

МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ПОДАТКОВИЙ УНІВЕРСИТЕТ
Факультет податкової справи, обліку та аудиту
Кафедра аудиту, державного фінансового контролю та аналізу

Затверджено

Науково-методичною радою Університету

· протокол від «13» квітня 2022 № 7

Голова НМР  С. А. Супруненко

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

«Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю»

«Управлінський облік та бізнес-аналітика», «Податкове консультування»

Статус дисципліни: обов'язкова

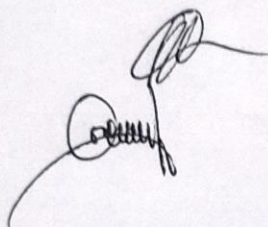
Робоча програма навчальної дисципліни „Стратегічний аналіз” складена на основі освітньо-професійних програм «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях»; «Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю», «Управлінський облік та бізнес-аналітика», «Податкове консультування», другого (магістерського) освітнього рівня спеціальності 071 “Облік і оподаткування”, затверджених Вченою радою Університету 26.04.2021 р. протокол № 5

Укладач:



Лісовий А. В., д.е.н., професор, завідувач кафедри аудиту, державного фінансового контролю та аналізу

Рецензенти:



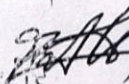
Колісник О. П., к.е.н., доцент, завідувач кафедри обліку та консалтингу
Рябчук О. Г., к.е.н., доцент, доцент кафедри аудиту, державного фінансового контролю та аналізу

Гарант освітньо-професійної програми «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях»



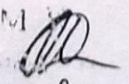
А. В. Лісовий, д.е.н., професор

Гарант освітньо-професійної програми «Податкове консультування»



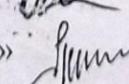
Я. О. Ізмайлов, д.е.н., професор

Гарант освітньо-професійної програми «Облік і оподаткування в управлінні підприємницькою діяльністю»



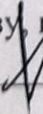
О. П. Колісник, к.е.н., доцент

Гарант освітньо-професійної програми «Управлінський облік та бізнес-аналітика»





Л. В. Тітенко, к.е.н., доцент

Робочу програму навчальної дисципліни розглянуто та схвалено кафедрою аудиту та економічного аналізу, протокол від 26 липня 2022 р. № 1

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

Розглянуто і схвалено вченою радою Факультету податкової справи, обліку та аудиту, протокол від «16» 08 2022 № 1

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

Завідувач кафедри аудиту, державного фінансового контролю та аналізу  С. В. Меднікова

Реєстраційний № _____

ЗМІСТ

1	Передмова	4
2	Опис навчальної дисципліни	5
3	Зміст навчальної дисципліни за змістовними модулями	8
4	Критерії оцінювання	16
5	Засоби оцінювання	21
6	Перелік питань до поточного та підсумкового контролю	21
7	Рекомендована література	24

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», «Управлінський облік та бізнес-аналітика», «Податкове консультування», другого (магістерського) освітнього рівня спеціальності 071 “Облік і оподаткування”, затверджених Вченою радою Університету 26.04.2021 р. протокол № 5

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:

Навчальний 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 письмовий екзамен.

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», «Управлінський облік та бізнес-аналітика», «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			

2.1. ПЕРЕЛІК КОМПЕТЕНТОСТЕЙ, ФОРМУВАННЯ ЯКИХ ЗАБЕЗПЕЧУЄ ВИВЧЕННЯ ДИСЦИПЛІНИ

Після вивчення навчальної дисципліни здобувачі вищої освіти повинні володіти такими компетентностями:

Загальні компетентності:

- ЗК 3. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.
- ЗК 4. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні.
- ЗК 5. Здатність генерувати нові ідеї (креативність).
- ЗК 6. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.
- ЗК 11. Здатність оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт.

Спеціальні компетентності:

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.

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.

Фахові компетентності:

ФК 02 Здійснювати аналітичну обробку звітності з метою оцінки ефективності функціонування економічних об'єктів.

ФК 10 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.

2.2. РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ

Результатом навчання повинно бути набуття здобувачами вищої освіти теоретичних знань із основ методології стратегічного аналізу, методів стратегічного аналізу. Студенти повинні вміти

визначати місії, цілі та «стратегічні набори» підприємства, прогнозувати обсяги виробництва і реалізації продукції, визначати схильність до банкрутства, проводити SWOT-аналіз компанії, здійснювати стратегічний аналіз структури капіталу, проводити стратегічний аналіз інвестицій, формувати стратегічні плани різного рівня, розробляти проєктовані фінансові звіти компанії, розробляти та економічно обґрунтовувати стратегії виробничої і фінансової програм, здійснювати стратегічний аналіз фінансових показників діяльності підприємства.

Після вивчення дисципліни здобувачі вищої освіти повинні **(програмні результати навчання (ПРН)):**

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.

ПР 02. Знати теорію, методика і практику формування облікової інформації за стадіями облікового процесу і контролю для сучасних і потенційних потреб управління суб'єктами господарювання з урахуванням професійного судження.

ПР 05. Володіти інноваційними технологіями, обґрунтовувати вибір та пояснювати застосування нової методики підготовки і надання облікової інформації для потреб управління суб'єктом господарювання.

ПР 06. Визначати інформаційні потреби користувачів облікової інформації в управлінні підприємством, надавати консультації управлінському персоналу суб'єкта господарювання щодо облікової інформації.

ПР 07. Розробляти внутрішньофірмові стандарти і форми управлінської та іншої звітності суб'єктів господарювання.

ПР 08. Обґрунтовувати вибір оптимальної системи оподаткування діяльності суб'єкта господарювання на підставі діючого податкового законодавства.

ПР 10. Збирати, оцінювати та аналізувати фінансові та нефінансові дані для формування релевантної інформації в цілях прийняття управлінських рішень.

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.

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.

ПР 17. Готувати й обґрунтовувати висновки задля консультування власників, менеджменту суб'єкта господарювання та інших користувачів інформації у сфері обліку, аналізу, контролю, аудиту, оподаткування.

ПР 19. Вміти проєктувати, планувати і проводити пошукові і розвідувальні роботи, здійснювати їх інформаційне, методичне, матеріальне, фінансове та кадрове забезпечення.

2.3. ПРЕРЕКВІЗИТИ ТА ПОСТРЕКВІЗИТИ ВИВЧЕННЯ ДИСЦИПЛІНИ

З метою найкращого засвоєння матеріалу здобувачі вищої освіти повинні опанувати знання і навички з фінансового аналізу.

Знання, отримані при вивченні навчальної дисципліни, будуть базовими при опануванні таких дисциплін: економічна безпека національного господарства та методологія і організація наукових досліджень.

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

№ з.п.	Змістовні модулі	Кількість годин				
		Лекції	Семинарські заняття	Самостійна робота	ІКР	Всього
Модуль 1 = 2 залікових кредитів (60 год.)						
ЗМ 1. Стратегічний аналіз в системі управління економікою та стратегічного розвитку підприємства (Т 1 – 5)						
Т. 1	Стратегічний аналіз в системі управління підприємством	4	1	8	1	14
Т. 2	Аналіз досягнутих результатів діяльності підприємства	2	1	8		11
Т. 3	Методи прогнозування у стратегічному аналізі	2	2	8		12
Т. 4	Swot-аналіз	2	2	8		12
Т. 5	Стратегічний конкурентний аналіз	2	1	7		10
Модульна контрольна робота			1			1
Всього по модулю 1		12	8	39	1	60
Модуль 2 = 2 залікових кредитів (60 год.)						
ЗМ 2. Організація фінансово-господарського контролю в Україні (Т. 5 – 9)						
Т. 6	Стратегічний аналіз життєвого циклу бізнесу	2	2	8	1	13
Т. 7	Розроблення та економічне обґрунтування стратегії виробничої програми	2	2	8		12
Т. 8	Стратегічний аналіз інвестиційних проектів	2	2	8		12
Т. 9	Стратегічний аналіз фінансових результатів і фінансових потреб	2	2	8		12
Т. 10	Стратегічний аналіз як основа прийняття стратегічних управлінських рішень	2	1	7		10
Модульна контрольна робота			1			1
Всього по модулю 2		10	10	39	1	60
Разом годин з курсу		22	18	78	2	120
Форма підсумкового контролю: екзамен						

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

№ з.п.	Змістовні модулі	Кількість годин				
		Лекції	Семинарські 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						

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 кожен 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 самоперевірки

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.

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 Нортонна?
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 самоперевірки

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 Нортонна?
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?

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 самоперевірки

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?

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 самоперевірки

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?

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 самоперевірки

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.

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 кожну 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 самоперевірки

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.

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 самоперевірки

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.

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 самоперевірки

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?

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 прогноуються 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 самоперевірки

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 прогноуються 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?

Літературні джерела: / 1, 2, 4, 7, 10/

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 самоперевірки

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?

Літературні джерела: / 2, 7, 9, 10, 27, 28, 29 /

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.

Загальний розподіл балів, які здобувач вищої освіти може отримати в межах 100-бальної системи оцінювання, представлено в табл. 4.1.

Максимальна кількість балів, що може бути отримана здобувачем вищої освіти на практичному занятті становить 3 бали (табл. 4.2).

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.).

Таблиця 4.1

Розподіл балів з навчальної дисципліни „Стратегічний аналіз”.
Денна форма навчання

Модуль 1 - (21 бали)					Контрольний захід № 1 – 7 балів	Іспит - 50 балів	Загальна оцінка з курсу = 50 балів + 50 балів (Іспит)
Теми	Т. 1-2	Т. 3	Т. 4-5				
Загальна кількість балів	5	4	5				
Відповідь на семінарському занятті	3	3	3				
Індивідуально-консультаційна робота	2	1	2				
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи						
Модуль 2 - (24 бал)					Контрольний захід № 2 – 7 балів		
Теми	Т. 6	Т. 7	Т. 8	Т. 9-10			
Загальна кількість балів	4	4	4	5			
Відповідь на семінарському занятті	3	3	3	3			
Індивідуально-консультаційна робота	1	1	1	2			
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи						
Підсумковий тестовий контроль на платформі дистанційного навчання ДПУ MOODLE	5						

Розподіл балів з навчальної дисципліни „ Стратегічний аналіз ”. Заочна форма навчання

Модуль 1 - (25 балів)						Контрольний захід № 1 – 20 бал	Іспит - 50 балів	Загальна оцінка з курсу = 50 балів + 50 балів (Іспит)
Теми	Т. 1	Т. 2	Т. 3	Т. 4	Т. 5			
Загальна кількість балів	1	1	1	1	1			
Відповідь на семінарському занятті					1			
Індивідуально-консультаційна робота	1	1	1	1	-			
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи							
Модуль 2 - (25 балів)						Контрольний захід № 2 – 20 балів		
Теми	Т. 6	Т. 7	Т. 8	Т. 9	Т. 10			
Загальна кількість балів	1	1	1	1	1			
Відповідь на семінарському занятті					1			
Індивідуально-консультаційна робота	1	1	1	1	-			
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи							

Таблиця 4.2

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.

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 4.3

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 4.4

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 4.5

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 4.6

Розподіл балів за різні види завдань в межах екзаменаційної 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 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 заліку.

Переведення даних 100-бальної шкали оцінювання в національну шкалу та шкалу за системою ЄКТС здійснюється в такому порядку (табл. 4.7):

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	А	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 обдарування і нахили.	високий (творчий)	Відмінно	зараховано
80-89	В	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 (конструктивноваріативний)	добре	
70-79	С	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	Д	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	Е	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 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.

5. ЗАСОБИ ОЦІНЮВАННЯ:

- проведення попереднього контролю;
- проведення поточного і підсумкового контролю знань студентів;
- проведення усного опитування студентів за основними питаннями;
- проведення перевірки виконання домашніх завдань;
- презентації результатів виконаних завдань;
- проведення бліц-опитування, що являє собою або суцільне опитування всіх присутніх студентів групи, або вибіркоче опитування частини студентів групи;
- комп'ютерне тестування на платформі MOODLE ДПУ.
- іспит.

6. ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ ДО ПОТОЧНОГО ТА ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

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 лідування 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. Гордієнко П. Л. Стратегічний аналіз : навчальний посібник / П. Л. Гордієнко, Л. Г. Дідковська, Н. В. Яшкіна. – К. : Алерта, 2008. – 478 с.
2. Лісовий А. В. Стратегічний аналіз : навчальний посібник / А. В. Лісовий. – Ірпінь : УДФСУ, 2021. – 234 с.
3. Стратегічний аналіз : навчальний посібник / В. М. Яценко, В. В. Демиденко, С. Л. Демиденко. – Черкаси : ЧДТУ, 2010. – 247 с.
4. Стратегічний аналіз : навчальний посібник / Г. М. Давидов, В. М. Малахова, О. А. Магопець та ін. – К. : Знання, 2011. – 389 с.
5. Стратегічний аналіз : навчальний посібник / Є. М. Сич, О. В. Пилипенко, М. С. Стасишин та ін. – К. : Каравелла, 2015. – 304 с.
6. Фаріон І. Д. Стратегічний аналіз : навчальний посібник для студентів і аспірантів / І. Д. Фаріон. – Тернопіль : ТНЕУ, 2009. – 635 с.
7. Чернелевський Л. М. Аналіз діяльності підприємств та банківських установ: економічний, фінансово-інвестиційний, стратегічний : підручник / Л. М. Чернелевський, Н. Г. Слободян, О. В. Михайленко. – К. : “Хай-Тек Прес”, 2009. – 640 с.

Допоміжна:

8. Грабовецький Б. Є. Економічний аналіз : навч. посібник / Б. Є. Грабовецький – К. : Центр навчальної літератури, 2009. – 256 с.
9. Державна служба статистики України : офіційний сайт. [Електронний ресурс]. – Джерело доступу : <http://www.ukrstat.gov.ua/>
10. Мармуль Л. О. Роль стратегічного аналізу в управлінні виробничою діяльністю сільськогосподарських підприємств / Л. О. Мармуль [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <http://www.pdaa.edu.ua/sites/default/files/nppdaa/2011/01/152.pdf>
11. Парасій-Вергуненко І. М. Стратегічний аналіз у банках: теорія, методологія, практика : монографія / І. М. Парасій-Вергуненко. – К. : КНЕУ, 2007. – 360 с.
12. Стратегічний маркетинг : навч. посібник / Є. В. Крикавський, Л. І. Третякова, Н. С. Косар. – Львів : Видавництво Львівської політехніки, 2012. – 255 с.
13. Черниш С. С. Економічний аналіз : навчальний посібник / С. С. Черниш. – К. : Центр учбової літератури, 2010. – 312 с.

Інформаційні ресурси Інтернет:

14. Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України (SMIDA) : офіційний сайт [Електронний ресурс]. – Джерело доступу : <https://smida.gov.ua/about>
15. Урядовий портал : єдиний веб-портал органів виконавчої влади [Електронний ресурс]. – Джерело доступу : <http://www.ukrstat.gov.ua/>

Рецензія
на робочу програму навчальної дисципліни
„Стратегічний аналіз”
для підготовки здобувачів вищої освіти другого (магістерського) рівня
галузь знань 07 ”Управління та адміністрування”
спеціальність 071 „Облік і оподаткування”

В умовах ринкової економіки підвищується роль аналізу, в тому числі і стратегічного, як науки про економічну стратегію підприємства.

Робоча програма навчальної дисципліни „Стратегічний аналіз” складена на основі освітньо-професійної програми «Державний аудит; судово-економічна експертиза у фінансових розслідуваннях», другого (магістерського) освітнього рівня спеціальності 071 “Облік і оподаткування”. Вона включає в себе: передмову, в якій описується актуальність і зміст дисципліни, її мета і завдання, вимоги до знань і вмінь студентів, міжпредметні зв’язки, методи і форми викладання, форми і засоби проміжного і підсумкового контролю. В навчальну програму включено також опис навчальної дисципліни та її структура, зміст навчальної дисципліни за змістовними модулями.

Робоча програма навчальної дисципліни „Стратегічний аналіз” складена на належному науковому рівні, відповідає освітній програмі підготовки магістра і може бути рекомендована до використання у навчальному процесі.

Рецензент

О. Г. Рябчук, к.е.н, доцент

Рецензія
на робочу програму навчальної дисципліни „Стратегічний аналіз”
для підготовки магістрів за галузі знань 07 ”Управління та адміністрування”
спеціальність 071 „Облік і оподаткування”

Традиційний економічний аналіз має ретроспективний характер і не дозволяє отримати інформацію, необхідну для управління в режимі реального часу. Стратегічний аналіз ліквідує цю проблему – він спрямований на вирішення довгострокових глобальних проблем з метою посилення конкурентоспроможності продукції підприємства та її ринкової привабливості.

В нових умовах господарювання істотно зростає роль аналізу, в тому числі і стратегічного, як науки про економічну стратегію підприємства, яка відображає господарську систему, спрямовану на підвищення ефективності виробництва, збільшення обсягів продукції, зниження її собівартості та підвищення рентабельності господарювання.

Робоча програма навчальної дисципліни включає в себе: передмову, в якій описується актуальність і зміст дисципліни, її мета і завдання, вимоги до знань і вмінь студентів, міжпредметні зв'язки, методи і форми викладання, форми і засоби проміжного і підсумкового контролю. В робочу навчальну програму включено також опис навчальної дисципліни та її структура, зміст навчальної дисципліни за змістовними модулями та окремими темами.

Робоча навчальна програма з дисципліни „Стратегічний аналіз” складена на належному науковому рівні, може бути рекомендована до використання у навчальному процесі.

Рецензент

О. П. Колісник, к.е.н, доцент