 с.)                                                                                  | Барнаул : АГАУ, 2023                    |
| Л1.4                         | В.Н. Незамайкин,<br>Н.А. Платонова,<br>И.Л. Юрзинова                 | Финансовое планирование и бюджетирование: учебное пособие / Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.ru/catalog/product/2201160">https://znanium.ru/catalog/product/2201160</a> (121 с.)                                                  | Москва : ИНФРА-М, 2024                  |
| 2. Дополнительная литература |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                         |
|                              | Авторы,                                                              | Заглавие                                                                                                                                                                                                                                              | Издательство, год                       |
| Л2.1                         | З. М. Дохоян,<br>Я. Я. Иванова,<br>О. В. Романченко,<br>Т. В. Шубина | Корпоративное финансовое планирование и бюджетирование: учебник / Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.ru/catalog/product/1958350">https://znanium.ru/catalog/product/1958350</a> (266 с.)                                            | Москва : ИНФРА-М, 2024                  |
| Л2.2                         | Е.Н. Богданова,<br>О.И. Бедердинова                                  | Финансовое планирование и бюджетирование на предприятии в условиях цифровизации экономики: учебное пособие / Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.ru/catalog/product/2131726">https://znanium.ru/catalog/product/2131726</a> (110 с.) | Москва : ИНФРА-М, 2023                  |
| Л2.3                         | М.М. Соколова                                                        | Управленческое консультирование: учебное пособие /                                                                                                                                                                                                    | Москва : ИНФРА-М, 2024                  |

|                                   | Авторы,        | Заглавие                                                                                                                                                                                                                                                                  | Издательство, год         |
|-----------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                   |                | Текст : электронный. - URL:<br><a href="https://znanium.com/catalog/product/1914141">https://znanium.com/catalog/product/1914141</a> (215 с.)                                                                                                                             |                           |
| Л2.4                              | О. Л. Чуланова | Управленческое консультирование: учебное пособие /<br>Текст : электронный. - URL:<br><a href="https://znanium.ru/catalog/product/1906719">https://znanium.ru/catalog/product/1906719</a> (230 с.)                                                                         | Москва : ИНФРА-М, 2023    |
| <b>3. Методические разработки</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |
|                                   | Авторы,        | Заглавие                                                                                                                                                                                                                                                                  | Издательство, год         |
| ЛЗ.1                              | И.В. Кравцова  | Финансовое консультирование: конспект лекций для студентов 1 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль «Налоги и налогообложение» ) очной формы обучения (150 с.)                                            | ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС", 2025 |
| ЛЗ.2                              | И.В. Кравцова  | Финансовое консультирование: методические рекомендации для проведения семинарских занятий для студентов 1 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль «Налоги и налогообложение») очной формы обучения (20 с.) | ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС", 2025 |
| ЛЗ.3                              | И.В. Кравцова  | Финансовое консультирование методические реком. для организации самостоятельной работы для студентов 1 курса ОП магистратуры направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (профиль «Налоги и налогообложение») очной формы обучения (50 с.)                           | ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС", 2025 |

| <b>4.2. Перечень ресурсов<br/>информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"</b> |                                                 |                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Э1                                                                                   | Научная электронная библиотека «КИБЕРЛЕНИНКА»   | <a href="https://cyberleninka.ru/">https://cyberleninka.ru/</a>   |
| Э2                                                                                   | Сайт Право.ru                                   | <a href="https://pravo.ru/">https://pravo.ru/</a>                 |
| Э3                                                                                   | Министерства финансов РФ                        | <a href="http://www.minfin.ru">http://www.minfin.ru</a>           |
| Э4                                                                                   | Сайт banki.ru                                   | <a href="https://www.banki.ru">https://www.banki.ru</a>           |
| Э5                                                                                   | Сайт Правительства РФ                           | <a href="http://government.ru/">http://government.ru/</a>         |
| Э6                                                                                   | Сайт Президента РФ                              | <a href="http://www.kremlin.ru">http://www.kremlin.ru</a>         |
| Э7                                                                                   | Информационный Портал ГАРАНТ                    | <a href="https://www.garant.ru/">https://www.garant.ru/</a>       |
| Э8                                                                                   | Финансовые и бухгалтерские консультации         | <a href="https://journal.fbk.ru/">https://journal.fbk.ru/</a>     |
| Э9                                                                                   | Государство.Бизнес.Технологии                   | <a href="https://www.tadviser.ru/">https://www.tadviser.ru/</a>   |
| Э10                                                                                  | Информационно-правовая система Консультант Плюс | <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a> |
| Э11                                                                                  | Электронно-библиотечная система Лань            | <a href="https://e.lanbook.com/">https://e.lanbook.com/</a>       |
| Э12                                                                                  | Электронно-библиотечная система Знаниум         | <a href="https://znanium.ru/">https://znanium.ru/</a>             |

#### 4.3. Перечень программного обеспечения

Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе отечественного производства:

- Libre Office (лицензия Mozilla Public License v2.0.)
- 7-Zip (лицензия GNU Lesser General Public License)
- AIMP (лицензия LGPL v.2.1)
- STDU Viewer (freeware for private non-commercial or educational use)
- GIMP (лицензия GNU General Public License)
- Inkscape (лицензия GNU General Public License).

#### 4.4. Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

Единый портал бюджетной системы Российской Федерации <http://budget.gov.ru/>  
 База статистических данных «Финансово-экономические показатели РФ» <https://www.minfin.ru/ru/statistics/>  
 База данных «Бюджет» Минфина России <https://www.minfin.ru/ru/performance/budget/>  
 Официальный сайт Центрального Банка РФ, денежно-кредитная и финансовая статистика, статистика по ценным бумагам <https://cbr.ru/>  
 База данных Федеральной налоговой службы «Статистика и аналитика» [https://www.nalog.ru/rn39/related\\_activities/statistics\\_and\\_analytics/](https://www.nalog.ru/rn39/related_activities/statistics_and_analytics/)  
 Единая межведомственная информационно-статистическая система <https://www.fedstat.ru>  
 Финансовый портал фондового рынка <http://www.finam.ru>

#### 4.5. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Для проведения учебных занятий, предусмотренных образовательной программой, закреплены аудитории согласно расписанию учебных занятий:

рабочее место преподавателя, посадочные места по количеству обучающихся, доска меловая, персональный компьютер с лицензированным программным обеспечением общего назначения, мультимедийный проектор, экран, интерактивная панель.

### РАЗДЕЛ 5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

#### 5.1. Контрольные вопросы и задания

Вопросы к экзамену по дисциплине:

1. Дайте определение понятию финансового консалтинга, объясните его сущность и предназначение.
2. Сформулируйте задачи финансового консалтинга.
3. В чем отличие финансового консалтинга от финансового консультирования?
4. Перечислите основные группы консалтинговых услуг.
5. Назовите субъекты и объекты консультирования.
6. Обозначьте суть экспертного, процессного и обучающего консультирования.
7. Приведите классификацию консалтинговых услуг согласно Европейскому справочнику-указателю консультантов по менеджменту.
8. Для решения каких задач приглашают консультантов согласно Европейскому справочнику-указателю консультантов по менеджменту?
9. Консалтинг в России и за рубежом: назовите сходства и отличия.
10. Перечислите положительные и отрицательные стороны использования зарубежных финансовых консультантов в российских условиях.
11. Назовите формы профессиональных услуг, связанные с консалтингом.
12. Укажите основные направления финансового консалтинга.
13. Назовите деятельность финансовых консультантов на рынке консалтинговых услуг.
14. Что включает в себя консалтинг по управлению нефинансовыми активами с точки зрения финансовой эффективности?
15. На какой процесс должно быть направлено основное внимание консультанта?
16. Что включает в себя понятие кассовых операций?
17. Перечислите основные виды банковских счетов, открываемых коммерческими банками для своих клиентов.
18. От чего зависит выбор клиентами разных форм и инструментов безналичных расчетов?
19. Каковы роль и виды ДБО?
20. Какие операции банки проводят с драгоценными металлами?
21. В чем заключается сущность валютного рынка, какие особенности ему присущи?
22. По каким критериям валютный рынок можно классифицировать?

23. Дайте характеристику деятельности участников валютного рынка.
24. Какова роль Банка России на валютном рынке?
25. Какие операции на валютном рынке реализуют уполномоченные банки?
26. Какова роль биржи на валютном рынке?
27. В чем особенность деятельности форекс-дилера в России?
28. Какова роль саморегулируемых организаций на валютном рынке России?
29. Чем кассовые валютные операции отличаются от срочных? Дайте характеристику кассовым валютным операциям.
30. Чем кассовые валютные операции отличаются от срочных? Дайте характеристику срочным валютным операциям.
31. Что означает риск в страховании?
32. Сформулируйте понятие инвестиций и укажите их виды.
33. Какие виды рисков в страховании существуют?
34. Какие изменения внесены в регулирование рынка ипотечного кредитования в последние годы?
35. Каковы особенности регулирования рынка потребительского кредитования в России?
36. Какие виды потребительского кредитования определены законодательно?
37. Какие условия относятся к общим и индивидуальным при заключении договора о потребительском кредите (займе)?
38. В чем особенности синдицированного кредитования?
39. Кто может выступать в роли кредиторов и заемщиков при синдицированном кредитовании?
40. Какие условия вносятся в договор синдицированного кредита (займа)?
41. Какие условия содержит договор банковского вклада?
42. Какие особенности системы страхования вкладов в РФ?
43. Какие драгоценные металлы используются для проведения банками операций и сделок?
44. В чем особенности регулирования рынка драгоценных металлов?
45. На какие группы можно разделить операции банков на рынке драгоценных металлов?
46. Что такое обезличенный металлический счет? Каких видов он может быть?
47. Каковы преимущества и недостатки ОМС?
48. С какими видами монет проводят операции банки?
49. В чем особенности стандартных и мерных слитков? Какие требования к ним предъявляются?
50. Какова роль Центрального банка России в регулировании инвестиционных процессов?
51. Какие задачи должны решаться системой регулирования рынка ценных бумаг?
52. Сформулируйте и обоснуйте основные принципы системы регулирования рынка ценных бумаг.
53. Каковы суть и конкретные методы институционального регулирования деятельности на рынке ценных бумаг?
54. Какова суть функционального метода регулирования деятельности на рынке ценных бумаг?
55. Какова роль Центрального банка в регулировании финансового рынка?
56. Каково место в экономической системе саморегулируемых организаций профессиональных участников рынка ценных бумаг?
57. Как влияют нормы обязательного резервирования на интенсификацию инвестиционной активности в обществе?
58. Какова связь между валютной политикой, проводимой Центральным банком, и интенсивностью инвестиционной деятельности в обществе?
59. Каковы основные направления деятельности АО «ДОМ.РФ»?
60. Какова роль АО «Банк ДОМ.РФ» на рынке ипотечного кредитования в РФ?
61. Каковы основы функционирования государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов»?
62. Какова роль в банковской системе Бюро кредитных историй?
63. Назовите основные элементы кредитной истории.
64. Какова роль в банковской системе государственной корпорации ВЭБ.РФ?
65. Как формируется национальная рейтинговая шкала Аналитического Кредитного Рейтингового Агентства для России?
66. Какова роль в банковской системе ООО «Управляющая компания “Фонд консолидации банковского сектора”»?
67. В чем заключается сущность брокерской деятельности на рынке ценных бумаг?
68. В чем заключается сущность депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг?
69. В чем заключается сущность деятельности по доверительному управлению на рынке ценных бумаг?
70. В чем заключается сущность деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг?
71. В чем заключается сущность дилерской деятельности на рынке ценных бумаг?
72. В чем заключается сущность клиринговой деятельности на рынке ценных бумаг?

73. В чем заключается сущность регистраторской деятельности (по ведению реестра) на рынке ценных бумаг?
74. Дайте обоснование экономическому содержанию страхования.
75. Дайте определение понятию «страхователи».
76. Дайте определение понятию «страховщики».
77. Дайте определение понятиям «страховой агент», «страховой брокер».
78. Какие виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг вы знаете?
79. Какие виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг нельзя совмещать?
80. Какие объекты объединены в имущественное страхование?
81. Какие объекты объединены в личное страхование?
82. Какие экономические явления действуют в сфере страховой защиты?
83. Какое значение имеет страхование для экономической системы общества?
84. Какой орган осуществляет выдачу лицензий профессиональным участникам рынка ценных бумаг?
85. Назовите субъектов страхового дела.
86. Перечислите участников страховых отношений.
87. Покажите взаимосвязь между финансами и страхованием.
88. Раскройте содержание основных терминов, используемых при осуществлении страховых операций.
89. Сформулируйте определение страхования как финансовой категории.
90. Чем отличается дилер от брокера?
91. Чем отличаются профессиональные участники рынка от непрофессиональных?
92. Что такое объект страхования?
93. Перечислите основные принципы оценки инвестиционной привлекательности инвестиционного проекта.
94. Опишите основные виды эффективности инвестиционного проекта.
95. Опишите особенности формирования денежных потоков.
96. Дайте оценку стоимости денег во времени.
97. Как выбирается величина нормы дисконта инвестиционного проекта?
98. Дайте классификацию показателей оценки экономической эффективности долгосрочных инвестиций.
99. Назовите статические методы оценки эффективности инвестиционного проекта.
100. Перечислите динамические методы оценки эффективности инвестиционного проекта.
101. Охарактеризуйте условия абсолютной приемлемости проекта.
102. Назовите условия сравнительной приемлемости проекта.
103. Как рассчитывается чистый дисконтированный доход?
104. Перечислите и охарактеризуйте основные инвестиционные риски.
105. В чем заключается анализ чувствительности проекта?
106. Что понимается под «безубыточным» объемом производства и как он определяется при анализе чувствительности проекта к изменениям спроса?
107. Дайте характеристику внутреннему финансовому консультированию.
108. Приведите типологию финансового консультирования.
109. Дайте характеристику системе внутреннего финансового консультирования.
110. Приведите задачи финансового консультирования в коммерческой организации.
111. Назовите функции финансового консультирования в коммерческой организации.
112. Укажите особенности взаимодействия структурных подразделений организации по вопросам финансового консультирования.
113. Сформулируйте назначение финансового консультирования в организации.
114. Расскажите о профессиональном стандарте специалиста по финансовому консультированию.
115. Назовите виды заинтересованных сторон организации и их интересы.
116. Дайте характеристику механизму согласования интересов заинтересованных сторон.
117. Опишите роль финансового консультирования в обеспечении согласования интересов заинтересованных сторон.
118. Расскажите об оценке степени удовлетворения интересов заинтересованных сторон.
119. Назовите пользователей системы финансового консультирования и укажите степень их заинтересованности.
120. Опишите зоны ответственности основных участников системы финансового консультирования.
121. Дайте характеристику алгоритму разработки и внедрения системы финансового консультирования в организации.
122. Дайте характеристику методам финансового консультирования.
123. Расскажите об информационном обеспечении процесса принятия управленческих решений в организации.
124. Назовите основные объекты управленческого учета.
125. Дайте характеристику справочнику бизнес-процессов для управленческого учета.

126. Дайте характеристику внутренней нормативно-правовой базы по организации и проведению финансового консультирования в коммерческой организации.

## 5.2. Темы письменных работ

### Тематика рефератов

1. Консалтинг выявления факторов причин возникновения кризиса в организациях
2. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях в условиях реагирования на изменения внешней и внутренней среды.
3. Консалтинг возможности возникновения кризиса в отдельных организациях в условиях неадекватного реагирования на глубокие, быстрые и неожиданные изменения внешней и внутренней среды
4. Консалтинг смягчения кризиса в условиях инфляции
5. Факторы возникновения кризисных ситуаций в организации и основные задачи финансово-банковского консалтинга
6. Консалтинг в сфере товародвижения, ценовой и товарной политик
7. Консалтинг в сфере погашения дебиторской задолженности и коммерческого кредитования
8. Консалтинг в сфере транспортировки продукции до рынков сбыта и маркетинговой стратегии
9. Консалтинг в сфере рекламной деятельности
10. Консалтинг деятельности страховых компаний
11. Консалтинг нормативного регулирования бухгалтерского учета
12. Консалтинг организации бухгалтерского учета в страховых организациях
13. Консалтинг учетной политики для целей бухгалтерского учета
14. Консалтинг учетной политики для целей налогового учета
15. Консалтинг операций по договорам основного страхования
16. Консалтинг операций по договорам страхования.
17. Консалтинг операций по договорам перестрахования
18. Консалтинг операций в иностранной валюте
19. Консалтинг кредитных организаций
20. Законодательное и нормативное реагирование бухучета и документооборота в кредитной организации

### ТЕМАТИКА ДОКЛАДОВ/СООБЩЕНИЙ

1. Совершенствование методик финансово-банковского консалтинга
2. Проблемы подготовки кадров для консалтинговых компаний
3. Анализ международного опыта финансово-банковского консалтинга
4. Обзор российского опыта деятельности консалтинговых компаний
5. Кодекс этики в консалтинговых компаниях
6. Система определения мотивированной цели потребителя при продвижении консалтинговых услуг зарубежными компаниями.
7. Бизнес-среда консалтинговых услуг
8. Система управления знаниями.
9. Маркетинговая политика и маркетинговая стратегия как элемент управления в компаниях консалтинга
10. Международные и национальные стандарты по управлению проектами
11. Типология управленческих решений
12. Условия и факторы качества управленческих решений
13. Методы финансового контроля
14. Оценка рисков при оказании услуг финансового консалтинга
15. Оценка эффективности результатов финансово-банковского консалтинга
16. Консалтинг по постановке системы контроля бизнес-процессов организации
17. Проблемы оказания консалтинговых услуг в области налогообложения;
18. Постановка системы стратегического управленческого учета в организациях
19. Сравнительный анализ российской и международной практики оказания услуг финансово-банковского консалтинга
20. Управленческие консалтинг: проблемы и пути решения
21. Нормативное регулирование финансово-банковского консалтинга в Российской Федерации
22. Основные принципы и методы ценообразования на рынке консалтинговых услуг
23. Руководство по профессиональной этике в консалтинге
24. Международный опыт в области методологии финансово-банковского консалтинга (положения МСА)
25. Разработка организационной структуры компании интеллектуальных финансовых услуг
26. Управление персоналом в консалтинговой компании
27. Внедрение системного подхода к оплате труда, повышение эффективности систем оплаты

28. Система управления знаниями: понятие, основные положения и методика применения
29. Квалификационные и профессиональные требования к консультанту
30. Квалификационные и профессиональные требования к консультанту
31. Цели и задачи управления проектами в консалтинговой компании
32. Подходы к выбору качественных (экспертная оценка) и количественных методов оценки эффективности финансово-банковского консалтинга

### **5.3. Фонд оценочных средств**

Фонд оценочных средств дисциплины "Финансовое консультирование" в полном объеме представлен в виде комплекта оценочных материалов.

### **5.4. Перечень видов оценочных средств**

Доклад, сообщение, реферат, собеседование, коллоквиум, тестовые задания, дискуссии, кейс-задания, деловая игра, устный опрос

## **РАЗДЕЛ 6. СРЕДСТВА АДАПТАЦИИ ПРЕПОДАВАНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ К ПОТРЕБНОСТЯМ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ**

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

1) с применением электронного обучения и дистанционных технологий.

2) с применением специального оборудования (техники) и программного обеспечения, имеющихся в ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС".

В процессе обучения при необходимости для лиц с нарушениями зрения, слуха и опорно-двигательного аппарата предоставляются следующие условия:

- для лиц с нарушениями зрения: учебно-методические материалы в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями слуха: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

## **РАЗДЕЛ 7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО УСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ**

Приступая к изучению дисциплины, обучающемуся необходимо внимательно ознакомиться с тематическим планом занятий, списком рекомендованной литературы.

При изучении дисциплины, обучающиеся выполняют следующие задания:

изучают рекомендованную научно-практическую и учебную литературу;

выполняют задания, предусмотренные для самостоятельной работы.

Основными видами аудиторной работы обучающихся являются лекции и семинарские занятия.

Уровень и глубина усвоения дисциплины зависят от активной и систематической работы на лекциях, изучения рекомендованной литературы, выполнения письменных заданий.

В ходе лекций преподаватель излагает и разъясняет основные, наиболее сложные понятия темы, а также связанные с ней теоретические и практические проблемы, дает рекомендации на семинарское занятие и указания на самостоятельную работу.

Семинарские занятия служат для закрепления изученного материала, развития умений и навыков подготовки докладов, сообщений, приобретения опыта устных публичных выступлений, ведения дискуссии, аргументации и защиты выдвигаемых положений, собеседования, а также для контроля преподавателем степени подготовленности обучающихся по изучаемой дисциплине в форме тестирования и решения задач.

Семинарские занятия предполагают свободный обмен мнениями по избранной тематике. Он начинается со вступительного слова преподавателя, формулирующего цель занятия и характеризующего его основную проблематику. Рассматриваются намеченные вопросы, поощряется выдвижение и обсуждение альтернативных мнений. В заключительном слове преподаватель подводит итоги обсуждения и объявляет оценки обучающимся.

В целях контроля подготовленности обучающихся и привития им навыков краткого письменного изложения своих мыслей преподаватель в ходе семинарских занятий может осуществлять текущий контроль знаний в виде тестовых заданий и решения задач.

Самостоятельная работа обучающегося предполагает работу с научной и учебной литературой, написание рефератов (тема по выбору обучающегося):

При подготовке обучающиеся имеют возможность воспользоваться консультациями преподавателя. Кроме указанных тем обучающиеся вправе, по согласованию с преподавателем, избирать и другие интересующие их темы и написать по ним реферат.