

# АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)/ПРАКТИКИ

## Б1.В.ДВ.05.02 СТАТИСТИКА ФИНАНСОВ (ПРОДВИНУТЫЙ УРОВЕНЬ)

*наименование дисциплин (модуля)/практики*

**Автор:** к.э.н., доцент кафедры информационных систем и математического моделирования Борисова А.С.

**Код и наименование направления подготовки, профиля:** 38.04.08\_Финансы и кредит (уровень магистратуры), Финансовый менеджмент

**Квалификация (степень) выпускника:** магистр

**Форма обучения:** очная

**Цель освоения дисциплины:** Сформировать компетенцию ПК - 4 способность провести анализ и дать оценку существующих финансово-экономических рисков, составить и обосновать прогноз динамики основных финансово-экономических показателей на микро-, макро- и мезо-уровне.

### План курса:

#### **Тема 1. Предмет, метод и задачи статистики финансов. Современная организация статистики финансов**

Общее понятие о статистике финансов. Финансы и финансовые институты как объект статистического изучения. Предмет статистики финансов. Специфика статистики финансов.

Особенности методологии статистики финансов.

Основные разделы системы показателей статистики финансов. Задачи и основные направления совершенствования системы показателей статистики финансов.

Финансовая и статистическая отчетность. Финансовая информация, компьютеризация обработки данных. Статистические, банковские, бухгалтерские информационные системы. Государственный сбор и распространение официальной финансовой статистики.

Международная практика организации статистики финансов.

#### **Тема 2. Основы финансово-экономических расчетов**

Сущность финансово-экономических расчетов. Виды процентов и процентных ставок. Расчеты при начислении простых процентов. Расчеты при начислении сложных процентов. Оценка доходности операций.

Количественный анализ потоков финансовых платежей.

Планирование погашения задолженности.

#### **Тема 3. Статистика государственных финансов, налогов и налогообложения**

Понятие государственных финансов. Задачи статистического изучения консолидированного, федерального, территориальных бюджетов, внебюджетных фондов. Бюджетные классификации доходов, расходов, источников финансирования дефицитов бюджетов.

Налоговые доходы, их виды. Структура неналоговых доходов бюджета.

Направления статистического анализа исполнения государственного бюджета и факторов, влияющих на выполнение отдельных его статей.

#### **Тема 4. Статистика финансов предприятий (организаций)**

Предмет статистики финансов предприятий и задачи.

Система показателей, отражающих финансовую деятельность коммерческого предприятия. Показатели финансовой устойчивости предприятия. Оборачиваемость оборотных средств.

Статистические методы измерения влияния отдельных факторов на показатели статистики финансов предприятия.

### **Тема 5. Статистика денежного обращения. Статистика цен и инфляции**

Понятие, виды денежного обращения. Статистика денежной массы. Денежные агрегаты. Денежный мультипликатор.

Статистические показатели денежного обращения. Анализ факторов, влияющих на скорость обращения денежной массы. Денежная эмиссия. Факторы, влияющие на объем денег в обращении. Расчет объема денежной эмиссии.

Баланс денежных доходов и расходов населения. Взаимосвязь показателей объема денежной массы в обращении, прогноза кассовых оборотов и баланса денежных доходов и расходов населения.

Система показателей безналичного платежного оборота. Понятие цен и тарифов, их взаимосвязь с финансовыми отношениями.

Виды и типы наблюдаемых цен. Выборочный метод наблюдения.

Статистика уровня и структуры цен. Методология исчисления средних цен.

Сущность и виды инфляции. Статистические методы оценки уровня инфляции. Взаимосвязь инфляции с денежным агрегатом М2. Прогнозирование инфляции. Учет уровня инфляции в финансово-экономических расчетах.

### **Тема 6. Статистика банковской деятельности**

Понятие банковской системы и банковской деятельности. Статистика основных показателей и инструментов денежно-кредитной политики Центрального Банка РФ.

Статистика сети кредитных организаций. Их группировка по величине Уставного фонда, по величине активов, по формам собственности, по количеству оказываемых услуг.

Статистика привлеченных средств. Статистическое изучение депозитов. Статистика депозитных ценных бумаг. Система показателей движения вклада.

Статистика кредитных вложений. Основные показатели статистики краткосрочных кредитов. Статистика долгосрочного кредитования. Показатели эффективности использования кредита. Баланс коммерческого банка и направления его статистического анализа.

### **Тема 7. Статистика ценных бумаг. Статистика биржевой деятельности**

Понятие и виды ценных бумаг. Статистика эмитентов. Объем и структура эмиссии. Статистика инвесторов. Объем и структура активов.

Цены ценных бумаг: номинальная, эмиссионная, погашения, рыночная. Статистические методы анализа уровня, среднего уровня, вариации и динамики цен ценных бумаг. Рейтинговая система оценки ценных бумаг.

Облигация как объект статистического изучения. Методы финансовой математики для определения доходности облигаций и их оценки.

Акция как объект статистического изучения. Дивиденд, капитализация рынка акций. Оценка акций. Статистика прочих ценных бумаг. Статистические методы определения риска инвестиций в ценные бумаги.

Понятие, виды бирж. Место бирж среди финансовых институтов и финансовых рынков.

Биржевые цены. Котировка цен и курсов. Цены открытия, исполнения и закрытия.

Основные статистические показатели: количество эмитентов ценных бумаг, объем совершенных сделок, количество проданных ценных бумаг.

Статистические методы исчисления уровня, среднего уровня, динамики финансовых показателей фондовой биржи. Фондовые индексы и средние.

Статистика операций на валютной бирже. Официальные и биржевые курсы валют.

### **Тема 8. Статистика страхования**

Понятие, основные определения страхования и задачи страховой статистики. Страховые риски и статистическая закономерность.

Статистика сети страховых компаний. Классификация страхования. Личное страхование. Таблицы смертности и показатель средней продолжительности жизни населения для расчетов страховых тарифов.

Имущественное страхование. Обобщающие статистические показатели имущественного страхования. Расчет страхового фонда. Статистические методы оценки эффективности страхования.

### **Тема 9. Статистика процентных ставок. Статистика валютных курсов**

Сущность, виды процентных ставок и задачи их статистического изучения. Статистические показатели процентных ставок как показатели финансовых рынков.

Оценка уровня процента в условиях инфляции. Оценка влияния процентных ставок на доходность ценных бумаг.

Статистическая оценка движения процентных ставок: тренд, циклические колебания, сезонная составляющая. Статистическое моделирование и прогнозирование уровня процентных ставок.

Понятие и виды валютных курсов, задачи их статистического изучения. Валютный курс. Индексы реального и реального эффективного валютного курса.

Средние показатели валютного курса, СДР, эффективный валютный курс. Анализ факторов, влияющих на формирование валютных курсов.

Прогнозирование валютных курсов, надежность прогнозов.

### **Тема 10. Обобщающие статистические показатели финансового положения страны и международной статистики**

Методология отражения финансовых потоков в системе национальных счетов, в платежном балансе;

Способы расчета и анализа макроэкономических показателей статистики финансов. Понятие международной инвестиционной позиции.

### **Формы текущего контроля и промежуточной аттестации:**

1.1. Дисциплина Б1.В.ДВ.05.02 «Статистика финансов (продвинутый уровень)» обеспечивает овладение следующими компетенциями:

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-4	способность провести анализ и дать оценку существующих финансово-экономических рисков, составить и обосновать прогноз динамики основных финансово-экономических показателей на микро-, макро- и мезоуровне	ПК-4.3.3	Обучение студентов основам статистической методологии сбора и анализа финансово-экономических показателей, а также умению прогнозировать их динамику на различных уровнях

1.2. В результате освоения дисциплины у студентов должны быть сформированы:

ОТФ/ТФ (при наличии профстандарта)	Код этапа освоения компетенции	Результаты обучения
«Обеспечение эффективной работы системы управления рисками» Профессионального стандарта «Управление рисками (риск-менеджмент) организации» (Утвержден приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 07.09.2015 № 591н)	ПК-4.3.3	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Использует методики отбора и оценки финансовой и статистической отчетности для проведения финансово-экономических расчетов.</li> <li>– Осуществляет поиск и сбор статистической информации в отечественных и зарубежных источниках данных.</li> <li>– Использует современные информационные системы для проведения финансово-экономических расчётов.</li> <li>– Проводит анализ статистических данных о финансово-экономических процессах и явлениях.</li> </ul>

Промежуточная аттестация проводится в форме экзамена методом устного опроса по перечню примерных вопросов.

#### **Основная литература:**

1. Социально-экономическая статистика: учебник / под ред. М. Р. Ефимовой. – Юрайт; ИД Юрайт, 2012.
2. Булетова Н. Е. Статистика: учеб. Пособие. – ВФ РАНХиГС, 2012.
3. Эконометрика: учебник для магистров. / под ред. И. И. Елисеевой.– М.: Изд-во Юрайт – 449 с., 2014.
4. Р.А. Шмойлова [и др.] Теория статистики [Электронный ресурс]: учебник. М.: Финансы и статистика – 656 с., 2014. Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/18846>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю