**Әл-Фараби атындағы Қазақ Ұлттық университеті**

**Экономика және бизнес жоғары мектебі**

**«Қаржы» оқу бағдарламасы бойынша**

**силлабус**

**Күзгі семестр 2021-2022 оқу жылы**

**«Қаржылық менеджмент»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пәннің коды** | **Пән атауы** | **Магистранттың өзіндік жұмысы (МӨЖ)** | **Сағат саны** | | | | **Магистранттың оқытушы басшылығымен өзіндік жұмысы (МОӨЖ)** |
| **Дәріс** | **Практ** | **Лаб** | **Кредит саны** |
|  | **Қаржылық менеджмент** | 98 | 15 | 30 | - | 3  (ECTS-5) | 7 |
| **Курс бойынша академиялық ақпарат** | | | | | | | |
| **Оқыту түрі** | **Курстың түрі / сипаты** | **Дәріс түрлері** | **Семинар (практикалық) сабақтарының түрлері** | | | **МӨЖ саны** | **Қорытынды бақылау түрі** |
| Онлайн / аралас | Базалық | Классикалық | пікірталас,  кеңес беру, зерттеу жүргізу | | | 3 | Zoom-да ауызша |
| **Дәріскер** | Бахыт Ерик Бахытулы доктор Ph.D, доцент КазНУ | | | | | | |
| **e-mail** | mustek55@mail.ru | | | | | | |
| **Байланыс телефоны** | 87018222274 | | | | | | |
| **Семинар сабағын жүргізүші** | Бахыт Ерик Бахытулы доктор Ph.D, доцент КазНУ | | | | | | |
| **e-mail** | mustek55@mail.ru | | | | | | |
| **Байланыс телефоны** | 87018222274 | | | | | | |
| **Академиялық курс презентациясы** | | | | | | | |
| **Академиялық курс презентациясы** | | | | | | | |
| **Курстың мақсаты:** | | **Оқытудан күтілетін нәтижелер (ОН)** | | **Жетістік индикаторлары (ЖИ)** | | | |
| Магистранттарға қаржылық менеджменттің ғылыми дәрежедегі және тәжірибедегі компаниялардың қаржысын тиімді басқару өнерін үйрету негізінде білім беру.  «Қаржылық менеджмент» курсы компаниялардың қаржысын басқару процесінде жаңа басқару ой-өрісін қалыптастыру және басқарудағы жаңа бағыттарды игеруге көп үлес қосуда. Магистранттар бұл курсты үйрену барысында нарық экономикасының принциптеріне сәйкес әртүрлі меншік нысанындағы шаруашылық жүргізуші компаниялардың қаржысын басқару туралы білімді шет мемлекеттердің кәсіпкерлік қызметті басқару тәжірибесін қолдана отырып үйренеді, және де қаржы саласындағы проблемаларды шешу жолында теориялық іздестіру нәтижелерін қолданады.  Әртүрлі инвестициялық жобалар бойынша қаржылық шешімдерді бағалау және қабылдау, дивидендттік саясатты таңдау, капиталдың оңтайлы (рационалды) құрылымын қалыптастыру, қаржы активтерін басқару, тәуекелділікті бағалау және төмендету проблемаларына терең көңіл бөлінеді.  Есеп жүргізудің халықаралық стандарттарына өту кезеңінде қаржы менеджментінің халықаралық аспектілерін қарастыруға арнайы бөлімдер бекітілген. | | Пәнді оқу нәтижесінде білім алушы келесілерге қабілетті болады:  **ОН 1 –** Қаржы ғылымын, салық салу механизмін, кәсіпорындардың қаржы қатынастарын және олардың тәжірибеде қолданылуын  **ОН 2 –** Шаруашылық жүргізуші субъектілердің қызметін реттейтін заңнамалар негізін, норативтік және құқықтық актілерді  **ОН 3 –** Кәсіпорындардың ресурстарын бөлуді шешуде қолданылатын бағдарламалық өнімдердің жұмыс істеу механизмін  **ОН 4 –** Қаржылық институттардың қызметін басқару механизмін, оны бағалаудың мәліметтер көзі мен ақпараттарын жинақтау  **ОН 5 –** Қаржылық институттардың қызметін басқаруда халықаралық тәжірибедегі стандарттарды енгізудің өзектілігін анықтау  **ОН 6** – Отандық және шетелдік қаржылық институттардың қызметін басқаруды жүзеге асу жолдары мен перспективаларын бағалау | | Пәнді оқу процесінде білім алушы келесі жетістіктерге ие болу керек:  ЖИ 1.1. – Қаржылық институттардың қызметінің теориялық негіздерін білу, инвестициялық жобаларды бағалау;  ЖИ 1.2. – Дивидендтік саясатты таңдау, қаржылық институттардың қызметін басқару жүйесінің дәстүрлі нарықтық жүйеден негізгі айырмашылығын түсіну;  ЖИ 1.3. – Қаржы активтерін басқару, заманауи тәжірибедегі қаржылық институттардың қызметінің ерекшелігін түсіну.  ЖИ 1.3. – Қаржылық менеджмент қызметін басқаруды мемлекеттік реттеу жүйесіндегі рөлін және заңнамалық қамтамасыз етілуін меңгеру;  ЖИ 2.1. – Қазіргі таңдағы еліміздің экономикасындағы қаржылық институттардың қызметін басқару жүйесінің мәселелерін анықтау және оларды шешу бойынша ұсыныстар жасауға бейімдеу;  ЖИ 2.2. – Қаржылық менеджмент қызметінің функциялар мен міндеттерді оқу жағдайында талдау және оның шешу бағыттарын ұсыну;  ЖИ 2.3. – Қаржылық менеджмент қызметін басқару аясындағы мәселелерді және негізгі ұғымдарды, тәуекелдердің түрлерінің теориялары бойынша білімдерін практикалық қызметте пайдалана білу;  ЖИ 3.1. – Қаржылық менеджмент қызметін басқаруға байланысты жүргізетін операцияларын қолдану техникаларын игеру;  ЖИ 3.2. – Қаржылық менеджмент қызметін басқаруға әсер ету шараларының қолданылуын зерттеу;  ЖИ 4.1. – Қаржылық менеджмент тәуекелдерді басқарудағы негізгі қызметтерді анықтауды тұжырымдау;  ЖИ 4.2. – Халықаралық тәжірибелерге сүйене отырып, қаржылық институттардың қызметін басқарудың өзгерістеріне талдау жасау;  ЖИ 5.1. – Қаржылық менеджмент қызметін басқаруды реттеу мен қадағалаудың жаһандық жүйелерін сипаттау;  ЖИ 5.2. – Қаржылық менеджмент қызметін басқаруды негізгі бағыттары мен міндеттерінің ерекшеліктерін ашу;  ЖИ 5.3. – Қолданыстағы жаһандық реттеу жүйелеріне (дәстүрлі жүйелер, аралас жүйелер және дамытушы унитарлық жүйелер) кешенді талдау жүргізу;  ЖИ 6.1. – Шетелдерде және Қазақстанда қаржылық менеджмент қызметін жүзеге асыруға қатысты талдамалық құралдарды қолдану;  ЖИ 6.2. – Қаржылық менеджмент қызметін жүзеге асыруға қатысты талдамалық құралдарды қолдана білу;  ЖИ 6.3. – Қаржылық менеджмент қызметін басқаруды одан әрі жүзеге асыра отырып, дамыту бағыттарын болжаай алу. | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Пререквизиттер** | Экономикалық теория, макроэкономика, микроэкономика, экономикалық саясат, ақша, несие және банктер, қаржы, бухгалтерлік есеп, кәсіпорын экономикасы, корпоративтік қаржы, салық және салық салу, мемлекеттік бюджет, сақтандыру |
| **Постреквизиттер** | Бұл пән тәжірибелік мінездемені қарастырады, және де оқып-үйрену мақсатында реквезиттен кейінгі пәндер осы мамандық бойынша ұсынылған элективті, арнайы мынадай курстар: бизнес-жоспарлау, қаржылық есеп беруді талдау, компанияның нарықтық құнын анықтау және ақпараттық технологияларда бағдарламалық өнімдерді бағалау. |
| **Әдебиет және ресурстар** | **Әдебиеттер тізімі:**  1.Бригхем Ю., Гапенски Л. Финансовый менеджмент. В 2х томах : Пер. с англ. Под ред. В.В.Ковалева. СПб : Экономическая школа, 2015.  2. Стоянова Е.С. Финансовый менеджмент : теория и практика. М., Перспектива, 2014.  3. Ковалев В.В. Курс финансового менеджмента. М.:Проспект, 2016.-560 с.  4. Ван Хорн Джеймс, Вахович Джон М. Основы финансового менеджмента. Пер.с анг. М.: « Вильямс», 2015, 1232 с.  5. Eugene F. Brigham, Michael C. Ehrhardt. Financial Management: theory and practice.- South- Western College Pub, 2015, 1186 с.  6. Richard A. Brealey, Stewart C. Myers. Principles of Corporate Finance , 2015  **Қосымша:**  1. Додж М., Стинсон К. Эффективная работа : Microsoft Office Excel : Пер. с англ. – СПб : Питер, 2015  2. Дж.Ван Хорн. Основы управления финансами.-М.:2014  3.Лукасевич И.Я. Финансовый менеджмент. Учебник.- М. Эксмо, 2014  4.Сапарова Б.С. Финансовый менеджмент. Учебное пособие.Под ред..Баймуратова У.- А.: Экономика, 2016  5.Мадиярова Э. С., Сүйеубаева С.Н. Қаржылық менеджмент. А.: Экономика, 2009**Интернет ресурстар:**   1. [http://www.bankir.ru/](http://www.bankir.ru/" \t "_blank) 2. <http://ecsocman.hse.ru/text/22889391/> 3. https://kapital.kz/info/ 4. <https://kursiv.kz/news/obschestvo> 5. <https://www.kase.kz> 6. www.finreg.kz |
| **Университеттік моральдық-этикалық құндылықтар шеңберіндегі курстың академиялық саясаты** | **Академиялық тәртіп ережелері:**  Барлық білім алушылар ЖООК-қа тіркелу қажет. Онлайн курс модульдерін өту мерзімі пәнді оқыту кестесіне сәйкес мүлтіксіз сақталуы тиіс.  **НАЗАР АУДАРЫҢЫЗ!** Дедлайндарды сақтамау баллдардың жоғалуына әкеледі! Әрбір тапсырманың дедлайны оқу курсының мазмұнын жүзеге асыру күнтізбесінде (кестесінде), сондай-ақ ЖООК-та көрсетілген.  **Академиялық құндылықтар:**   * Практикалық / зертханалық сабақтар, МӨЖ өзіндік, шығармашылық сипатта болуы керек. * Бақылаудың барлық кезеңінде плагиатқа, жалған ақпаратқа, көшіруге тыйым салынады. * Мүмкіндігі шектеулі магистанттар [aijan1910@gmail.com](mailto:aijan1910@gmail.com) е-мекенжайы бойынша консультациялық көмек ала алады. |
| **Бағалау және аттестаттау саясаты** | **Критериалды бағалау:** дескрипторларға сәйкес оқыту нәтижелерін бағалау (аралық бақылау мен емтихандарда құзыреттіліктің қалыптасуын тексеру).  **Жиынтық бағалау:** аудиториядағы (вебинардағы) жұмыстың белсенділігін бағалау; орындалған тапсырманы бағалау. |
| **15.2 Қорытынды бағаны есептеу**  Пән бойынша қорытынды бағаның пайыздық құрылымы келесі формуламен есептеледі:  И% = АБ1+МТ+АБ2 х 0,6 + ҚБ х 0,4  2  мұнда:  АБ – аралық бақылау;  МТ – аралық емтихан (мидтерм);  ҚБ – қорытынды бақылау (емтихан).  Білім алушылардың балдық-рейтингтік оқу жетістіктерінің бағасын дәстүрлік баға шкаласына ауыстыру   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Әріптік жүйе бойынша баға | Сандық эквивалент | Баллдары (%-дық көрсеткіші) | Дәстүрлі жүйе бойынша баға | | А | 4,0 | 95-100 | Өте жақсы | | А- | 3,67 | 90-94 | | В+ | 3,33 | 85-89 | Жақсы | | В | 3,0 | 80-84 | | В- | 2,67 | 75-79 | | С+ | 2,33 | 70-74 | | С | 2,0 | 65-69 | Қанағаттанарлық | | С- | 1,67 | 60-64 | | D+ | 1,33 | 55-59 | | D- | 1,0 | 50-54 | | FX | 0,5 | 25-49 | Қанағаттанарлықсыз | | F | 0 | 0-24 | | |

**ОҚУ КУРСЫНЫҢ МАЗМҰНЫН ЖҮЗЕГЕ АСЫРУ КҮНТІЗБЕСІ (кестесі)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Апта / модуль | Тақырып атауы | ОН | ЖИ | Сағат саны | Ең жоғары балл | Білімді бағалау формасы | Сабақты өткізу түрі / платформа |
| **Модуль І** | | | | | | | |
| 1 | **Д.** Тәуекел және табыстылық: портфель теориясы және активтерді бағалау модельдері. | ОН 1 | ЖИ 1.1. ЖИ 1.2. | 1 |  | - сұрақтарды  топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Тәуекел және табыстылық: портфель теориясы және активтерді бағалау модельдері. | ОН 1 | ЖИ 1.1. ЖИ 1.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Zoom-да вебинар |
| 2 | **Д.** Капитал құрылымының теориясы. | ОН 1 | ЖИ 1.1. ЖИ 1.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Асинхронды |
| **ПС** Капитал құрылымының теориясы | ОН 1 | ЖИ 1.1. ЖИ 1.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Асинхронды |
| 3 | **Д.** Капитал салымын таңдау критерийлері. | ОН 1 | ЖИ 1.2.  ЖИ 1.3. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Капитал салымын таңдау критерийлері | ОН 1 | ЖИ 1.2.  ЖИ 1.3. | 2 | 14 | - орындалған тапсырма-лардың нәтижелерін талқылау |  |
| **МОӨЖ 1. МӨЖ 1**  Қаржылық менеджмент қызметін реттеу органдарының қызметтеріне зерттеу жасау бойынша кеңес беру, орындалуына бақылау жасау және талқылау |  |  |  |  | - кеңес беру, орындалуына бақылау жасау және талқылау | Zoom-да вебинар |
| 4 | **Д.** Дивидендтік саясат және капитал құрылымы | ОН 2 | ЖИ 2.1. ЖИ 2.2. | 1 |  | - сұрақтарды  топта талқылау | Асинхронды |
| **ПС** Дивидендтік саясат және капитал құрылымы | ОН 2 | ЖИ 2.1. ЖИ 2.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Асинхронды |
| 5 | **Д.** Айналым капиталын басқару | ОН 2 | ЖИ 2.1. ЖИ 2.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Айналым капиталын басқару | ОН 2 | ЖИ 2.1. ЖИ 2.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау |  |
| **МОӨЖ 2. МӨЖ 1** тапсырмаларын қабылдау және бағалау |  |  |  | 30 | - жоба орындау және нәтиже бойынша презентация | Zoom-да вебинар |
|  | **АБ 1** |  |  |  | 100 |  |  |
| **Модуль ІІ** | | | | | | | |
| 6 | **Д.** Өтімді бағалы қағаздар және ақша қаражаттарын басқару | ОН 2 | ЖИ 2.2.  ЖИ 2.3. | 1 |  | - сұрақтарды  топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Өтімді бағалы қағаздар және ақша қаражаттарын басқару | ОН 2 | ЖИ 2.2.  ЖИ 2.3. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Zoom-да вебинар |
| 7 | **Д.** Корпоративтік тәуекелдікті басқару | ОН 3 | ЖИ 3.1. ЖИ 3.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Асинхронды |
| **ПС** Корпоративтік тәуекелдікті басқару | ОН 3 | ЖИ 3.1. ЖИ 3.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Асинхронды |
| **МОӨЖ 3. МӨЖ 2** Корпоративтік тәуекелдікті басқару |  |  |  |  | - кеңес беру, орындалуына бақылау жасау және талқылау | Zoom-да вебинар |
| 8 | **Д.** Капитал құрылымы | ОН 3 | ЖИ 3.1. ЖИ 3.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Капитал құрылымы | ОН 3 | ЖИ 3.1. ЖИ 3.2. | 2 | 14 | - орындалған тапсырма-лардың нәтижелерін талқылау | Zoom-да вебинар |
| **МОӨЖ 4. МӨЖ 2**  орындау бойынша кеңес беру, орындалуына бақылау жасау және талқылау |  |  |  |  | - кеңес беру, орындалуына бақылау жасау және талқылау | Zoom-да вебинар |
| 9 | **Д.** Тәуекел және табыстылық: портфель активтерді бағалау модельдері | ОН 4 | ЖИ 4.1. ЖИ 4.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Асинхронды |
| **ПС** Тәуекел және табыстылық: портфель активтерді бағалау модельдері | ОН 4 | ЖИ 4.1. ЖИ 4.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Асинхронды |
| 10 | **Д.** Бағалы қағаздар портфелін құру және басқару | ОН 4 | ЖИ 4.1. ЖИ 4.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Бағалы қағаздар нарығының субъектілерінің қызметтерін айқындау | ОН 4 | ЖИ 1.1. ЖИ 1.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Zoom-да вебинар |
| **МОӨЖ 5. МӨЖ 2** тапсырмаларын қабылдау және бағалау |  |  |  | 30 | - жоба орындау және нәтиже бойынша презентация | Zoom-да вебинар |
| **МТ (Midterm Exam) ауызша** | | | | 100 |  |  |
| **Модуль ІІІ** | | | | | | | |
| 11 | **Д.** Бағалы қағаздар нарығын реттеу | ОН 5 | ЖИ 5.1. ЖИ 5.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Бағалы қағаздар нарығын реттеу, қызмет ету ерекшелігін анықтау | ОН 5 | ЖИ 5.1. ЖИ 5.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Zoom-да вебинар |
| 12 | **Д.** Бағалы қағаздар нарығының қатысушылары және олардың атқаратын қызметтері. | ОН 5 | ЖИ 5.1. ЖИ 5.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Асинхронды |
| **ПС** Бағалы қағаздар нарығының қатысушылары және олардың атқаратын қызметтері, қызметін айқындау | ОН 5 | ЖИ 5.1. ЖИ 5.2. | 2 | 14 | - орындалған тапсырма-лардың нәтижелерін талқылау | Асинхронды |
| **МОӨЖ 6. МӨЖ 3**  орындау бойынша кеңес беру, орындалуына бақылау жасау және талқылау |  |  |  |  | - кеңес беру, орындалуына бақылау жасау және талқылау | Zoom-да вебинар |
| 13 | **Д.** Бағалы қағаздар нарығындағы есептер және операциялар | ОН 6 | ЖИ 6.1. ЖИ 6.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Бағалы қағаздар нарығындағы есептер және операциялар, ерекшеліктерін анықтау | ОН 6 | ЖИ 6.1. ЖИ 6.2. | 2 | 14 | - орындалған тапсырмаларды талқылау | Zoom-да вебинар |
| 14 | **Д.** Листингтік қызмет. | ОН 6 | ЖИ 6.1. ЖИ 6.2. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Асинхронды |
| **ПС** Листингтік қызмет, қызметтерін анықтау | ОН 6 | ЖИ 6.1. ЖИ 6.2. | 2 | 14 | - тақырып мәселелерін талқылау | Асинхронды |
| 15 | **Д.** Бағалы қағаздар нарығын ақпараттандыру | ОН 6 | ЖИ 6.2.  ЖИ 6.3. | 1 |  | - сұрақтарды топта талқылау | Zoom-да бейнедәріс |
| **ПС** Бағалы қағаздар нарығын ақпараттандыру, анықтау | ОН 6 | ЖИ 6.2.  ЖИ 6.3. | 2 | 14 | - орындалған тапсырма-лардың нәтижелерін талқылау | Zoom-да вебинар |
| **МОӨЖ 7. МӨЖ 3**  тапсырмаларын қабылдау және бағалау |  |  |  | 30 | - жоба орындау және нәтиже бойынша презентация | Zoom-да вебинар |
|  | **АБ2** |  |  |  | 100 |  |  |