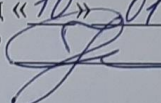


МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ПОДАТКОВИЙ УНІВЕРСИТЕТ
Факультет податкової справи, обліку та аудиту
Кафедра аудиту та економічного аналізу

Затверджено

Науково-методичною радою Університету
протокол від «10» 01 2025 № 6

Голова НМР  І. І. Шемелинець

РОБОЧА ПРОГРАМА
навчальної дисципліни

«Стратегічний аналіз»

для підготовки здобувачів вищої освіти другого (магістерського) рівня
(денної та заочної форми навчання)

Галузь знань 07 «Управління та адміністрування»

Спеціальність 071 «Облік і оподаткування»

освітньо-професійні програми: «Облік і оподаткування в управлінні
підприємницькою діяльністю», «Податкове консультування»

«Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових
розслідуваннях»,

Статус дисципліни: обов'язкова

Ірпінь 2025

Укладач:

О. П. Колісник, к.е.н., доцент

Завідувач кафедри _____ А. В. Лісовий, д.е.н., професор

Голова вченої ради В. М. Краєвський В. М. Краєвський, д.е.н., професор

Завідувач навчально-методичного відділу Г. В. Гришук, доктор філософії
Реєстраційний №

Розглянуто та схвалено на засіданні кафедри обліку та аудиту
від _____ 202__ р. № _____

[illegible]

[illegible]

ЗМІСТ

1. ПЕРЕДМОВА	4
2. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ	5
2.1. КОМПЕТЕНТНОСТІ І РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ	5
2.2. ПРЕРЕКВІЗИТИ ТА ПОСТРЕКВІЗИТИ	9
2.3. СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ	10
2.4. ІНСТРУМЕНТИ, ОБЛАДНАННЯ ТА ПРОГРАМНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ	12
3. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ	13
4. КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ РІВНЯ НАВЧАЛЬНИХ ДОСЯГНЕНЬ ЗДОБУВАЧІВ ВИЩОЇ ОСВІТИ	20
5. ЗАСОБИ ДІАГНОСТИКИ РЕЗУЛЬТАТІВ НАВЧАННЯ	24
6. ФОРМИ ТА ПИТАННЯ ПОТОЧНОГО ТА ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ	24
7. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА	27

1. ПЕРЕДМОВА

Робоча програма навчальної дисципліни „Стратегічний аналіз” складена на основі освітньо-професійних програм «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях», «Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю», «Податкове консультування» другого (магістерського) освітнього рівня спеціальності 071 “Облік і оподаткування”, затверджених Вченою радою Університету 12.07.2024 р. протокол № 19

Метою дисципліни є надання магістрам знань теоретичних основ стратегічного аналізу і практичних навичок застосування його аналітичних методів для розробки економічної стратегії підприємства.

Для досягнення цієї мети передбачається вирішити такі **завдання**:

- навчити магістрів застосовувати аналітичні методи стратегічного аналізу,
- оволодіти методами стратегічної оцінки виробничої діяльності та оцінки структури капіталу,
- виробити навички прогнозування у процесі управління господарською діяльністю підприємства,
- оволодіти методикою стратегічного аналізу прийняття інвестиційних рішень.

Курс “Стратегічний аналіз” викладається за допомогою різноманітних **форм і методів**.

Методи навчання:

1) Група методів за джерелом інформації і сприйняття навчальної інформації – словесні (лекція, семінари, бесіда, розповідь); наочні – (ілюстрація, демонстрація, презентація), практичні (збір інформації, її економічна обробка, розрахунки, графічно-схематичне зображення інформації).

2) Група методів за логікою передачі і сприйняття навчального матеріалу: – індуктивні, дедуктивні, аналітичні, синтетичні;

3) Група методів за ступенем самостійного мислення при засвоєнні знань – репродуктивні та продуктивні (дослідницькі, пошукові, частково-пошукові);

4) Група методів за ступенем управління навчальним процесом: навчання під керівництвом викладача, самостійна робота здобувача вищої освіти з навчальною та науковою літературою, текстами лекцій, підготовка до семінарських і практичних занять, виконання письмових завдань.

Форми навчання:

денна і заочна.

Форми організації занять:

Освітній процес здійснюється у формі лекцій, тестових завдань, усних та письмових відповідей на теоретичні запитання, ситуаційні запитання, запитання понятійного апарату тощо.

Формою підсумкового контролю успішності навчання є екзамен/диференційний залік.

2. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Найменування показників	Рівень вищої освіти галузь знань спеціальність Освітня програма	Характеристика навчальної дисципліни	
		денна форма навчання	заочна форма навчання
Кількість кредитів - 4	Рівень вищої освіти: другий (магістерський)	обов'язкова	
Модулів - 2		Рік підготовки:	
Змістових модулів - 2	Галузь знань: 07 - "Управління та адміністрування"	1-й	1-й
Загальна кількість годин - 120		Семестр	
		2-й	2-й
		Лекції	
	Спеціальність: 071 „Облік і оподаткування” Освітньо-професійні програми: «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях», «Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю», «Податкове консультування»	22 год.	4 год.
		Практичні, семінарські	
		18 год.	4 год.
		Самостійна робота	
		78 год.	110 год.
		Індивідуально-консультаційна робота	
		2 год.	2 год.
Форма семестрового контролю: екзамен (ОМА-24-1, ОМФЗ-24-1) / диф. залік (ОМОЗ-24-1)			

2.1. КОМПЕТЕНТНОСТІ І РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ

Після вивчення навчальної дисципліни здобувачі вищої освіти повинні володіти такими компетентностями та програмними результатами навчання:

ОПП «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях»

Компетентності	Результати навчання
ІК. Здатність вирішувати складні спеціалізовані завдання і проблеми у галузі професійної діяльності з бухгалтерського обліку, аудиту і державного контролю в системі оподаткування, що передбачає проведення наукових досліджень та/або здійснення інновацій з державного (податкового, митного, бюджетного) аудиту та судово-економічної експертизи у фінансових розслідуваннях та уміння використовувати їх у своїй практичній діяльності.	ПР 01. Вміти розвивати та підвищувати свій загальнокультурний і професійний рівень, самостійно освоювати нові методи роботи та знання щодо комплексного бачення сучасних проблем економіки та управління.
ЗК 3. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.	ПР 02. Знати теорію, методику і практику формування облікової інформації за стадіями облікового процесу і контролю для сучасних і потенційних потреб управління суб'єктами господарювання з урахуванням професійного судження.
ЗК 4. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні.	ПР 05. Володіти інноваційними технологіями, обґрунтовувати вибір та пояснювати застосування нової методики підготовки і надання облікової інформації для потреб

	управління суб'єктом господарювання
ЗК 5. Здатність генерувати нові ідеї (креативність).	ПР 06. Визначати інформаційні потреби користувачів облікової інформації в управлінні підприємством, надавати консультації управлінському персоналу суб'єкта господарювання щодо облікової інформації.
ЗК 6. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.	ПР 07. Розробляти внутрішньофірмові стандарти і форми управлінської та іншої звітності суб'єктів господарювання.
ЗК 11. Здатність оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт.	ПР 08. Обґрунтовувати вибір оптимальної системи оподаткування діяльності суб'єкта господарювання на підставі діючого податкового законодавства.
СК 05. Здатність застосовувати методи і методики аналітичного забезпечення сучасних систем менеджменту з урахуванням стратегії розвитку підприємства в умовах невизначеності, ризику та/або асиметричності інформації.	ПР 10. Збирати, оцінювати та аналізувати фінансові та нефінансові дані для формування релевантної інформації в цілях прийняття управлінських рішень.
СК 07. Здатність формулювати завдання, удосконалювати методики та впроваджувати сучасні методи фінансового та управлінського обліку, аналізу, аудиту і оподаткування у відповідності зі стратегічними цілями підприємства.	ПР 12. Обґрунтовувати інноваційні підходи до інформаційного забезпечення системи контролю використання ресурсного потенціалу суб'єктів господарювання та органів державного сектору з урахуванням стратегії розвитку бізнесу.
ФК 01. Здійснювати аналітичну обробку звітності з метою оцінки ефективності функціонування економічних об'єктів.	ПР 14. Обґрунтовувати вибір і порядок застосування управлінських інформаційних технологій для обліку, аналізу, аудиту та оподаткування в системі прийняття управлінських рішень з метою їх оптимізації.
ФК 03. Знати сучасні економічні теорії, економічні закони і категорії, закономірності та принципи ринкової економіки, теорію і практику ведення обліку, проведення контролю та аудиту в сучасних економічних умовах, чинне податкове законодавство і уміти використовувати їх у практичній діяльності.	ПР 17. Готувати й обґрунтовувати висновки задля консультування власників, менеджменту суб'єкта господарювання та інших користувачів інформації у сфері обліку, аналізу, контролю, аудиту, оподаткування.
ФК 09. Організовувати та проводити аудит і контроль, судову експертизу у фінансових розслідуваннях для вирішення проблемних ситуацій, які виникають в процесі діяльності суб'єктів господарювання.	ПР 19. Вміти проектувати, планувати і проводити пошукові і розвідувальні роботи, здійснювати їх інформаційне, методичне, матеріальне, фінансове та кадрове забезпечення.

ОПП «Податкове консультування»

Компетентності	Результати навчання
ІК. Здатність розв'язувати складні завдання і проблеми у сфері професійної діяльності з обліку, аналізу, контролю,	ПРН01. Вміти розвивати та підвищувати свій загальнокультурний і професійний рівень, самостійно освоювати нові методи роботи та

аудиту, оподаткування або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог.	знання щодо комплексного бачення сучасних проблем економіки та управління.
ЗК3. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.	ПРН02. Знати теорію, методику і практику формування облікової інформації за стадіями облікового процесу і контролю для сучасних і потенційних потреб управління суб'єктами господарювання з урахуванням професійного судження.
ЗК4. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні.	ПРН05. Володіти інноваційними технологіями, обґрунтовувати вибір та пояснювати застосовування нової методики підготовки і надання облікової інформації для потреб управління суб'єктом господарювання.
ЗК5. Здатність генерувати нові ідеї (креативність).	ПРН06. Визначати інформаційні потреби користувачів облікової інформації в управлінні підприємством, надавати консультації управлінському персоналу суб'єкта господарювання щодо облікової інформації.
ЗК6. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.	ПРН07. Розробляти внутрішньофірмові стандарти і форми управлінської та іншої звітності суб'єктів господарювання.
ЗК 11. Здатність оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт.	ПРН08. Обґрунтовувати вибір оптимальної системи оподаткування діяльності суб'єкта господарювання на підставі діючого податкового законодавства.
СК05. Здатність застосовувати методи і методики аналітичного забезпечення сучасних систем менеджменту з урахуванням стратегії розвитку підприємства в умовах невизначеності, ризику та/або асиметричності інформації.	ПРН10. Збирати, оцінювати та аналізувати фінансові та нефінансові дані для формування релевантної інформації в цілях прийняття управлінських рішень.
СК07. Здатність формулювати завдання, удосконалювати методики та впроваджувати сучасні методи фінансового та управлінського обліку, аналізу, аудиту і оподаткування у відповідності зі стратегічними цілями підприємства.	ПРН12. Обґрунтовувати інноваційні підходи до інформаційного забезпечення системи контролю використання ресурсного потенціалу суб'єктів господарювання та органів державного сектору з урахуванням стратегії розвитку бізнесу. ПРН13. Знати міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутні послуги з дотриманням вимог професійної етики.
ФК02. Здатність здійснювати всебічний комплексний аналіз фінансово-господарської діяльності платників податків.	ПРН14. Обґрунтовувати вибір і порядок застосування управлінських інформаційних технологій для обліку, аналізу, аудиту та оподаткування в системі прийняття управлінських рішень з метою їх оптимізації.
ФК03. Здатність застосовувати методики економічного і фінансового аналізу в практичній діяльності.	ПРН17. Готувати й обґрунтовувати висновки задля консультування власників, менеджменту суб'єкта господарювання та інших користувачів інформації у сфері обліку, аналізу, контролю,

	аудиту, оподаткування.
ФК05. Здатність збирати, аналізувати та систематизувати інформацію для підготовки аналітичних звітів, інформаційних оглядів.	ПРН19. Вміти проектувати, планувати і проводити пошукові і розвідувальні роботи, здійснювати їх інформаційне, методичне, матеріальне, фінансове та кадрове забезпечення.
	ПРН20. Визначати актуальні проблеми та виявляти наукові факти у сфері державного аудиту, організації та проведенні державного фінансового контролю, судово-фінансовій експертизі, робити науковообґрунтовані висновки та розробляти пропозиції щодо їх вирішення.
	ПРН 21. Обґрунтовувати вибір оптимальної системи оподаткування діяльності суб'єкта господарювання на підставі діючого податкового законодавства із врахуванням особливостей ведення його фінансово-господарської діяльності.
	ПРН22. Визначати фактори, які спонукали ОЕСР та інші міжнародні організації розробляти та впроваджувати ініціативи реформування міжнародної податкової системи для великого бізнесу, як План протидії розмиванню податкової бази (BEPS), Єдиний стандарт звітності (CRS), BEPS 2.0, а також двокомпонентне рішення G20 щодо запровадження глобальної мінімальної ставки корпоративного податку.

ОПП «Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю»

Компетентності	Результати навчання
ІК. Здатність розв'язувати складні завдання і проблеми у сфері професійної діяльності з обліку, аналізу, контролю, аудиту, оподаткування або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог.	ПР01. Вміти розвивати та підвищувати свій загальнокультурний і професійний рівень, самостійно освоювати нові методи роботи та знання щодо комплексного бачення сучасних проблем економіки та управління.
ЗК03. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.	ПР02. Знати теорію, методику і практику формування облікової інформації за стадіями облікового процесу і контролю для сучасних і потенційних потреб управління суб'єктами господарювання з урахуванням професійного судження.
ЗК04. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні.	ПР05. Володіти інноваційними технологіями, обґрунтовувати вибір та пояснювати застосовування нової методики підготовки і надання облікової інформації для потреб управління суб'єктом господарювання.
ЗК05. Здатність генерувати нові ідеї (креативність).	ПР 06. Визначати інформаційні потреби користувачів облікової інформації в управлінні підприємством, надавати консультації управлінському персоналу суб'єкта господарювання щодо облікової інформації.
ЗК06. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.	ПР07. Розробляти внутрішньофірмові стандарти і форми управлінської та іншої

	звітності суб'єктів господарювання.
ЗК 11. Здатність оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт.	ПР08. Обґрунтовувати вибір оптимальної системи оподаткування діяльності суб'єкта господарювання на підставі діючого податкового законодавства.
СК 05. Здатність застосовувати методи і методики аналітичного забезпечення сучасних систем менеджменту з урахуванням стратегії розвитку підприємства в умовах невизначеності, ризику та/або асиметричності інформації.	ПР 10. Збирати, оцінювати та аналізувати фінансові та нефінансові дані для формування релевантної інформації в цілях прийняття управлінських рішень
СК 07. Здатність формулювати завдання, удосконалювати методики та впроваджувати сучасні методи фінансового та управлінського обліку, аналізу, аудиту і оподаткування у відповідності зі стратегічними цілями підприємства.	ПР 12. Обґрунтовувати інноваційні підходи до інформаційного забезпечення системи контролю використання ресурсного потенціалу суб'єктів господарювання та органів державного сектору з урахуванням стратегії розвитку бізнесу.
	ПР14. Обґрунтовувати вибір і порядок застосування управлінських інформаційних технологій для обліку, аналізу, аудиту та оподаткування в системі прийняття управлінських рішень з метою їх оптимізації.
	ПР17. Готувати й обґрунтовувати висновки задля консультування власників, менеджменту суб'єкта господарювання та інших користувачів інформації у сфері обліку, аналізу, контролю, аудиту, оподаткування.
	ПР19. Вміти проектувати, планувати і проводити пошукові і розвідувальні роботи, здійснювати їх інформаційне, методичне, матеріальне, фінансове та кадрове забезпечення.
	ПР 20. Обґрунтовувати вибір і порядок застосування облікової політики підприємства, визначати наслідки впливу обраної облікової політики на формування фінансових результатів діяльності підприємства.

2.2. ПРЕРЕКВІЗИТИ ТА ПОСТРЕКВІЗИТИ

З метою найкращого засвоєння матеріалу здобувачі вищої освіти повинні опанувати знання і навички з таких дисциплін як:

- для ОПП «Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю» – Навчальний практикум з аналізу та оцінки звітності підприємства;
- для ОПП «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях» – Навчальний практикум з аналізу та оцінки звітності підприємства;
- для ОПП «Податкове консультування» – Управлінські інформаційні системи обліку та оподаткування.

Знання, отримані при вивченні навчальної дисципліни, будуть базовими при опануванні таких дисциплін як:

- для ОПП «Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю» – Податковий практикум;
- для ОПП «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях» – 1. Податковий контроль в галузях економіки; 2. Моделі та методи

«Стратегічний аналіз» (денна форма навчання) Академічна група ОМА-24-1

Структура навчальної дисципліни «Стратегічний аналіз» (заочна форма навчання)

Академічні групи ОМФЗ-24-1, ОМОЗ-24-1

№ з.п.	Змістовні модулі	Кількість годин				
		Лекції	Семінарські заняття	Самостійна робота	ІКР	Всього
Т. 1	Стратегічний аналіз в системі управління підприємством	1		11	1	13
Т. 2	Аналіз досягнутих результатів діяльності підприємства	-		11		11
Т. 3	Методи прогнозування у стратегічному аналізі	-	1	11		12
Т. 4	Swot-аналіз	1		11		12
Т. 5	Стратегічний конкурентний аналіз	-		11		11
Т. 6	Стратегічний аналіз життєвого циклу бізнесу	-		11	1	12
Т. 7	Розроблення та економічне обґрунтування стратегії виробничої програми	-	1	11		12
Т. 8	Стратегічний аналіз інвестиційних проектів	1		11		12
Т. 9	Стратегічний аналіз фінансових результатів і фінансових потреб	-		11		11
Т. 10	Стратегічний аналіз як основа прийняття стратегічних управлінських рішень	1	-	11		12
Контрольна робота			2			2
Разом годин з курсу		4	4	110	2	120
Форма підсумкового контролю: екзамен/диф. залік						

РЕЙТИНГ-ПЛАН

Денна форма навчання (ОМА-24-1)

Години	Тема	Форма заняття та діяльності	Результати навчання	Кількість балів
Модуль 1. Стратегічний аналіз в системі управління економікою та стратегічного розвитку підприємства				
2	Т. 1	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 2	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 1-2	практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	3
2	Т. 3	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 3	практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	3
2	Т. 4	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 5	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 4-5	практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	3
2	Т. 1-5	модульна контрольна робота	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	7
1	Індивідуально-консультаційна робота			5
20	Усього за модулем 1			21
Модуль 2. Стратегічний аналіз основних показників діяльності підприємства				
2	Т. 6	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 6	практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	3
2	Т. 7	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 7	практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	3
2	Т. 8	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 8	практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	3
2	Т. 9	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 10	лекція	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	-
2	Т. 9-10	практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	3
2	Т. 6-10	модульна контрольна робота	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	7
1	Індивідуально-консультаційна робота			5
20	Усього за модулем 2			24
Комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчання Moodle				5
Підсумковий контроль – екзамен				50
Усього за курсом				100

РЕЙТИНГ-ПЛАН

Заочна форма навчання (ОМФЗ-24-1)

Години	Тема	Форма заняття та діяльності	Результати навчання	Кількість балів
2	Т. 1-5	Практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	4
2	Т. 6-10	Практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	4
2	Т. 1-5	Модульна контрольна робота 1	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	20
2	Т. 6-10	Модульна контрольна робота 2	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19	20
2	Індивідуально-консультаційна робота			2
Підсумковий контроль – екзамен				50
Усього за курсом				100

РЕЙТИНГ-ПЛАН

Заочна форма навчання (ОМОЗ-24-1)

Години	Тема	Форма заняття та діяльності	Результати навчання	Кількість балів
2	Т. 1-5	Практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19, 20	4
2	Т. 6-10	Практичне заняття	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19, 20	4
2	Т. 1-5	Модульна контрольна робота 1	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19, 20	20
2	Т. 6-10	Модульна контрольна робота 2	ПР 1, 2, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 14, 17, 19, 20	20
2	Індивідуально-консультаційна робота			2
Підсумковий контроль – диф. залік				50
Усього за курсом				100

2.4. ІНСТРУМЕНТИ, ОБЛАДНАННЯ ТА ПРОГРАМНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Для забезпечення високої якості освітнього процесу має бути:

- доступ до мережі Інтернет;
- наявність текстових, табличних та графічних редакторів;
- мультимедійний супровід;
- персональні комп'ютери чи ноутбуки.

3. ЗМІСТ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ ЗА ЗМІСТОВНИМИ МОДУЛЯМИ

Змістовний модуль 1

1. Тема лекційного заняття

„Стратегічний аналіз, його місце в системі управління економікою підприємства”

План лекційного заняття

1. Зміст і призначення стратегії підприємства в сучасних економічних умовах
2. Різновиди стратегій та їх характеристика
3. Стратегічний план діяльності підприємства
4. Стратегічне управління: сутність і передумови виникнення
5. Предмет і завдання стратегічного аналізу
6. Методологія стратегічного аналізу.
7. Стратегічний аналіз в умовах невизначеності.

План семінарського заняття

1. Суть стратегічного управління.
2. Які етапи стратегічного управління ви знаєте?
3. Опишіть структуру і процеси стратегічного управління.
4. Охарактеризуйте етапи стратегічного управління
5. Суть стратегічного аналізу?
6. Яка мета стратегічного аналізу, його предмет, об’єкт?
7. З яких частин складається стратегічний аналіз.

План індивідуально-консультаційної роботи

Вирішення тестів в системі Moodle: по 10 тестів на кожну тему (теми 1, 2, 3, 4, 5). до 1 хв на тест, тобто не більше 50 хв (одна академічна година)

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Предмет стратегічного аналізу.
2. Завдання стратегічного аналізу.
3. Класифікація видів економічного аналізу і місце в ній стратегічного.
4. Принципи стратегічного аналізу.
5. Зв’язок курсу “Стратегічний аналіз” з іншими дисциплінами.

Питання для самоконтролю

1. Концепція стратегічного управління.
2. Зміст, завдання і організація стратегічного аналізу.
3. Методологія стратегічного аналізу.
4. Стратегічний аналіз в умовах невизначеності.
5. Охарактеризуйте стратегічне управління?
6. Які етапи стратегічного управління ви знаєте?
7. Опишіть структуру і процеси стратегічного управління.
8. Дайте характеристику поняттю стратегічний аналіз?
9. Яка мета стратегічного аналізу, його предмет, об’єкт?
10. Назвіть і охарактеризуйте етапи стратегічного аналізу.

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

2. Тема лекційного заняття

„Аналіз досягнутих результатів діяльності підприємства”

План лекційного заняття

1. Роль систем стратегічного вимірювання в управлінні бізнесом.
2. Збалансована система показників.

3. Система показників відповідності.
4. Модель ділової переваги (BEM) і піраміда результативності МакНейра

План семінарського заняття

1. Суть системи стратегічного вимірювання? Які парадигми?
2. Яке місце посідає стратегічне вимірювання результативності бізнесу у системі стратегічного управління?
3. Дайте характеристику різновидів РМЧ-вимірювання.
4. Суть збалансованої системи показників (BSC)? Які ідеї були покладені в її основу?
5. Чим відрізняється збалансована система показників Мейзела від класичної моделі Каплана і Нортон?
6. Яка сфера застосування BSC? Чи може ця концепція застосовуватися підприємствами середнього і малого бізнесу?

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. У чому полягають особливості теорії зацікавлених сторін? Назвіть основні групи зацікавлених сторін.
2. Охарактеризуйте систему показників відповідальності (ASC).
3. Яким чином кількісно оцінюються внески і стимули зацікавлених сторін у моделі ASC?
4. Розкрийте зміст моделі ділової переваги (BEM).
5. Що таке піраміда результативності? Які особливості цієї моделі ви можете назвати?

Питання для самоконтролю

1. Охарактеризуйте системи стратегічного вимірювання? Які парадигми?
2. Яке місце посідає стратегічне вимірювання результативності бізнесу у системі стратегічного управління?
3. Дайте характеристику різновидів РМЧ-вимірювання.
4. Охарактеризуйте збалансовану систему показників (BSC)? Які ідеї були покладені в її основу?
5. Чим відрізняється збалансована система показників Мейзела від класичної моделі Каплана і Нортон?
6. Яка сфера застосування BSC? Чи може ця концепція застосовуватися підприємствами середнього і малого бізнесу?
7. Дайте характеристику моделі стратегічних зв'язків?
8. У чому полягають особливості теорії зацікавлених сторін? Назвіть основні групи зацікавлених сторін.
9. Охарактеризуйте систему показників відповідальності (ASC).
10. Яким чином кількісно оцінюються внески і стимули зацікавлених сторін у моделі ASC?

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

3. Тема лекційного заняття

„Методи прогнозування в стратегічному аналізі”

План лекційного заняття

1. Прогнозування виробничої діяльності підприємства: суть, функції і методи
2. Якісні (експертні) методи прогнозування.
3. Кількісні (статистичні) методи прогнозування.
4. Методи прогнозування банкрутства підприємства.

План семінарського заняття

1. Перерахуйте і дайте характеристику якісним методам прогнозування.
2. Які кількісні методи прогнозування ви можете назвати?
3. Як потрібно проводити аналіз часових рядів?
4. Охарактеризуйте методи рухомого середнього та експоненційного згладжування.
5. У чому полягає зміст регресійного аналізу? Як з допомогою лінійної регресії отримати прогноз на наступний період?

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Суть економетричного моделювання?
2. Суть Z-рахунку Альтмана? Які його позитивні і негативні риси?
3. Поясніть, як розраховується коефіцієнт Таффлера.
4. У чому переваги і недоліки R-моделі? Чи можна з її допомогою прогнозувати імовірність банкрутства вітчизняних компаній?

Питання для самоконтролю

1. Перерахуйте і дайте характеристику якісним методам прогнозування.
2. Які кількісні методи прогнозування ви можете назвати?
3. Як потрібно проводити аналіз часових рядів?
4. Охарактеризуйте методи рухомого середнього та експоненційного згладжування.
5. У чому полягає зміст регресійного аналізу? Як з допомогою лінійної регресії отримати прогноз на наступний період?
6. Дайте характеристику економетричному моделюванню?
7. Дайте характеристику Z-рахунку Альтмана? Які його позитивні і негативні риси?
8. Поясніть, як розраховується коефіцієнт Таффлера.
9. У чому переваги і недоліки R-моделі? Чи можна з її допомогою прогнозувати імовірність банкрутства вітчизняних компаній?

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

4. Тема лекційного заняття „Swot-аналіз”

План лекційного заняття

1. Характеристика методики SWOT-аналізу.
2. Ідентифікація та аналіз зовнішніх можливостей і загроз.
3. Аналіз сильних і слабких сторін підприємства.
4. Зіставлення сильних і слабких сторін підприємства з можливостями і загрозами ринку
5. Бенчмаркінг: суть і значення

План семінарського заняття

1. Суть SWOT-аналізу? Назвіть переваги і недоліки цього методу.
2. Сильні і слабкі сторони, можливості і загрози? Як вони визначаються?
3. Які стратегії рекомендуються для кожної клітинки матриці SWOT-аналізу?
4. У чому полягає методика аналізу зовнішніх можливостей і загроз?
5. Як визначається рівень нестабільності зовнішнього середовища?

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Інтенсивність конкуренції: як цей показник розраховується?
2. Які фактори дозволяють проаналізувати сильні і слабкі сторони підприємства?
3. У чому полягає зміст аналізу звичайної і абсолютної конкурентної сили підприємства?

Питання для самоконтролю

1. Охарактеризуйте SWOT-аналіз? Назвіть переваги і недоліки цього методу.
2. Охарактеризуйте сильні і слабкі сторони, можливості і загрози? Як вони визначаються?
3. Які стратегії рекомендуються для кожної клітинки матриці SWOT-аналізу?
4. У чому полягає методика аналізу зовнішніх можливостей і загроз?
5. Як визначається рівень нестабільності зовнішнього середовища?
6. Охарактеризуйте інтенсивність конкуренції і як цей показник розраховується?
7. Які фактори дозволяють проаналізувати сильні і слабкі сторони підприємства?
8. У чому полягає зміст аналізу звичайної і абсолютної конкурентної сили підприємства?

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

5. Тема лекційного заняття ***Стратегічний конкурентний аналіз***

План лекційного заняття

1. Матриця конкурентних стратегій по М. Портеру.
2. Матриця Бостонської консалтингової групи (МБКГ).
3. Матриця Ансоффа і Абеля.

План семінарського заняття

1. Охарактеризуйте матрицю конкурентних стратегій по М. Портеру.
2. Охарактеризуйте матрицю Бостонської консалтингової групи (МБКГ).
3. Поясніть суть матриці Ансоффа
4. Охарактеризуйте матрицю Абеля

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

- 1 Стратегія лідирування за рахунок зниження витрат.
- 2 Стратегія диференціації.
- 3 Стратегія фокусування
- 4 Траєкторія новатора.
- 5 Траєкторія послідовника.
- 6 Траєкторія невдачі.
- 7 Траєкторія посередності.

Питання для самоконтролю

1. Дайте характеристику видам загальноконкурентних стратегій за М. Портером.
2. Дайте характеристику стратегії „лідирування на основі зниження витрат (цін)”
3. Дайте характеристику стратегії лідирування в диференціації.
4. Дайте характеристику стратегії фокусування.
5. Охарактеризуйте матрицю Бостонської консалтингової групи
6. Дайте характеристику матриці І. Ансоффа і Д. Абеля.

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

ЗМІСТОВНИЙ МОДУЛЬ №2 (ЗМ 2)

6. Тема лекційного заняття ***„Стратегічний аналіз життєвого циклу бізнесу”***

План лекційного заняття

1. Модель Hofer/Schendel
2. Матриця «Дженерал Електрик – Маккінзі»
3. Матриця АДЛ/ЛС.

4. Матриця направленої політики компанії Шелл.

План семінарського заняття

1. Які стадії розвитку галузі можна виділити? Дайте характеристику кожної з них.
2. Які конкурентні позиції може посідати підприємство відповідно до концепції ADL?
3. Дайте характеристику моделі Hofer/Schendel. Яка її головна мета?
4. За якими правилами будується матриця «Дженерал Електрик – Маккінзі» і як характеризуються позиції різних видів бізнесу в її стратегічному просторі?
5. Охарактеризуйте зміст моделі направленої політики компанії Шелл. Які стратегії нею рекомендовані?

План індивідуально-консультаційної роботи

Вирішення тестів в системі Moodle: по 10 тестів на кожен тему (теми 6, 7, 8, 9, 10). до 1 хв на тест, тобто не більше 50 хв (приблизно одна академічна година)

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Які стратегії рекомендує ADL для різних співвідношень конкурентної позиції бізнесу і стадії життєвого циклу, на якій він перебуває?
2. Які показники використовуються у моделі ADL для визначення відносного становища на ринку і стадії життєвого циклу?
3. Які фактори аналізуються для визначення загальної оцінки сильних сторін бізнесу та його ринкової привабливості у моделі «Дженерал Електрик – Маккінзі»?
4. Охарактеризуйте зміст моделі АДЛ/ЛС. Яка її головна мета?
5. Дайте характеристику позитивним і негативним сторонам моделі направленої політики компанії Шелл, у чому відмінність її від інших моделей.

Питання для самоконтролю

1. Дайте характеристику моделі Hofer/Schendel. Яка її головна мета?
2. За якими правилами будується матриця «Дженерал Електрик – Маккінзі» і як характеризуються позиції різних видів бізнесу в її стратегічному просторі?
3. Які фактори аналізуються для визначення загальної оцінки сильних сторін бізнесу та його ринкової привабливості у моделі «Дженерал Електрик – Маккінзі»?
4. Охарактеризуйте зміст моделі АДЛ/ЛС. Яка її головна мета?
5. Охарактеризуйте зміст моделі направленої політики компанії Шелл. Які стратегії нею рекомендовані?
6. Дайте характеристику позитивним і негативним сторонам моделі направленої політики компанії Шелл, у чому відмінність її від інших моделей.

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

7. Тема лекційного заняття

„Розробка та економічне обґрунтування стратегії виробничої програми”

План лекційного заняття

1. Завдання, мета та етапи аналізу виробничої стратегії
2. Визначення напрямів та змісту виробничої стратегії підприємства
3. Виробнича функція, її значення в стратегічному аналізі обсягів виробництва
4. Витрати виробництва, їх оптимізація
5. Вплив фінансових результатів на виробничу програму підприємства

План семінарського заняття

1. Завдання, мета та етапи аналізу виробничої стратегії
2. Виробнича діяльність і закон спадаючої віддачі.
3. Обсяг виробництва, його прогнозування.

4. Методи визначення оптимального обсягу виробництва.
5. Виробнича функція, її значення в стратегічному аналізі обсягів виробництва.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Визначення напрямів та змісту виробничої стратегії підприємства
2. Витрати виробництва, їх оптимізація.
3. Оцінка обсягів виробництва, орієнтованих на стратегію максимізації прибутку, мінімізацію витрат або припинення діяльності
4. Поняття та детермінанти банкрутства підприємства.

Питання для самоконтролю

1. Виробнича діяльність і закон спадаючої віддачі.
2. Обсяг виробництва, його прогнозування.
3. Методи визначення оптимального обсягу виробництва.
4. Виробнича функція, її значення в стратегічному аналізі обсягів виробництва.
5. Витрати виробництва, їх оптимізація.
6. Оцінка обсягів виробництва, орієнтованих на стратегію максимізації прибутку, мінімізацію витрат або припинення діяльності
7. Поняття та детермінанти банкрутства підприємства.

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

8. Тема лекційного заняття

„Стратегічний аналіз інвестиційних проектів”

План лекційного заняття

1. Методи аналізу грошових потоків у довгостроковому періоді
2. Сутність та принципи інвестиційної стратегії.
3. Етапи розробки та критерії оцінки інвестиційної стратегії
4. Інвестиційні ресурси та стратегія їх формування в інвестиційному процесі

План семінарського заняття

1. У чому полягає концепція вартості грошей у часі?
2. Як розраховується приведена вартість грошових потоків?
3. Що таке чиста приведена вартість і як цей показник використовується у порівняльному аналізі грошових проектів?
4. Як розраховується майбутня вартість грошових коштів?

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Суть інвестиційної стратегії.
2. Сутність інвестиційного портфеля
3. Основні етапи процесу формування інвестиційної стратегії підприємства
4. Основними критеріями оцінки інвестиційної стратегії

Питання для самоконтролю

1. У чому полягає концепція вартості грошей у часі?
2. Як розраховується приведена вартість грошових потоків?
3. Дайте характеристику чистій приведеній вартості і як цей показник використовується у порівняльному аналізі грошових проектів?
4. Як розраховується майбутня вартість грошових коштів?
5. Охарактеризуйте EVA? Як розраховується цей показник?
6. Яким чином показник EVA можна пов'язати з BSC?
7. Які поправки вносяться у традиційну фінансову звітність при розрахунку EVA? Для чого потрібні ці поправки?

8. Які переваги отримує підприємство від запровадження EVA?
9. Охарактеризуйте ланцюги Маркова і матриця переходу системи?
10. Яким чином необхідно аналізувати стратегічну доцільність інвестування з допомогою матриці переходу системи?

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

9. Тема лекційного заняття

Стратегічний аналіз фінансових результатів і фінансових потреб

План лекційного заняття

1. Сутність і завдання фінансової стратегії
2. Засади формування і реалізації фінансової стратегії
3. Прогноз фінансових показників діяльності підприємства
4. Методика стратегічного аналізу на основі проєктованих фінансових звітів

План семінарського заняття

1. Суть проєктованих фінансових звітів?
2. Які підходи до підготовки проєктованих фінансових звітів ви знаєте?
3. Як визначається величина додатково необхідних фондів?
4. Назвіть методи підготовки статей проєктованої фінансової звітності.
5. Як класифікуються і прогножуються статті прогнозованого звіту про фінансові результати з допомогою метода процента від продажу?

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Як визначаються статті проєктованого звіту про фінансові результати з допомогою методу лінійної регресії?
2. Які припущення використовуються під час підготовки проєктованого балансу і як класифікуються його статті?
3. Дайте характеристику методиці підготовки проєктованого балансу з допомогою метода процента від продажу.
4. У чому полягає зміст методики уточнення показників проєктованого балансу в процесі проведення стратегічного аналізу фінансових потреб?

Питання для самоконтролю

1. Охарактеризуйте проєктовані фінансові звіти?
2. Які підходи до підготовки проєктованих фінансових звітів ви знаєте?
3. Як визначається величина додатково необхідних фондів?
4. Назвіть методи підготовки статей проєктованої фінансової звітності.
5. Як класифікуються і прогножуються статті прогнозованого звіту про фінансові результати з допомогою метода процента від продажу?
6. Як визначаються статті проєктованого звіту про фінансові результати з допомогою методу лінійної регресії?
7. Які припущення використовуються під час підготовки проєктованого балансу і як класифікуються його статті?
8. Дайте характеристику методиці підготовки проєктованого балансу з допомогою метода процента від продажу.
9. У чому полягає зміст методики уточнення показників проєктованого балансу в процесі проведення стратегічного аналізу фінансових потреб?

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

10. Тема лекційного заняття

„Стратегічний аналіз як основа прийняття стратегічних управлінських рішень”

План лекційного заняття

1. Методи і критерії прийняття стратегічних управлінських рішень.
2. Прийняття стратегічних рішень в умовах визначеності.
3. Прийняття стратегічних рішень в умовах обмеженої інформації та невизначеності.
4. Особливості прийняття стратегічних рішень з допомогою імовірнісного підходу.

План семінарського заняття

1. Охарактеризуйте види стратегічних управлінських рішень.
2. Що таке якість управлінського рішення? Які фактори впливають на неї?
3. Яким чином приймаються управлінські рішення в умовах визначеності зовнішнього середовища, якщо в процесі стратегічного аналізу поставлено одну головну мету?
4. Якщо існує декілька ідей, яким чином вони мають узгоджуватися в процесі прийняття рішення? Опишіть метод аналізу затрат і результатів.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Як аналізується ризик стратегічного управлінського рішення?
2. Що таке теорія ігор? Які її основні терміни і правила?
3. Охарактеризуйте критерії прийняття стратегічних управлінських рішень.
4. Як здійснюється прийняття рішень з допомогою дисперсії і стандартного відхилення?

Питання для самоконтролю

1. Охарактеризуйте види стратегічних управлінських рішень.
2. Охарактеризуйте якість управлінського рішення? Які фактори впливають на неї?
3. Яким чином приймаються управлінські рішення в умовах визначеності зовнішнього середовища, якщо в процесі стратегічного аналізу поставлено одну головну мету?
4. Якщо існує декілька ідей, яким чином вони мають узгоджуватися в процесі прийняття рішення? Опишіть метод аналізу затрат і результатів.
5. Як аналізується ризик стратегічного управлінського рішення?
6. Дайте характеристику теорії ігор? Які її основні терміни і правила?
7. Охарактеризуйте критерії прийняття стратегічних управлінських рішень.
8. Як здійснюється прийняття рішень з допомогою дисперсії і стандартного відхилення?

Рекомендована література: основна – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, допоміжна – 11, 13, 14, 17

4. КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ

Види оцінювання знань здобувачів вищої освіти: попередній, поточний, періодичний, тематичний, підсумковий.

Методи оцінювання знань здобувачів вищої освіти: оцінювання викладачем, взаємоперевірка, самооцінка, колективне оцінювання.

Максимальна кількість балів, що може бути отримана здобувачем вищої освіти на практичному занятті становить 3 бали (табл. 4.1).

Таблиця 4.1

Шкала оцінювання роботи здобувачів вищої освіти на семінарських заняттях

Кількість балів	Критерії оцінювання
Максимальний бал відповідно до розподілу балів на одне заняття – 3 б.	В повному обсязі володіє навчальним матеріалом, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час усних виступів та письмових відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, використовуючи при цьому обов'язкову та додаткову літературу. Правильно вирішив усі завдання практичної роботи.
Мінімальний бал відповідно до розподілу балів на одне заняття – 1 бал	Не в повному обсязі володіє навчальним матеріалом. Фрагментарно, поверхово (без аргументації та обґрунтування) викладає його під час усних виступів та письмових відповідей, недостатньо розкриває зміст теоретичних питань та завдань практичної роботи, допускаючи при цьому суттєві неточності, правильно вирішив меншість тестових завдань.
0	Не володіє навчальним матеріалом та не в змозі його викласти, не розуміє змісту теоретичних питань та завдань практичної роботи. Не вирішив жодного практичного завдання.

Виконання самостійної роботи, як правило, оцінюється під час проведення практичного заняття у вигляді опитування, в тому числі за питаннями, які виносяться на самостійну роботу.

Загальний розподіл балів, які здобувач вищої освіти може отримати в межах 100-бальної системи оцінювання, повинен включати обов'язкове комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчання ДПУ MOODLE (до 5 балів макс.).

Критерії оцінювання контрольних робіт.

Формою проміжного поточного контролю є контрольні роботи, які проводяться у письмовій формі та кожна з яких оцінюється від 0 до 7 (20) балів.

Таблиця 4.2

Розподіл балів за різні види завдань в межах контрольної роботи

Вид завдання	Максимальна кількість балів за виконання
Теоретичні питання	3 (10)
Тести	4 (10)
Всього	7 (20)

Таблиця 4.3

Критерії оцінювання тестів

Критерії оцінювання	Кількість балів
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який у повному обсязі дав відповіді на всі тести.	4 (10)
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який дав неправильну відповідь на всі поставлені питання, допустив істотні помилки, оперував неактуальною застарілою інформацією або відповіді на питання відсутні взагалі.	0 (0)

Таблиця 4.4

Критерії оцінювання теоретичних питань

Критерії оцінювання	Кількість балів
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який повністю розкрив всі питання та використовував для цього наукову літературу та власну думку.	3 (10)
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який дав фрагментарні відповіді на поставлені питання (без аргументації й обґрунтування, підсумків), у відповідях присутні неточності та помилки або відповідь дана лише на окремі питання	2 (6)
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який розкрив сутність лише окремих питань та використовував для цього наукову літературу та власну думку.	1 (3)
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який взагалі не розкрив сутність поставлених питань.	0 (0)

Критерії оцінювання індивідуально-консультаційної роботи.

Індивідуально-консультаційна робота здійснюється у формі тестів, оцінюється від 0 до 1 бала за кожну тему.

Таблиця 4.5

Розподіл балів за різні види завдань в межах екзаменаційної/залікової роботи

Вид завдання	Максимальна кількість балів за виконання
Теоретичне питання 1	10
Теоретичне питання 2	10
Теоретичне питання 3	10
Тести	20
Всього	50

Підсумкове оцінювання знань здобувачів вищої освіти здійснюється за результатами поточного контролю (від 0 до 50 балів) та екзамену/диф. заліку (від 0 до 50 балів). Критерієм успішного проходження здобувачем освіти підсумкового оцінювання є отримання не менше 25 балів за поточний контроль та 25 балів за підсумковий контроль у формі екзамену/диф. заліку.

Переведення даних 100-бальної шкали оцінювання в національну шкалу та шкалу за системою ЄКТС здійснюється в такому порядку (табл. 4.6):

Таблиця 4.6

Таблиця відповідності результатів контролю знань за різними шкалами й критеріями оцінювання

Сума балів за 100-бальною шкалою	Оцінка в ЄКТС	Значення оцінки ЄКТС	Критерії оцінювання	Рівень компетентності	Оцінка за національною шкалою	
					Екзамен	Залік
90-100	A	відмінно	Здобувач вищої освіти виявляє особливі творчі здібності, вміє самостійно здобувати знання, без допомоги викладача знаходить та опрацьовує необхідну інформацію, вміє використовувати набуті знання і вміння для прийняття рішень у нестандартних ситуаціях, переконливо аргументує відповіді, самостійно розкриває власні	високий (творчий)	Відмінно	Зарховано

			обдарування і нахили.			
80-89	B	дуже добре	Здобувач вищої освіти вільно володіє вивченим обсягом матеріалу, застосовує його на практиці, вільно розв'язує вправи і задачі у стандартних ситуаціях, самостійно виправляє допущені помилки, кількість яких незначна.	достатній (конструктивно-варіативний)	Добре	
70-79	C	добре	Здобувач вищої освіти вміє зіставляти, узагальнювати, систематизувати інформацію під керівництвом викладача; в цілому самостійно застосовувати її на практиці; контролювати власну діяльність; виправляти помилки, серед яких є суттєві, добирати аргументи для підтвердження думок.			
60-69	D	Задовільно	Здобувач вищої освіти відтворює значну частину теоретичного матеріалу, виявляє знання і розуміння основних положень; з допомогою викладача може аналізувати навчальний матеріал, виправляти помилки, серед яких є значна кількість суттєвих.	середній (репродуктивний)	Задовільно	
50-59	E	Достатньо	Здобувач вищої освіти володіє навчальним матеріалом на рівні, вищому за початковий, значну частину його відтворює на репродуктивному рівні.			
35-49	FX	Незадовільно з можливістю повторного складання семестрового контролю	Здобувач вищої освіти володіє матеріалом на рівні окремих фрагментів, що становлять незначну частину навчального матеріалу.	Низький (рецептивно-продуктивний)	Незадовільно	Не зараховано
0-34	F	Незадовільно з обов'язковим повторним вивченням залікового кредиту	Здобувач вищої освіти володіє матеріалом на рівні елементарного розпізнання і відтворення окремих фактів, елементів, об'єктів.			

Результати складання іспиту/диф. заліку оцінюються за чотирибальною шкалою («відмінно», «добре», «задовільно», «незадовільно»), і вносяться у відомість обліку успішності здобувача вищої освіти, залікову книжку, індивідуальний навчальний план здобувача вищої освіти (крім «незадовільно» і «не зараховано»).

Критерієм успішного проходження здобувачем освіти підсумкового оцінювання може бути досягнення ним мінімальних порогових рівнів оцінок за кожним запланованим результатом навчання навчальної дисципліни. Критерії оцінювання відповідно до виду робіт, необхідно конкретизувати.

НЕФОРМАЛЬНА ОСВІТА

Шкала та критерії перезарахування результатів навчання, здобутих в неформальній освіті здобувача (до 25% обсягу контактних годин дисципліни)

Таблиця 4.7

Кількість балів	Форма заняття та діяльності	Критерії оцінювання
5	Участь здобувача вищої освіти у науково-практичній конференції	Тези конференції
3	Підготовка презентації та виступ здобувача вищої освіти на засіданні наукового гуртка «Аудитор»	Презентація (обсягом не менше 5 слайдів) та витяг з протоколу засідання гуртка
1	Підготовка презентації на засідання наукового гуртка «Аудитор»	Презентація (обсягом не менше 5 слайдів)

5. ЗАСОБИ ДІАГНОСТИКИ РЕЗУЛЬТАТІВ НАВЧАННЯ

- проведення попереднього контролю;
- проведення поточного і підсумкового контролю знань студентів;
- проведення усного опитування студентів за основними питаннями;
- проведення перевірки виконання практичних завдань;
- презентації результатів виконаних завдань;
- проведення бліц-опитування, що являє собою або суцільне опитування всіх присутніх студентів групи, або вибіркове опитування частини студентів групи;
- екзамен / диф. залік.

6. ФОРМИ ТА ПИТАННЯ ПОТОЧНОГО ТА ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

Формами поточного контролю є: усне та письмове опитування на практичних заняттях. Здобувачі, що вивчають курс виконують дві контрольні роботи, які відображають засвоєння студентом теоретичного та практичного матеріалу з навчальної дисципліни. В кінці курсу виконується залікова контрольна робота (або екзаменаційна робота), підводиться підсумок набраних балів та виставляється оцінка.

Питання для модульної контрольної роботи №1

1. Зміст і призначення стратегії підприємства в сучасних економічних умовах
2. Різновиди стратегій та їх характеристика
3. Стратегічний план діяльності підприємства
4. Стратегічне управління: сутність і передумови виникнення
5. Місія підприємства
6. Предмет і завдання стратегічного аналізу
7. Об'єкти стратегічного аналізу
8. Етапи стратегічного аналізу
9. Методологія стратегічного аналізу
10. Стратегічний аналіз в умовах невизначеності
11. Роль систем стратегічного вимірювання в управлінні бізнесом
12. Збалансована система показників (Balanced Scorecard – BSC)
13. Збалансована система показників Л. С. Мейзела
14. Система показників відповідальності (Accountability Scorecard – ASC)

15. Модель ділової переваги (BEM)
16. Піраміда результативності МакНейра
17. Якісні (експертні) методи прогнозування
18. Кількісні (статистичні) методи прогнозування
19. Прогнозування з допомогою методів екстраполяції
20. Прогнозування з допомогою методів економетричного моделювання.
21. Методи прогнозування банкрутства підприємства
22. Z-рахунок Альтмана
23. Удосконалений Z-рахунок Альтмана
24. R-модель прогнозування банкрутства підприємства
25. Суть SWOT-аналізу
26. Визначення сильних і слабких сторін підприємства при SWOT-аналізі
27. Визначення ринкових можливостей і загроз при SWOT-аналізі
28. Зіставлення сильних і слабких сторін підприємства з можливостями і загрозами ринку при SWOT-аналізі
29. Суть та етапи бенчмаркінгу
30. Матриця конкурентних стратегій М. Портера
31. Стратегія лідирування на основі зниження витрат (за М. Портером)
32. Стратегія диференціації (за М. Портером)
33. Стратегія фокусування (за М. Портером)
34. Матриця Бостонської консалтингової групи (МБКГ).
35. Матриця Ансоффа
36. Матриця Абеля

Питання для модульної контрольної роботи №2

37. Модель Hofer/Schendel
38. Матриця «Дженерал Електрик – Маккінзі»
39. Матриця АДЛ/ЛС
40. Фази життєвого циклу галузі
41. Матриця направленої (спрямованої) політики компанії Шелл
42. Завдання та мета аналізу виробничої стратегії підприємства
43. Показники оцінювання виробничої стратегії підприємства
44. Визначення напрямів та змісту виробничої стратегії підприємства
45. Виробнича функція, її значення в стратегічному аналізі обсягів виробництва
46. Витрати виробництва, їх оптимізація
47. Вплив фінансових результатів на виробничу програму підприємства
48. Методи аналізу грошових потоків у довгостроковому періоді
49. Сутність та принципи інвестиційної стратегії.
50. Етапи розробки та критерії оцінки інвестиційної стратегії
51. Інвестиційні ресурси та стратегія їх формування в інвестиційному процесі
52. Методи і критерії прийняття стратегічних управлінських рішень.
53. Прийняття стратегічних рішень в умовах визначеності.
54. Прийняття стратегічних рішень в умовах обмеженої інформації та невизначеності.
55. Використання теорії ігор у стратегічному аналізі.
56. Особливості прийняття стратегічних рішень з допомогою імовірнісного підходу.
57. Сутність і завдання фінансової стратегії
58. Засади формування і реалізації фінансової стратегії
59. Прогноз фінансових показників діяльності підприємства
60. Методика стратегічного аналізу на основі проєктованих фінансових звітів

Питання на іспит

1. Зміст і призначення стратегії підприємства в сучасних економічних умовах
2. Різновиди стратегій та їх характеристика
3. Стратегічний план діяльності підприємства

4. Стратегічне управління: сутність і передумови виникнення
5. Місія підприємства
6. Предмет і завдання стратегічного аналізу
7. Об'єкти стратегічного аналізу
8. Етапи стратегічного аналізу
9. Методологія стратегічного аналізу
10. Стратегічний аналіз в умовах невизначеності
11. Роль систем стратегічного вимірювання в управлінні бізнесом
12. Збалансована система показників (Balanced Scorecard – BSC)
13. Збалансована система показників Л. С. Мейзела
14. Система показників відповідальності (Accountability Scorecard – ASC)
15. Модель ділової переваги (BEM)
16. Піраміда результативності МакНейра
17. Якісні (експертні) методи прогнозування
18. Кількісні (статистичні) методи прогнозування
19. Прогнозування з допомогою методів екстраполяції
20. Прогнозування з допомогою методів економетричного моделювання.
21. Методи прогнозування банкрутства підприємства
22. Z-рахунок Альтмана
23. Удосконалений Z-рахунок Альтмана
24. R-модель прогнозування банкрутства підприємства
25. Суть SWOT-аналізу
26. Визначення сильних і слабких сторін підприємства при SWOT-аналізі
27. Визначення ринкових можливостей і загроз при SWOT-аналізі
28. Зіставлення сильних і слабких сторін підприємства з можливостями і загрозами ринку при SWOT-аналізі
29. Суть та етапи бенчмаркінгу
30. Матриця конкурентних стратегій М. Портера
31. Стратегія лідирування на основі зниження витрат (за М. Портером)
32. Стратегія диференціації (за М. Портером)
33. Стратегія фокусування (за М. Портером)
34. Матриця Бостонської консалтингової групи (МБКГ).
35. Матриця Ансоффа
36. Матриця Абеля
37. Модель Hofer/Schendel
38. Матриця «Дженерал Електрик – Маккінзі»
39. Матриця АДЛ/ЛС
40. Фази життєвого циклу галузі
41. Матриця направленої (спрямованої) політики компанії Шелл
42. Завдання та мета аналізу виробничої стратегії підприємства
43. Показники оцінювання виробничої стратегії підприємства
44. Визначення напрямів та змісту виробничої стратегії підприємства
45. Виробнича функція, її значення в стратегічному аналізі обсягів виробництва
46. Витрати виробництва, їх оптимізація
47. Вплив фінансових результатів на виробничу програму підприємства
48. Методи аналізу грошових потоків у довгостроковому періоді
49. Сутність та принципи інвестиційної стратегії.
50. Етапи розробки та критерії оцінки інвестиційної стратегії
51. Інвестиційні ресурси та стратегія їх формування в інвестиційному процесі
52. Методи і критерії прийняття стратегічних управлінських рішень.
53. Прийняття стратегічних рішень в умовах визначеності.
54. Прийняття стратегічних рішень в умовах обмеженої інформації та невизначеності.
55. Використання теорії ігор у стратегічному аналізі.
56. Особливості прийняття стратегічних рішень з допомогою імовірнісного підходу.

57. Сутність і завдання фінансової стратегії
58. Засади формування і реалізації фінансової стратегії
59. Прогноз фінансових показників діяльності підприємства
60. Методика стратегічного аналізу на основі проєктованих фінансових звітів

7. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

Основна:

1. Кочеткова О. В. Стратегічний аналіз : навчальний посібник / О. В. Кочеткова. – К. : Кондор, 2025. – 412 с.
2. Левицький В. В. Стратегічний аналіз та прогнозування : методичні вказівки до самостійної роботи / В. В. Левицький. - Луцьк : Волинський національний університет імені Лесі Українки, 2023. – 42 с.
3. Лісовий А. В. Стратегічний аналіз : навчальний посібник / А. В. Лісовий. – Ірпінь : УДФСУ, 2021. – 234 с.
4. Мірошник О. Ю. Стратегічний аналіз: практикум : навчальний посібник / О. Ю. Мірошник, С. В. Шубіна. – Львів : Видавництво «Новий світ – 2000», 2024. – 218 с.
5. Поляков С. Ф. Стратегічний аналіз сучасного підприємства / С. Ф. Поляков. – Суми : Сумський державний університет, 2022. – 47 с.
6. Рейкін В. С. Стратегічний аналіз : методичні вказівки до практичних занять / В. С. Рейкін. – Луцьк : Волинський національний університет імені Лесі Українки, 2021. – 56 с.
7. Сич Є. М. Стратегічний аналіз : навч. посіб. / Є. М. Сич, М. С. Стасишен. – Каравела, 2023. – 304 с.
8. Стратегічний аналіз галузі : навчальний посібник / За ред. Лотиш О. Я. – Тернопіль : Економічна думка, 2019. – 248 с.

Допоміжна:

9. Благун І. С. Економічне прогнозування: теоретичні та прикладні аспекти : підручник / І. С. Благун, В. П. Кічор, Н. Є. Селюченко. – Львів : Растр-7, 2020. – 290 с.
10. Діксіт А. Мистецтво стратегії. Путівник до успіху в житті та бізнесі від експертів теорії гри / А. Діксіт, Б. Нейлбафф. - Львів : Видавництво Старого Лева, 2019. – 608 с.
11. Іващенко Г. А. Стратегічний аналіз : методичні рекомендації до практичних завдань / Г. А. Іващенко. – Харків : ХНЕУ ім. С. Кузнеця, 2020. – 37 с.
12. Краузе О. І. Маркетинговий стратегічний аналіз конкурентного потенціалу комерційного підприємства / Ольга Краузе, Ірина Піняк, Світлана Шпилик // Галицький економічний вісник. — Т. : ТНТУ, 2022. — Том 76. — № 3. — С. 81–90.
13. Портер М. Конкурентна стратегія. Техніки аналізу галузей і конкурентів. – Київ : Наш Формат, 2020. – 424 с.
14. Приймак С. В. Фінансовий аналіз. Практикум : навчальний посібник / С. В. Приймак. – Львів, 2021. – 264 с.
15. Стратегічне управління корпораціями : навч. посібник / Л. І. Скібіцька, В. В. Матвеев, В. І. Щелкунов, С. М. Подреза. – К. : Центр учбової літератури, 2016. – 480 с.
16. Стратегічне управління : навч. посібник / В. Л. Дикань, В. О. Зубенко, О. В. Маковоз, І. В. Токмакова, О. В. Шраменко. – К. : «Центр учбової літератури», 2019. – 272 с.
17. Фінансовий аналіз : навч. посібник / уклад. Н. Л. Марусяк. – Чернівці : Чернівець. нац. ун-т ім. Ю. Федьковича, 2020. – 172 с.
18. Язвінська, Н. В. Стратегічний маркетинг : навчальний посібник / Н. В. Язвінська. – Київ : КПІ ім. Ігоря Сікорського, 2020. – 92 с.

Інформаційні ресурси Інтернет:

18. Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України (SMIDA) : офіційний сайт [Електронний ресурс]. – Джерело доступу : <https://smida.gov.ua/about>
19. Державна служба статистики України : офіційний сайт. [Електронний ресурс]. –

Джерело доступу : <http://www.ukrstat.gov.ua>

20. Урядовий портал : єдиний веб-портал органів виконавчої влади [Електронний ресурс]. – Джерело доступу : <http://www.ukrstat.gov.ua>

Міжнародні видання:

21. Kumar, V., & Gupta, G. (2021). Strategic Management During a Pandemic (1st ed.). Taylor and Francis (Original work published 2021)

22. Duhaime, Irene M., Michael A. Hitt, and Majorie A. Lyles (eds), Strategic Management: State of the Field and Its Future (New York, 2021; online edn, Oxford Academic, 21 Oct. 2021).