НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
«ПОЛТАВСЬКА ПОЛІТЕХНІКА ІМЕНІ ЮРІЯ КОНДРАТЮКА»

Навчально-науковий інститут фінансів, економіки, управління та права
Кафедра фінансів, банківського бізнесу та оподаткування

ЗАТВЕРДЖУЮ
Проректор з науково-педагогічної роботи
_____ Богдан КОРОБКО
«__» ___08___ 2026 року

РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

«ФІНАНСОВИЙ МЕНЕДЖМЕНТ»
(назва навчальної дисципліни)

Підготовки — Магістра
(назва ступеня вищої освіти)

Освітньої програми — «Фінанси, банківська справа та страхування»
(назва освітньої програми)

Спеціальності — D 2 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»
(код і назва спеціальності)

Полтава
2026 рік

Робоча програма навчальної дисципліни «Фінансовий менеджмент» для здобувачів вищої освіти спеціальності D2 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок», другого (магістерського) рівня вищої освіти.

Складена відповідно до освітньої програми «Фінанси, банківська справа та страхування», 2026 року.

Розробник: Птащенко Л.О., д.е.н., професор кафедри фінансів, банківського бізнесу та оподаткування

Погоджено:

Гарант освітньої програми _____ Людмила СВИСТУН

Робоча програма затверджена на засіданні кафедри фінансів, банківського бізнесу та оподаткування

Протокол № 1 від «28» серпня 2026 року

Завідувач кафедри фінансів, банківського бізнесу та оподаткування Людмила СВИСТУН

«28» серпня 2026 року

Схвалено навчально-методичною комісією Навчально-наукового інституту фінансів, економіки, управління та права

Протокол № 1 від «28» серпня 2026 року

Голова навчально-методичної комісії Навчально-наукового інституту фінансів, економіки, управління та права _____ Євгенія КАРПЕНКО
(підпис) (прізвище та ініціали)

«28» серпня 2026 року

© Птащенко Л. О., 2026 рік
© Національний університет «Полтавська політехніка імені Юрія Кондратюка», 2026 рік

1. Опис навчальної дисципліни

<table>
<tr><td rowspan="3">Найменування показників</td><td rowspan="3">Галузь знань, спеціальність, ступінь вищої освіти</td><td colspan="2">Характеристика навчальної дисципліни</td></tr>
<tr><td colspan="2">Форма здобуття освіти</td></tr>
<tr><td>денна</td><td>заочна</td></tr>
<tr><td>Кількість кредитів – 5</td><td rowspan="2">Галузь знань
D Бізнес, адміністрування та право
(шифр і назва)</td><td rowspan="2">Обов’язкова</td><td rowspan="2">Обов’язкова</td></tr>
<tr><td>Загальна кількість годин – 150</td></tr>
<tr><td>Модулів – 1</td><td rowspan="5">Спеціальність
D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок</td><td colspan="2">Рік підготовки:</td></tr>
<tr><td rowspan="4">Змістових модулів – 2</td><td>1-й</td><td>1-й</td></tr>
<tr><td colspan="2">Семестр</td></tr>
<tr><td>1-й</td><td>1-й</td></tr>
<tr><td colspan="2">Лекції</td></tr>
<tr><td rowspan="10">Курсова робота «Теоретичні аспекти й методичний інструментарій управління капіталом підприємства в системі фінансового менеджменту»
(за варіантами)</td><td rowspan="10">Ступінь вищої освіти
магістр</td><td>20 год.</td><td>8 год.</td></tr>
<tr><td colspan="2">Практичні</td></tr>
<tr><td>20 год.</td><td>6 год.</td></tr>
<tr><td colspan="2">Лабораторні</td></tr>
<tr><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2">Самостійна робота</td></tr>
<tr><td>80 год.</td><td>106 год.</td></tr>
<tr><td colspan="2">Індивідуальна робота: 30 год.</td></tr>
<tr><td colspan="2">Вид контролю: екзамен</td></tr>
</table>

Примітка.
Співвідношення кількості годин аудиторних занять до самостійної та індивідуальної роботи становить:

для денної форми здобуття освіти – 40/110
для заочної форми здобуття освіти – 14/136

2. Мета навчальної дисципліни

Мета вивчення дисципліни – формування системи теоретичних знань і практичних навичок щодо розв'язання складних задач і проблем у процесі фінансового управління в бізнесі.

Дисципліна «Фінансовий менеджмент» є базовою для підготовки магістрів державного та підприємницького управління з економіки й менеджменту, орієнтована на засвоєння здобувачами магістерських програм сучасних методів управління фінансами суб'єктів господарської діяльності, застосування зазначених методів для визначення пріоритетних напрямів розвитку бізнесу, розпорядження фінансовими ресурсами, найбільш ефективного використання грошових коштів, підвищення ефективності виконання політики в сфері управління фінансами в бізнесі.

«Фінансовий менеджмент» займає важливе місце для підготовки фахівців, оскільки засвоєння навчальної дисципліни забезпечує здобуття випускниками передбачених Освітньо-професійною програмою «Фінанси, банківська справа та страхування» таких фахових компетентностей:

– ІК. Здатність розв'язувати складні задачі і проблеми у професійній діяльності або у процесі навчання у сфері фінансів, банківської справи та страхування, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог;

– ЗК3. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні;

– ЗК4. Вміння виявляти, ставити та вирішувати проблеми;

– ЗК5. Здатність приймати обґрунтовані рішення;

– СК1. Здатність використовувати фундаментальні закономірності розвитку фінансів, банківської справи та страхування у поєднанні з дослідницькими і управлінськими інструментами для здійснення професійної та наукової діяльності;

– СК 2. Здатність використовувати теоретичний та методичний інструментарій для діагностики і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання;

– СК3. Здатність застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку;

– СК4. Здатність оцінювати дієвість наукового, аналітичного і методичного інструментарію для обґрунтування управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи та страхування;

– СК7. Здатність до пошуку, використання та інтерпретації інформації, необхідної для вирішення професійних і наукових завдань в сфері фінансів, банківської та страхування;

– СК8. Здатність застосовувати інноваційні підходи в сфері фінансів, банківської справи, та страхування;

– СК10. Здатність застосовувати теоретичні знання, практичні навички та інструментарій антикризового управління для оцінювання, забезпечення та підвищення рівня фінансової безпеки в умовах ризиків і загроз.

3. Передумови для вивчення дисципліни

Навчальна дисципліна «Фінансовий менеджмент» тісно пов'язана з іншими дисциплінами економічної науки. Зокрема, теоретичною та методологічною основою вивчення фінансового менеджменту є дисципліни професійного та практичного спрямування, що формують основу підготовки здобувачів вищої освіти першого (бакалаврського) рівня».

4. Очікувані результати навчання з дисципліни

Програмні результати навчання з дисципліни «фінансовий менеджмент» полягають у вміннях:

– ПР01. Використовувати фундаментальні закономірності розвитку фінансів, банківської справи та страхування у поєднанні з дослідницькими і управлінськими інструментами для здійснення професійної та наукової діяльності;

– ПР04. Відшуковувати, обробляти, систематизувати та аналізувати інформацію, необхідну для вирішення професійних та наукових завдань у сфері фінансів, банківської справи та страхування;

– ПР08. Вміти застосовувати інноваційні підходи у сфері фінансів, банківської справи та страхування й управляти ними;

– ПР09. Застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування;

– ПР 10. Здійснювати діагностику і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання;

– ПР11. Застосовувати поглиблені знання в сфері фінансового, банківського та страхового менеджменту для прийняття рішень;

– ПР12. Обґрунтувати вибір варіантів управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи та страхування й оцінювати їх ефективність з урахуванням цілей, наявних обмежень, законодавчих та етичних аспектів;

– ПР 14. Вміти застосовувати теоретичні знання та практичні навички антикризового управління для оцінювання, забезпечення та підвищення рівня фінансової безпеки в умовах ризиків і загроз.

5. Критерії оцінювання результатів навчання

Критерієм успішного проходження здобувачем освіти підсумкового оцінювання може бути досягнення ним мінімальних порогових рівнів оцінок за кожним запланованим результатом вивчення навчальної дисципліни.

Мінімальний порогів рівень оцінки визначається за допомогою якісних критеріїв і трансформується в мінімальну позитивну оцінку числової (рейтингової) шкали (таблиця).

Сума балів	ЄКТС значення	Оцінка за національною шкалою	Критерій оцінювання	Рівень компетентності
90 – 100	**A**	**Відмінно**	Здобувач демонструє повні й міцні знання навчального матеріалу в обсязі, що відповідає робочій програмі дисципліни, правильно й обґрунтовано приймає необхідні рішення в різних нестандартних ситуаціях. Власні пропозиції здобувача в оцінках і вирішенні практичних задач підвищує його вміння використовувати знання, які він отримав при вивченні інших дисциплін.	**Високий**, що повністю забезпечує вимоги до знань, умінь і навичок, що викладені в робочій програмі дисципліни.
82 – 89	**B**	**Добре**	Здобувач демонструє гарні знання, добре володіє матеріалом, що відповідає робочій програмі дисципліни, робить на їх основі аналіз можливих ситуацій та вміє застосовувати теоретичні положення при вирішенні практичних задач, але допускає окремі неточності. Вміє самостійно виправляти допущені помилки, кількість яких є незначною.	**Достатній**, що забезпечує здобувачу самостійне вирішення основних практичних задач.
74 - 81	**C**	**Добре**	Здобувач загалом добре володіє	**Достатній**, конкрет-

			матеріалом, знає основні положення матеріалу, що відповідають робочій програмі дисципліни, робить на їх основі аналіз можливих ситуацій та використовує для рішення характерних/типових практичних завдань на професійному рівні. Додаткові питання про можливість використання теоретичних положень для практичного використання викликають ускладнення.	ний рівень, за вивченим матеріалом робочої програми дисципліни.
64 - 73	**D**	**Задовільно**	Здобувач засвоїв основний теоретичний матеріал, передбачений робочою програмою дисципліни, та розуміє постановку стандартних практичних завдань, має пропозиції щодо напрямку їх вирішень. Розуміє основні положення, що є визначальними в курсі, може вирішувати подібні завдання тим, що розглядались з викладачем, але допускає значну кількість неточностей і грубих помилок, які може усувати за допомогою викладача.	**Середній**, що забезпечує достатньо надійний рівень відтворення основних положень дисципліни.
60 – 63	**E**	**Достатньо**	Здобувач засвоїв основний теоретичний матеріал, передбачений робочою програмою дисципліни, та розуміє постановку стандартних практичних завдань, має пропозиції щодо напрямку їх вирішень і володіє основними положеннями на рівні, який визначається як мінімально допустимий. Правила вирішення практичних завдань з використанням основних теоретичних положень пояснюються з труднощами. Виконання практичних завдань значно формалізовано: є відповідність алгоритму, але відсутнє глибоке розуміння роботи та взаємозв’язків з іншими дисциплінами.	**Середній,** що є мінімально допустимим у всіх складових навчальної дисципліни.
35 - 59	**FX**	**Незадовільно** з можливістю повторного складання екзамену/ диф.заліку	Здобувач може відтворити окремі фрагменти з курсу. Незважаючи на те, що програму навчальної дисципліни здобувач виконав, працював він пасивно, його відповіді під час практичних робіт в більшості є неправильними, необґрунтованими. Цілісність розуміння матеріалу з дисципліни у здобувача відсу-	**Низький**, не забезпечує практичної реалізації задач, що формуються при вивченні дисципліни.

			тні.	
0 – 34	**F**	**Незадовільно** з обов'язковим повторним вивченням дисципліни	Здобувач повністю не виконав вимог робочої програми навчальної дисципліни. Його знання на підсумкових етапах навчання є фрагментарними. Здобувач не допущений до здачі екзамену/заліку.	**Незадовільний**, здобувач не підготовлений до самостійного вирішення задач, які окреслює мета та завдання дисципліни.

6. Засоби діагностики результатів навчання

Засобами оцінювання та методами демонстрування результатів навчання є:

- усне опитування;
- тестування;
- розв'язання практичних задач;
- курсова робота;
- презентації результатів виконаних завдань та досліджень;
- аналіз кейсів, есе.

Модульний контроль:

- тестування.

Підсумковий контроль:

- екзамен.

7. Програма навчальної дисципліни

Змістовий модуль 1. Теоретичні засади та методичний інструментарій фінансового менеджменту

Тема 1. Теоретико-методичні засади та механізм фінансового менеджменту

Фінансовий менеджмент як специфічна система управління суб'єктами господарювання в умовах ринкової економіки. Основні принципи та загальна структура фінансового менеджменту. Система фінансового управління на підприємствах: фінансова стратегія, фінансова політика, фінансове планування, фінансовий контроль та контролінг. Характеристика окремих складових системи фінансового управління на підприємствах

Практичне заняття 1.

Тема 2. Системи та методи фінансового менеджменту. Фінансове планування

Система фінансових методів обґрунтування управлінських рішень. Елементи механізму фінансового менеджменту. Мета і основні задачі фінансового менеджменту. Функції та об'єкти фінансового управління на підприємствах. Перспективне, поточне та оперативне фінансове планування на підприємствах. Бюджетне фінансове планування. Поняття стратегічного фінансового менеджменту, його мета, завдання, принципи та функції. Взаємозв'язок корпоративної, конкурентної та фінансової стратегій. Стратегічне фінансове планування та прогнозування.

Практичне заняття 2.

Тема 3. Концепція і методичний інструментарій оцінювання вартості грошових активів у часі та з урахуванням фактору інфляції

Концепція і методичний інструментарій оцінювання вартості грошей в часі. Ануїтет, перпетуїтет. Економічний зміст, застосування антисипативного відсотку. Визначення вартості векселя. Основні показники, які враховують фактор інфляції, та поняття, якими користу-

ються при розрахунках. Прогнозування річного темпу та індексу інфляції. Формування реальної відсоткової ставки з урахуванням фактору інфляції.

Практичне заняття 3.

Тема 4. Основи управління інвестиційною діяльністю підприємств

Поняття та структура фінансового ринку. Ринок цінних паперів в структурі фінансового ринку. Сутність інвестицій і задачі управління інвестиціями. Принципи формування інвестиційної політики підприємства на засадах сталого розвитку. Інвестиційний ринок і його інфраструктура.

Практичне заняття 4.

Тема 5. Характеристика та методи оцінювання фондових інструментів інвестування

Базова модель оцінювання фінансових активів (DCF – модель). Методичні підходи до визначення вартості облігацій. Характеристика та оцінювання акцій. Визначення вартості привілейованих акцій. Оцінювання звичайних акцій. Оцінка вартості звичайних акцій з постійним темпом росту дивідендів.

Практичне заняття 5.

Змістовий модуль 2. Система управління активами і капіталом підприємства. Антикризове фінансове управління

Тема 6. Управління капіталом підприємства й оптимізація його структури

Економічна сутність та класифікація капіталу підприємства. Мета формування та характеристика складових власного капіталу підприємства. Політика управління власним капіталом підприємства.

Вартісно-орієнтоване фінансове управління. Політика управління позиковим капіталом підприємства. Ефект фінансового левериджу. Оптимізація структури капіталу підприємства по критерію максимізації рентабельності власних засобів і мінімізації рівня фінансових ризиків

Практичне заняття 6.

Тема 7. Управління оборотними активами підприємства

Склад оборотних активів підприємства та особливості фінансового управління ними. Метод оптимізації оборотних активів. Управління запасами. Основні етапи управління запасами на підприємстві. Управління дебіторською заборгованістю

Практичне заняття 7.

Тема 8. Управління грошовими потоками підприємства

Поняття та види грошових потоків підприємства. Етапи управління грошовими активами. Розрахунки грошових потоків підприємства. Управління грошовими потоками. Аналіз грошових активів підприємства. Оптимізація середнього залишку грошових активів підприємства. Системи контролю за грошовими активами.

Практичне заняття 8.

Тема 9. Управління операційним прибутком, орієнтованого на глобальні цілі сталого розвитку

Прибуток як фінансова категорія. Операційний аналіз на підприємстві. Фактори, які впливають на величину прибутку. Сила впливу операційного важеля. Особливості управління прибутком бізнесу, орієнтованого на глобальні цілі сталого розвитку.

Практичне заняття 9.

Тема 10. Складання й оцінювання фінансової звітності на засадах сталого розвитку. Фінансова діагностика в системі антикризового фінансового управління

Зміст, завдання і методи аналізу фінансової звітності. Система показників фінансового стану підприємства. Аудит фінансової звітності у світлі принципів сталого розвитку. Фінансова діагностика підприємства. Безпекоорієнтоване антикризове фінансове управління. Аналіз факторів виникнення кризових ситуацій і банкрутства.

Практичне заняття 10.

8. Структура навчальної дисципліни

а) для денної форми здобуття освіти

Назви змістових модулів і тем	Кількість годин					
	денна форма					
	усього	у тому числі				
		л	п		інд.	с.р.
1	2	3	4	5	6	7
Змістовий модуль 1. Теоретичні засади та методичний інструментарій фінансового менеджменту						
Тема 1. Теоретико-методичні засади та механізм фінансового менеджменту	12	2	2			8
Тема 2. Системи та методи фінансового менеджменту. Фінансове планування	12	2	2			8
Тема 3. Концепція і методичний інструментарій оцінювання вартості грошових активів у часі та з урахуванням фактору інфляції	12	2	2			8
Тема 4. Основи управління інвестиційною діяльністю підприємств	12	2	2			8
Тема 5. Характеристика та методи оцінювання фондових інструментів інвестування	12	2	2			8
Разом за змістовим модулем 1	60	10	10			40
Змістовий модуль 2. Система управління активами і капіталом підприємства. Антикризове фінансове управління						
Тема 6. Управління капіталом підприємства й оптимізація його структури	12	2	2			8
Тема 7. Управління оборотними активами підприємства	12	2	2			8
Тема 8. Управління грошовими потоками підприємства	12	2	2			8
Тема 9. Управління операційним прибутком, орієнтованого на глобальні цілі сталого розвитку	12	2	2			8
Тема 10. Складання й оцінювання фінансової звітності на засадах сталого розвитку. Фінансова діагностика в системі антикризового фінансового управління	12	2	2			8
Разом за змістовим модулем 2	60	10	10			40
Курсова робота	30				30	
Усього годин	150	20	20		30	80

б) для заочної форми здобуття освіти

Назви змістових модулів і тем	Кількість годин					
	заочна форма					
	усього	у тому числі				
		л	п		інд.	с.р.
1	2	3	4	5	6	7
Змістовий модуль 1. Теоретичні засади та методичний інструментарій фінансового менеджменту						
Тема 1. Теоретико-методичні засади та механізм фінансового менеджменту	12	-	-			12
Тема 2. Системи та методи фінансового менеджменту. Фінансове планування	12	-	-			12
Тема 3. Концепція і методичний інструментарій оцінювання вартості грошових активів у часі та з урахуванням фактору інфляції	12	2	2			8
Тема 4. Основи управління інвестиційною дія-	12	-	-			12

льністю підприємств						
Тема 5. Характеристика та методи оцінювання фондових інструментів інвестування	12	-	-			12
Разом за змістовим модулем 1	60	2	2			56
Змістовий модуль 2. Система управління активами і капіталом підприємства. Антикризове фінансове управління						
Тема 6. Управління капіталом підприємства й оптимізація його структури	12	2	2			8
Тема 7. Управління оборотними активами підприємства	12	2	-			10
Тема 8. Управління грошовими потоками підприємства	12	2	2			8
Тема 9. Управління операційним прибутком, орієнтованого на глобальні цілі сталого розвитку	12	-	-			12
Тема 10. Складання й оцінювання фінансової звітності на засадах сталого розвитку. Фінансова діагностика в системі антикризового фінансового управління	12	-	-			12
Разом за змістовим модулем 2	60	6	4			50
Курсова робота	30				30	
Усього годин	150	8	6		30	106

9. Перелік питань для семінарських занять

№ з/п	Тема заняття та перелік питань	Кількість годин	
		для денної форми	для заочної форми
	Семінарські заняття не передбачені планом	-	-

10. Перелік питань для практичних занять

№ з/п	Тема заняття та перелік питань	Кількість годин	
		для денної форми	для заочної форми
1	*Тема 1. Теоретико-методичні засади та механізм фінансового менеджменту* Основні принципи та загальна структура фінансового менеджменту. Базові показники, що використовуються у фінансовому управлінні. Підзвітність підприємства та інтеграція комплаєнс- систем у стратегії сталого розвитку. Формування ефективного інформаційного середовища на основі інформаційних технологій. Фактори комплексного вирішення управлінських завдань за допомогою інформаційного забезпечення.	2	-
2	*Тема 2. Системи та методи фінансового менеджменту. Фінансове планування.* Механізм фінансового менеджменту. Фінансові методи. Фінансова стратегія підприємства, принципи й етапи її розробки. Види фінансових стратегій залежно від стадії життєвого циклу та стратегічних пріоритетів підприємства. Стратегічний фінансовий аналіз підприємства. Побудова «дерева» фінансових цілей. Цільові стратегічні фінансові показники. Фінансові важелі. Базові показники. Технології бюджетування.	2	-
3	*Тема 3. Концепція і методичний інструментарій оцінювання вартості грошових активів у часі та з урахуванням фактору інфляції*	2	2

	Сутність та методичний інструментарій визначення теперішньої і майбутньої вартості грошей по схемі простих і складних відсотків. Основні показники та методичний інструментарій прогнозування річного темпу та індексу інфляції. Облікова ставка. Оцінка вартості грошей з урахуванням фактору інфляції та ризику.		
4	*Тема 4. Основи управління інвестиційною діяльністю підприємств.* Обґрунтування інвестиційного рішення щодо залучення (вкладення) фінансових активів за видами та з урахуванням сталого розвитку бізнесу. Об'єкти та суб'єкти інвестиційної діяльності. Фінансові операції, що відносяться до інвестиційної діяльності. Пріоритетні напрями інвестування з урахуванням сталого розвитку національної економіки. Формування та оптимізація інвестиційного портфеля.	2	-
5	*Тема 5. Характеристика та методи оцінювання фондових інструментів інвестування.* Базова модель оцінювання фінансових активів. Методичні підходи до визначення вартості облігацій. Характеристика та оцінювання акцій. Визначення вартості звичайних та привілейованих акцій. Оцінка вартості звичайних акцій з постійним та непостійним темпом росту дивідендів.	2	-
6	*Тема 6. Управління капіталом підприємства й оптимізація його структури.* Аналітична оцінка динаміки та структури власного й позикового капіталу підприємства за даними Балансу (Форма № 1). Методика визначення ціни окремих складових капіталу підприємства. Аналітична інтерпретація середньозваженої вартості капіталу. Оцінка сили дії ефекту фінансового левериджу. Оптимізація структури капіталу підприємства.	2	2
7	*Тема 7. Управління оборотними активами підприємства. Класифікація та методи оптимізації оборотних активів.* Оцінка ефективності використання оборотного капіталу: показники оборотності та тривалості операційного, виробничого й фінансового циклів. Методи оптимізації та нормування запасів. Політика управління дебіторською заборгованістю. Фінансові аспекти та ризики управління цифровими (віртуальними) активами підприємства.	2	-
8	*Тема 8. Управління грошовими потоками підприємства.* Аналітична оцінка обсягів, структури та динаміки вхідних і вихідних грошових потоків підприємства за даними Форми № 3 «Звіт про рух грошових коштів». Методика розрахунку чистого операційного грошового потоку (Cash Flow) прямим і непрямим методами з використанням даних Форм № 1 та № 2. Коефіцієнтний аналіз грошових потоків.	2	2
9	*Тема 9. Управління операційним прибутком, орієнтованого на глобальні цілі сталого розвитку.* Практичне застосування інструменту операційного левериджу з метою підвищення ефективності управління операційним прибутком підприємства. Факторний аналіз формування операційного прибутку. Управління витратами бізнесу в цифровій економіці. Оцінка впливу факторів сталого розвитку (ESG) на операційну прибутковість.	2	-
10	*Тема 10. Складання й оцінювання фінансової звітності на засадах сталого розвитку. Фінансова діагностика в системі антикризового фінансового управління.* Діагностика та її роль в управлінні підприємством. Моніторинг поточного стану підприємства. Система фінансових коефіцієнтів. Характеристики для оцінювання якості фінансової та нефінансової звітності в умовах сталого розвитку.	2	-
	Разом	20	6

11. Перелік питань для лабораторних робіт

№ з/п	Тема роботи та перелік питань	Кількість годин	
		для денної форми	для заочної форми
	Лабораторні роботи не передбачені планом	-	-

12. Самостійна робота

Метою самостійної роботи здобувачів вищої освіти є: підвищення рівня професійної підготовки фахівців високої кваліфікації, спрямоване на формування системи професійних знань і навичок, які б здобувачі могли самостійно застосовувати у практичній діяльності; навчання основам наукової етики при використанні літературних джерел та інтернет-ресурсів; набуття вмінь коректно застосовувати економіко-математичні моделі та формули, порівнювати різні наукові концепції та робити адекватні висновки для прийняття управлінських рішень; поліпшення здібності до творчої наукової праці.

Види самостійної роботи здобувача:

- опрацювання лекційного матеріалу;
- підготовка до практичних занять;
- опрацювання тем курсу, які виносяться на самостійне вивчення, за списками літератури, рекомендованими в робочій навчальній програмі дисципліни;
- підготовка до виконання модульної контрольної роботи (тестування);
- відвідування консультацій (згідно графіку консультацій кафедри);
- підготовка до складання екзамену за контрольними тестами та практичними завданнями.

Питання для самостійного вивчення здобувачами

№ з/п	Тема заняття та перелік питань	Кількість годин	
		для денної форми	для заочної форми
Змістовий модуль 1. Теоретичні засади та методичний інструментарій фінансового менеджменту			
	Тема 1. Теоретико-методичні засади та механізм фінансового менеджменту	**8**	**12**
1	Генезис та еволюція фінансового менеджменту: від класичної школи до епохи цифровізації (FinTech та DeFi).	2	4
2	Порівняльний аналіз архітектури Business Intelligence: можливості Power BI, Tableau та SAP Analytics Cloud для сучасного фінансового директора.	3	4
3	Роль штучного інтелекту та машинного навчання у предиктивній фінансовій аналітиці: можливості та етичні ризики.	3	4
	Тема 2. Системи та методи фінансового менеджменту. Фінансове планування	**8**	**12**
4	Характеристика основних методів фінансового планування: нормативний метод, розрахунково-аналітичний метод, балансовий метод, інші.	2	4
5	Бюджетне планування (бюджетування): технологія розробки операційних і фінансових бюджетів підприємства, узгодження планових балансів.	3	4
6	Характеристика та умови формування агресивної, помірної та консервативної моделі фінансової політики.	3	4
	Тема 3. Концепція і методичний інструментарій оцінювання вартості грошових активів у часі та з урахуванням фактору інфляції	**8**	**8**

7	Перпетуїтет (нескінченний ануїтет): застосування моделі при оцінюванні привілейованих акцій та безстрокових облігацій.	2	2
8	Порівняльна характеристика декурсивного та антисипативного способів нарахування відсотків та їх вплив на суму дисконту.	3	3
9	Складні відсотки в умовах високої інфляції: методика розрахунку реальної відсоткової ставки та прогнозування купівельної спроможності майбутніх доходів. Прогнозування річного темпу та індексу інфляції.	3	3
	Тема 4. Основи управління інвестиційною діяльністю підприємств	**8**	**12**
10	Психологія інвестиційних рішень: вплив суб'єктивних факторів на вибір стратегії розвитку бізнесу.	2	3
11	ESG-інвестування: як врахування факторів сталого розвитку впливає на структуру інвестиційного портфеля підприємства.	2	3
12	Інвестиційний ринок і його інфраструктура.	2	3
13	Формування та оптимізація інвестиційного портфеля.	2	3
	Тема 5. Характеристика та методи оцінювання фондових інструментів інвестування	**8**	**12**
14	Методичні підходи до оцінювання похідних фондових інструментів: базові моделі ціноутворення опціонів і ф'ючерсів у системі ризик-менеджменту інвестора	2	4
15	Токенізація активів реального сектору (RWA) як новий клас фондових інструментів.	3	4
16	Правовий статус та регулювання ринку віртуальних активів і токенізованих цінних паперів в Україні: повноваження регуляторів та адаптація до європейських регламентів.	3	4
Змістовий модуль 2. Система управління активами і капіталом підприємства. Антикризове фінансове управління			
	Тема 6. Управління капіталом підприємства й оптимізація його структури	**8**	**8**
17	Теорії структури капіталу: порівняльний аналіз теорем Модільяні-Міллера, компромісної теорії та теорії ієрархії.	1	1
18	Механізми викупу власних акцій як інструмент управління капіталом.	1	1
19	Вплив кредитного рейтингу підприємства на граничну вартість капіталу.	2	2
20	Особливості формування капіталу цифрових стартапів: роль «ангельських» інвестицій.	2	2
21	Оптимізація структури капіталу підприємства за критеріями максимізації рентабельності власних засобів і мінімізації рівня фінансових ризиків.	2	2
	Тема 7. Управління оборотними активами підприємства	**8**	**10**
22	Механізми вибору між консервативною та агресивною стратегіями фінансування оборотних активів залежно від рівня допустимого фінансового ризику.	2	2
23	Вплив впровадження хмарних ERP-систем та технологій інтернету речей (IoT) на точність нормативного методу планування виробничих запасів.	2	2
24	Застосування моделі «Just-in-Time» для мінімізації логістичних витрат в умовах нестабільності ланцюгів постачання.	2	3
25	Ефективність використання зворотного факторингу та традиційного банківського кредитування як інструментів для підтримки ліквідності малих постачальників.	2	3
	Тема 8. Управління грошовими потоками підприємства	**8**	**8**
26	Сутність концепції Total Cash Management та доцільність її впровадження.	2	2
27	Моделі Міллера-Орра та Баумоля: порівняльний аналіз та межі застосування.	2	2
28	Податкові чинники формування вихідних грошових потоків.	2	2

29	Фінансові інструменти оперативного подолання дефіциту грошових потоків.	2	2
	Тема 9. Управління операційним прибутком, орієнтованого на глобальні цілі сталого розвитку	**8**	**12**
30	Застосування інструменту операційного левериджу з метою підвищення ефективності управління операційним прибутком підприємства	2	4
31	Інтеграція екологічних витрат у модель «витрати-обсяг-прибуток» для оцінки соціальної відповідальності бізнесу.	3	4
32	Особливості управління прибутком бізнесу, орієнтованого на глобальні цілі сталого розвитку.	3	4
	Тема 10. Складання й оцінювання фінансової звітності на засадах сталого розвитку. Фінансова діагностика в системі антикризового фінансового управління	**8**	**12**
33	Гармонізація фінансової та нефінансової звітності: впровадження стандартів ESRS (European Sustainability Reporting Standards) для підвищення якості діагностики сталого розвитку.	2	3
34	Аудит фінансової звітності у світлі принципів сталого розвитку.	2	3
35	Рання фінансова діагностика кризи та прогнозування банкрутства: порівняльний аналіз дискримінантних моделей.	2	3
36	Безпекоорієнтоване управління кризовими ситуаціями.	2	3
	Разом	*80*	*106*

13. Індивідуальне завдання

Загальний обсяг часу на індивідуальну роботу – курсова на тему «Теоретичні аспекти й методичний інструментарій управління капіталом підприємства в системі фінансового менеджменту» – складає 30 год. За цей час здобувач виконує курсову роботу згідно методичних вказівок за індивідуальним завданням, виданим викладачем курсу. Завдання виконується на основі навчального матеріалу змістового модулю 2 та передбачає застосування інструментарію оптимізації структури капіталу підприємства. Зміст, структура, правила оформлення та критерії оцінювання курсової роботи подані в окремій методичній розробці.

Птащенко Л., Вовченко О. Методичні вказівки до виконання курсової роботи «Теоретичні аспекти й методичний інструментарій управління капіталом підприємства в системі фінансового менеджменту» з дисципліни «Фінансовий менеджмент» для здобувачів спеціальності D2 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» другого ступеня вищої освіти (магістр). Полтава: Національний університет імені Юрія Кондратюка, 2026.

За бажанням колективу академічної групи, здобувачі можуть підготувати ділову гру – кейс, що має на меті вдосконалення практичних навичок застосування методичного інструментарію фінансового менеджменту й основ інвестиційної математики шляхом обґрунтування інвестиційного рішення щодо залучення (вкладення) інвестиційних коштів за видами джерел інвестування та з урахуванням ситуації, що склалася на фінансовому ринку.

14. Методи навчання

При викладанні дисципліни застосовуються словесні, наочні та практичні методи навчання. Словесні та наочні методи навчання використовуються під час лекцій, практичних, занять, індивідуальних та групових консультацій. Під час проведення лекцій, практичних занять використовуються такі словесні методи як розповідь і пояснення. До числа наочних методів, які застосовуються при викладанні дисципліни, належать: ілюстрація, демонстрація.

Мультимедійне обладнання, що використовуються в освітньому процесі: комп’ютери, мультимедійний проєктор, інтерактивна дошка, доступ до Інтернету.

Програмне забезпечення: MS Office (Excel, Word, PowerPoint) – для фінансових розрахунків, підготовки аналітичних матеріалів та презентацій; доступ до електронних бібліотек, освітніх платформ (Moodle, Coursera, Prometheus); інформаційні ресурси НБУ, НКЦПФР, Державної служби статистики України, міжнародних фінансових організацій, а також фінансова звітність реальних підприємств (системи Smida, YouControl тощо).

Методи навчання, які дозволяють формувати soft skills - робота в малих групах, ділові ігри, кейс-методи, дебати, тренінги, дискусії тощо.

15. Методи контролю

Поточний контроль здійснюється під час проведення практичних занять і має на меті перевірку рівня підготовленості здобувача до виконання конкретної роботи: розв'язання задач, аналіз кейсів, виконання інших розрахунково-аналітичних завдань. Форма проведення поточного контролю під час навчальних занять визначається викладачем, що проводить заняття.

Модульний контроль є частиною поточного контролю і має на меті перевірку засвоєння здобувачем певної сукупності знань та вмінь, що формують відповідний модуль. Він реалізується шляхом проведення спеціальних контрольних заходів (у формі тестування), проводиться наприкінці кожного змістового модулю за рахунок аудиторних занять, під час групових консультацій або ж за рахунок часу, відведеного на самостійну роботу здобувачів. На підставі результатів модульного контролю здійснюється міжсесійний контроль (атестація).

Номер та назва змістового модуля	**Форма контролю**	**Час проведення**
Змістовий модуль 1. Теоретичні засади та методичний інструментарій фінансового менеджменту	Тестування	Практичне заняття №5
Змістовий модуль 2. Система управління активами і капіталом підприємства. Антикризове фінансове управління	Тестування	Практичне заняття №10

Підсумковий контроль здійснюється у формі семестрового екзамену.

16. Розподіл балів, які отримують здобувачі

Таблиця нарахування балів для денної форми здобуття освіти з навчальної дисципліни «Фінансовий менеджмент» за видами робіт

Види робіт/контролю	***Перелік тем***										
	Тема 1	*Тема 2*	*Тема 3*	*Тема 4*	*Тема 5*	*Тема 6*	*Тема 7*	*Тема 8*	*Тема 9*	*Тема 10*	*Разом*
	Практичні заняття										
	1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	
Опитування	1		1		1	1		1		1	**6**
Тестування		1		1			1		1		**4**
Виконання практичних завдань	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	**20**
Виконання завдань самостійної роботи	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	**10**
Модульний контроль					5					**5**	**10**
Всього за темами	**4**	**4**	**4**	**4**	**9**	**4**	**4**	**4**	**4**	**9**	**50**
Екзамен	**50**										
Всього за результатами вивчення навчальної дисципліни	**100**										
Курсова робота	**100**										

Таблиця нарахування балів для заочної форми здобуття освіти з навчальної дисципліни «Фінансовий менеджмент» за видами робіт

Види робіт/контролю	***Перелік тем***										
	Тема 1	*Тема 2*	*Тема 3*	*Тема 4*	*Тема 5*	*Тема 6*	*Тема 7*	*Тема 8*	*Тема 9*	*Тема 10*	*Разом*
	Практичні заняття										
			1			*2*		*3*			
Опитування			1			1		1			**3**
Тестування			1			1		1			**3**
Виконання практичних завдань			4			4		4			**12**
Модульний контроль			6					6			**12**
Виконання завдань самостійної роботи	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	**20**
Всього за темами	**2**	**2**	**14**	**2**	**2**	**8**	**2**	**14**	**2**	**2**	**50**
Екзамен	**50**										
Всього за результатами вивчення навчальної дисципліни	**100**										
Курсова робота	**100**										

Шкала та критерії оцінювання відповіді за результатами опитування

Бали для денної форми здобуття освіти	Бали для заочної форми здобуття освіти	Критерії оцінювання
1	**1**	Питання розкрито повністю, що свідчить про відмінне засвоєння матеріалу відповідно вказаних програмних результатів навчання. Здобувач вільно володіє науково-понятійним апаратом.
0,5	**0,5**	Механічне відтворення матеріалу з деякими помилками, неточності у використанні науково-понятійного апарату.
0	**0**	Відсутність відповіді на теоретичне питання, що не дає можливість оцінити формування компетентностей та отримання програмних результатів навчання у здобувача вищої освіти.

Шкала та критерії оцінювання виконання практичних завдань

Бали для денної форми здобуття освіти	Бали для заочної форми здобуття освіти	Критерії оцінювання
2	**4**	Виконано завдання практичної роботи в повному обсязі, належним чином оформлено висновки, в яких відображено здатність до практичного застосування отриманих знань.
1	**2**	Виконано завдання практичної роботи із несуттєвими помилками або не в повному обсязі, оформлено висновки, які частково розкривають практичне завдання.
0	**0**	Не виконано практичну роботу або виконано із суттєвими помилками.

Шкала та критерії оцінювання виконання завдань самостійної роботи

Бали для денної форми здобуття освіти	Бали для заочної форми здобуття освіти	Критерії оцінювання
1	2	Виконання завдань самостійної роботи здійснене у повному обсязі, не містить помилок, що дає можливість оцінити формування компетентностей та отримання програмних результатів навчання у здобувача вищої освіти на високому рівні.
0,5	1	Виконання завдань самостійної роботи здійснене у повному обсязі, містить помилки та неточності, що дає можливість оцінити рівень формування компетентностей та отримання програмних результатів навчання у здобувача вищої освіти як достатній.
0	0	Завдання самостійної роботи не виконано та/або результати не відповідають поставленим завданням та/або завдання виконано із суттєвими помилками.

Оцінювання тестування:

- кожна правильна відповідь оцінюється у фіксовану кількість балів *(0,1×10=1);*
- правильність відповідей перевіряється відповідно до ключа тестів.

Оцінювання модульного контролю у формі тестування:

- кожна правильна відповідь оцінюється у фіксовану кількість балів *(0,125×40=5)* для денної форми та *(0,15×40=6)* для заочної форми навчання*;*
- правильність відповідей перевіряється відповідно до ключа тестів.

Шкала та критерії оцінювання знань здобувачів вищої освіти за результатами складання екзамену

№	Завдання	Бали	Критерії оцінювання
1	Тестування	**0-40**	Кожна правильна відповідь оцінюється у фіксовану кількість балів (1×40=40), правильність відповідей перевіряється відповідно до ключа тестів.
2	2 задачі по 5 балів	**5**	Задачі розв’язані повністю, відповідь обґрунтована, зроблені висновки, що свідчить про високий рівень засвоєння матеріалу відповідно вказаних програмних результатів навчання.
		3-4	Задачі розв’язані повністю, відповідь обґрунтована, зроблені висновки, але мають місце неточності щодо сформованих висновків, що свідчить про достатній рівень засвоєння матеріалу відповідно вказаних програмних результатів навчання.
		1-2	Задачі розв’язані з помилками, застосовані формули та відповіді недостатньо обґрунтовані, що свідчить про середній рівень засвоєння матеріалу відповідно вказаних програмних результатів навчання.
		0	Задачі не розв’язані, застосовані формули та відповіді необґрунтовані, що не може свідчити про формування компетентностей та отримання програмних результатів навчання у здобувача вищої освіти.

Шкала оцінювання результатів виконання та захисту курсових робіт

Виконання		Захист
змістової частини	оформлення	
0-50	0-10	0-40

Захист курсової роботи є **обов'язковим**.

За умови відсутності хоча б однієї частини чи інших складових елементів, передбачених методичними вказівками, курсова робота **до захисту не допускається**.

Критерії оцінювання знань здобувачів за результатами підготовки та захисту курсової роботи

Змістова частина	
36-50	Робота виконана з дотриманням нормативних вимог та методичних вказівок. Чітко визначено й науково обґрунтовано об'єкт, предмет, мету, методи дослідження та актуальність теми на основі фундаментальних закономірностей функціонування фінансів (ПР01). Проведено глибокий аналіз проблеми з комплексним використанням сучасних фахових вітчизняних та закордонних джерел, актуальної фінансової звітності підприємства; продемонстровано досконалі навички відбору, систематизації та критичної обробки інформації (ПР04). На високому рівні, без помилок здійснено фінансову діагностику суб'єкта господарювання та побудовано адекватні розрахункові моделі (оцінка ліквідності, структури капіталу, грошових потоків, інвестиційної привабливості та ін.) (ПР10). Здійснено глибоку оцінку фінансових ризиків, загроз та розроблено дієвий комплекс заходів щодо оптимізації структури капіталу підприємства (ПР14). Запропоновано інноваційні підходи (ПР08) та чітко розраховано альтернативні варіанти управлінських рішень з оцінкою їхньої фінансової ефективності (ПР11, ПР12). Робота демонструє високі стандарти академічної доброчесності та врахування правових і етичних норм у фінансовій діяльності (ПР07).
21-35	Робота відповідає методичним вимогам; мету, об'єкт і предмет визначено коректно. Проте огляд літератури здійснено переважно за вітчизняними джерелами з обмеженим залученням сучасних закордонних досліджень (ПР01, ПР04). Діагностику капіталізації підприємства виконано в повному обсязі, але фінансове моделювання має шаблонний характер або містить незначні арифметичні/методичні похибки, які суттєво не впливають на загальний результат (ПР10). Оцінка фінансових ризиків та вартості капіталу проведена базово, без детальної квантифікації ймовірних загроз або без урахування специфіки галузі (ПР14). Запропоновані управлінські рішення у сфері фінансів є типовими, інноваційні підходи використано фрагментарно (ПР08); висновки й рекомендації в цілому обґрунтовані, проте зв'язок між отриманими розрахунками та запропонованими заходами є не зовсім переконливим (ПР11, ПР12). Вимоги академічної доброчесності та нормативно-правового регулювання дотримано (ПР07).
6-20	Робота виконана в цілому з дотриманням вимог нормативних документів та Методичних вказівок до виконання курсових робіт. Мета, об'єкт або завдання сформульовані нечітко (ПР01). Опрацювання інформаційної бази обмежене застарілими даними чи підручниками без залучення сучасної періодики та аналітики ринку (ПР04). Фінансова діагностика капіталу суб'єкта господарювання проведена фрагментарно, містить грубі методологічні або розрахункові помилки; моделювання оптимізації структури капіталу відсутнє або не відповідає методиці (ПР10). Аналіз фінансових ризиків носить виключно формальний (декларативний) характер без практичних розрахунків (ПР14). Рекомендації та пропозиції є абстрактними, не підкріпленими результатами аналізу, не мають економічного обґрунтування та оцінки наслідків впровадження (ПР09, ПР11, ПР12). Інноваційні інструменти не вико-

	ристані (ПР08).
0-5	Робота не відповідає вимогам Методичних вказівок до виконання курсових робіт. Тема роботи не розкрита, об'єкт, предмет, методи дослідження не визначені, актуальність теми не аргументована або аргументація є суттєво недостатньою (ПР01). Пункти розділу теоретичної частини не пов'язані між собою або порушена логічна послідовність викладення матеріалу, відсутній огляд сучасних джерел літератури, аналіз визначеної проблеми не проведений або виконаний із суттєвими помилками, поверхнево; розрахунки практичної частина роботи проведені з помилками, не відповідають методичним вказівкам (ПР10). Інформаційну базу сформовано некоректно або зафіксовано суттєві порушення норм академічної доброчесності / плагіат (ПР04, ПР07). Висновки та пропозиції не кореспондують з виявленими проблемами та поставленими завданнями, відсутнє обґрунтування управлінських рішень, аналіз ризиків і напрямів забезпечення фінансової безпеки не здійснено (ПР11, ПР12, ПР14).
Оформлення	
9-10	Матеріал структурований, повністю відповідає вимогам Методичних вказівок до виконання курсових робіт в частині оформлення, викладений чітко, стисло, зрозуміло. Текст, ілюстрації, таблиці виконані з використанням текстових та графічних редакторів. У теоретичному розділі містяться посилання на роботи науковців з досліджуваної проблеми (ПР04). Бездоганне дотримання етичних норм та вимог академічної доброчесності (ПР07).
6-8	Матеріал структурований, відповідає вимогам Методичних вказівок до виконання курсових робіт в частині оформлення, викладений чітко, стисло, зрозуміло, але текст містить стилістичні помилки та/або незначні невідповідності вимогам. Текст, ілюстрації, таблиці виконані з використанням текстових та графічних редакторів, наявні поодинокі стилістичні або технічні неточності в оформленні таблиць/рисунків або списку використаних джерел (ПР04). В теоретичному розділі містяться посилання на роботи науковців з досліджуваної проблеми. Норми академічної етики дотримано повністю (ПР07).
3-5	Матеріал структурований, в цілому відповідає вимогам Методичних вказівок до виконання курсових робіт в частині оформлення, однак викладений не стисло, не чітко, текст містить граматичні та/або стилістичні помилки. В теоретичному розділі міститься недостатньо посилань на роботи науковців з досліджуваної проблеми (ПР04), проте ознак навмисного академічного плагіату не виявлено (ПР07).
0-2	Структура та оформлення роботи в цілому не відповідають вимогам Методичних вказівок до виконання курсових робіт. Матеріал викладено нечітко, не стисло, текст містить значну кількість граматичних та/або стилістичних помилок. В теоретичному розділі відсутні посилання на роботи науковців з досліджуваної проблеми (ПР04, ПР 07).
Захист	
31-40	Здобувач під час захисту демонструє вміння застосовувати глибокі теоретичні знання фундаментальних закономірностей розвитку фінансів для практичного вирішення актуальних завдань (ПР01, ПР11); вільно формулює основні положення роботи та дає правильні, змістовні, розгорнуті, логічно побудовані відповіді на питання; вільно, на високому рівні демонструє управлінські навички та обґрунтовує вибір варіантів управлінських рішень поставлених у роботі завдань з оцінкою їхньої ефективності (ПР09, ПР12); повністю та глибоко володіє інструментарієм діагностики й моделювання, застосованим у розрахунковій частині курсової роботи (ПР10). Захист супроводжується необхідними поясненнями, які розкривають сутність проблеми, демонстрацією інноваційних підходів (ПР08) та переконливими пропозиціями щодо оптимізації структури капіталу суб'єкта господарювання в умовах ризиків і загроз (ПР14). Відповіді можуть містити незначні неточності, які

	здобувач зумів повністю виправити після того, як на них було акцентовано увагу з боку членів комісії.
21-30	Здобувач під час захисту в цілому демонструє вміння застосовувати теоретичні знання для практичного вирішення професійних питань (ПР01, ПР11); вільно формулює основні положення роботи, володіє матеріалом та обґрунтовує варіанти рішень поставлених у роботі завдань на середньому рівні (ПР09, ПР12). Відповіді на питання повні, логічні, але містять незначні неточності, які здобувач не зумів повністю виправити після того, як на них було акцентовано увагу з боку членів комісії. Здобувач недостатньо глибоко володіє інструментарієм фінансової діагностики та моделювання, застосованим у розрахунковій частині курсової роботи (ПР10). Захист супроводжується необхідними поясненнями, які розкривають сутність проблеми, проте пропозиції щодо її розв'язання, впровадження інноваційних підходів (ПР08) та напрями оптимізації структури капіталу суб'єкта господарювання (ПР14) недостатньо обґрунтовані.
11-20	Здобувач під час захисту володіє змістом роботи, проте демонструє поверхові знання теорії фінансового менеджменту (ПР01, ПР11) та обґрунтовує запропоновані управлінські рішення поставлених завдань на достатньому рівні, без належної оцінки їх ефективності й обмежень (ПР09, ПР12). Відповіді на запитання нечіткі, неповні, порушена логічність їх викладення, містять помилки та неточності в результатах розрахунків фінансової діагностики (ПР10), які здобувач не зумів виправити після того, як на них було акцентовано увагу з боку членів комісії. Захист супроводжується необхідними поясненнями, які розкривають сутність проблеми, але пропозиції щодо її розв'язання, якими здобувач оперує, є необґрунтованими, не враховують інноваційних підходів (ПР08) та не містять актуальних пропозицій (ПР14).
0-10	Здобувач під час захисту не володіє або частково, на низькому рівні володіє змістом роботи, не демонструє базових знань у сфері фінансового менеджменту (ПР01, ПР11) та здатність обґрунтувати вибір рішень поставлених завдань (ПР09, ПР12); на запитання членів комісії відповідає нечітко та невпевнено або відповіді на запитання відсутні, фрагментарні, із суттєвими помилками в методиці розрахунків та діагностики капіталу підприємства (ПР10), які здобувач не зумів виправити після того, як на них було акцентовано увагу з боку членів комісії. При захисті здобувач не оперує матеріалами дослідження, не визначив проблему, не формує пропозицій щодо її розв'язання, не володіє методами оцінювання ризиків та оптимізації структури капіталу суб'єкта господарювання (ПР14).

Шкала оцінювання: національна та ECTS

100-бальна рейтингова система оцінювання	Оцінка за шкалою ЄКТС	Оцінка за національною шкалою для екзамену, диференційованого заліку, курсового проекту (роботи), практики
90 – 100	**A** – відмінно	**5** – відмінно
82 – 89	**B** – дуже добре	**4** – добре
74 – 81	**C** – добре	
64 – 73	**D** – задовільно	**3** – задовільно
60 – 63	**E** – достатньо	
35 – 59	**FX** – незадовільно з можливістю повторного складання	**2 –** незадовільно
0 – 34	**F** – незадовільно з обов'язковим повторним вивченням дисципліни	

Правила модульно-рейтингового оцінювання знань

Загальна трудомісткість дисципліни – 100 балів, із них:

– при підсумковому контролі у вигляді екзамену 50 балів відведено на поточний контроль, а 50 балів – на підсумковий (для допуску до екзамену необхідно мати не менше 25 балів поточної успішності).

1. Поточний контроль. Бали, отримані впродовж семестру, за видами навчальної діяльності розподіляються наступним чином (розподіл орієнтовний):

- робота на практичних заняттях (відповіді на практичних заняттях, виконання завдань, тощо, а в разі їх пропусків з поважної причини – індивідуальні співбесіди на консультаціях за темами відповідних занять) – до 50 балів.

Присутність на лекціях і практичних заняттях не оцінюється в балах. Пропуски занять підлягають обов'язковому відпрацюванню в індивідуальному порядку під час консультацій. Пропущене заняття має бути відпрацьоване впродовж двох наступних тижнів, при тривалій відсутності здобувача на заняттях з поважної причини встановлюється індивідуальний графік відпрацювання пропусків, але не пізніше початку екзаменаційної сесії.

Здобувач, який повністю виконав програму навчальної дисципліни і отримав достатню рейтингову оцінку (не менше 25 балів, допускається до підсумкового контролю з дисципліни.

2. Підсумковий контроль Підсумковим контролем є екзамен. Він здійснюється відповідно до вимог «Положення про організацію освітнього процесу в Національному університеті «Полтавська політехніка імені Юрія Кондратюка».

17. Методичне забезпечення

1. Птащенко Л. Методичні вказівки до самостійного вивчення курсу та виконання кейсів із дисципліни «Фінансовий менеджмент» студентів спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» освітнього ступеня «магістр». Полтава: Полтавська політехніка, 2023. 42 с.

2. Птащенко Л. Конспект лекцій із дисципліни «Фінансовий менеджмент» для студентів та слухачів економічних спеціальностей освітнього ступеня «магістр». Полтава: Національний університет імені Юрія Кондратюка, 2021. 131 с.

3. Птащенко Л., Вовченко О. Методичні вказівки до виконання курсової роботи «Теоретичні аспекти й методичний інструментарій управління капіталом підприємства в системі фінансового менеджменту» з дисципліни «Фінансовий менеджмент» для здобувачів спеціальності D2 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» другого ступеня вищої освіти (магістр). Полтава: Національний університет імені Юрія Кондратюка, 2026. 40 с.

4. Птащенко Л., Вовченко О. Методичні вказівки для проведення практичних занять та організації самостійної роботи з навчальної дисципліни «Фінансовий менеджмент» для здобувачів спеціальності D2 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» другого (магістерського) рівня вищої освіти денної та заочної форм навчання. Полтава: Національний університет імені Юрія Кондратюка, 2025. 53 с.

18. Рекомендована література

Базова

1. Верланов Ю. Ю. Фінансовий менеджмент : навчальний посібник. Вид. 2-ге. – Миколаїв : Вид-во ЧНУ ім. Петра Могили, 2021. 336 с.

2. Джон Доер, Володимир Савчук, Кріс Бредлі, Мартін Гірт, Свен Сміт. Міряй важливе. Менеджмент в умовах невизначеності. Стратегія за межами «хокейної ключки» (комплект із 3 книг). Видавництво «Лабораторія». 2024. 1088 с.

3. Жигалкевич Ж.М., Кам'янська О.В. Фінансовий менеджмент: навч. посіб. для здобувачів другого (магістерського) рівня вищої освіти спеціальності 073 «Менеджмент». Київ : КПІ ім. Ігоря Сікорського, 2022. 214 с.

4. Кіаран Волш. Ключові показники менеджменту. 100+ фінансових коефіцієнтів для ефективного управління компанією. Навчальний посібник. Наш Формат. 2023. 432 с.

5. Птащенко Л. О. Фінансовий менеджмент: підручник. Видавництво SBA Print. 2026. 416 с.

6. Пташенко Л. О., Сержанов В.В. Фінансовий контролінг: навчальний посібник. 2-е видання. Видавництво SBA Print. 2026. 416 с.

7. Brealey R. A., Myers S. C., Allen F. Principles of Corporate Finance. 14th ed. New York : McGraw-Hill Education, 2022. 986 p.

8. Brigham E. F., Ehrhardt M. C. Financial Management: Theory and Practice. 16th ed. Boston : Cengage Learning, 2023. 1200 p.

Допоміжна

1. Бугров О., Бугрова О., Лук'янчук І. Синергетична модель розвитку у контексті фінансових аспектів корпоративного управління. *Економіка та держава*. 2021. № 5. С. 108–118.

2. Дехтяр Н.А., Пігуль Н.Г., Кулик Є.М. Особливості фінансового менеджменту акціонерних товариств. *Вісник СумДУ. Серія «Економіка».* 2022. № 4. С. 72-82.

3. Зозуляк М. М., Зубака Р. В. Сучасні підходи до аналізу та аудиту фінансової звітності підприємства. *Міжнародний науковий журнал «Освіта та наука»*. 2023. Вип. 2(35). С. 309-315.

4. Пташенко Л. О. Інструментарій управління капіталом, як інвестиційним ресурсом у сфері бізнесу. *Економіка і регіон.2023. № 4 (91)*. С. 165-171.

5. Пташенко Л.О. Портфель інструментів фінансового менеджера для управління дебіторською заборгованістю. *Ефективна економіка.* 2025. № 7. DOI: https://doi.org/10.32702/2307-2105.2025.7.9%20

6. Пташенко Л.О. Особливості фінансового менеджменту публічних акціонерних товариств. *Ефективна економіка.* 2025. № 8. DOI: http://doi.org/10.32702/2307-2105.2025.8.3

7. Школьник І. О., Лібов Е. В. Транспарентність фінансової діяльності підприємств: методика оцінювання. *Бізнес Інформ.* 2025. № 1. С. 285-292.

8. Rose H. Add a Zero: A Step-by-Step Guide to Financial Freedom and Getting to Your First Million. 2025. 288 p.

19. Інтернет-ресурси

1. Сторінка курсу на платформі Moodle.
https://dist.nupp.edu.ua/course/view.php?id=202

2. Законодавство України : офіційний портал Верховної Ради України. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/main/index.

4. Prometeus. Фінансовий менеджмент. URL: https://prometheus.org.ua/prometheus-free/financial-management/