

ОЦІНКА ВАРТОСТІ ТА УПРАВЛІННЯ ЕФЕКТИВНІСТЮ БІЗНЕСУ

ОПИС КУРСУ

Оцінка вартості та управління ефективністю бізнесу – дисципліна, яка орієнтована на вивчення механізму формування можливостей успішного довгострокового функціонування підприємства та здобуття практичних навичок їхньої оцінки. Даний курс присвячений вивченню методів, принципів, особливостей здійснення оцінки бізнесу (вартості підприємства), теоретичних і методичних підходів до вибору системи показників і визначення ефективності бізнесу, обґрунтування чинників росту ефективності, виявлення резервів росту ефективності в практиці діяльності підприємств, підходів до побудови системи управління ефективністю бізнесу. Цей курс спрямований на формування у здобувачів освіти практичних навичок щодо використання інструментів, прийомів та процедур оцінки бізнесу та окремих елементів майнового комплексу підприємства. Особливістю курсу є те, що в ньому розглянуто питання сутності оцінки бізнесу, викладено концепцію вартості оцінки бізнесу з урахуванням вартості його матеріальних (майнових) і нематеріальних активів. Дисципліна є обов'язковою для вивчення за освітньою програмою «Вартісне управління бізнесом», оскільки інтегрує та закріплює знання, набуті при вивченні прикладних бізнесових та управлінських дисциплін.

ВИМОГИ

- знання з математики, теорії ймовірності та математичної статистики, теорії прийняття рішень;
- наявність корпоративного облікового запису @mipolytech.education, Microsoft Teams, Word, Excel;
- наявність особистого логіну та паролю в Moodle.

Освітній рівень

Бакалавр

Кількість кредитів

7,0

Назва кафедри, яка пропонує дисципліну

Цифрових технологій та проєктно-аналітичних рішень

МОЙСЕЄНКО Костянтин

konstantin.moiseenko@mipolytech.education
кандидат економічних наук, доцент, фахівець в сфері механізмів розвитку соціально-економічних систем, державної політики



ТОРОПЧЕНКО Наталія

natalya.toropchenko@mipolytech.education
кандидат економічних наук, доцент кафедри металургії та організації виробництва, фахівець в інвестиційній сфері



ПРОГРАМНІ РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ

- демонструвати навички виявлення проблем та обґрунтування управлінських рішень;
- виявляти навички пошуку, збирання та аналізу інформації, розрахунку показників для обґрунтування управлінських рішень;
- застосовувати методи менеджменту для забезпечення ефективності діяльності організації;
- демонструвати навички застосування математичного апарату до аналізу і прогнозування параметрів управлінських і бізнес-процесів для обґрунтування управлінських рішень;
- здатність застосовувати методи оцінки вартості бізнесу та управління ефективністю організації;
- демонструвати навички управління ефективністю використання нової техніки, матеріальних і фінансових ресурсів, основного виробничого і трудового потенціалу;
- розуміти і використовувати принципи value-based management (VBM) в системі менеджменту підприємства.

ТЕМАТИКА

Теоретичні основи оцінки бізнесу. Етапи еволюції оцінки вартості та стратегічних показників ефективності діяльності підприємства. Правові аспекти оцінки вартості бізнесу. Методичний інструментарій та організація оцінки бізнесу. Оцінка вартості нерухомого майна підприємства. Оцінка вартості машин та обладнання. Оцінка нематеріальних активів. Сучасні методичні підходи до оцінки вартості бізнесу. Спеціальні випадки оцінки бізнесу. Управління ефективністю бізнесу: суть, принципи та методи. Підходи до визначення ефективності виробництва. Система оцінювання ефективності роботи бізнесу. Управління ефективністю використання нової техніки та впровадження організаційно-технічних заходів. Управління ефективністю використання матеріальних ресурсів. Управління ефективністю використання основного виробничого потенціалу. Вимірювання економічної ефективності трудового потенціалу. Ефективне використання фінансового потенціалу. Соціальна ефективність та її особливості.

ОРГАНІЗАЦІЯ КУРСУ, ФОРМИ ТА МЕТОДИ НАВЧАННЯ

- Освітній процес будується як комбінація лекцій та самостійного вивчення навчального матеріалу на платформі Moodle – з одного боку, та проблемно орієнтованих семінарських занять і практичних занять з відпрацювання аналітично-розрахункових навичок – з іншого.
- Відвідування лекційних занять є бажаним, однак не обов'язковим; від студентів очікується ознайомлення з матеріалом перед лекцією, що дозволить побудувати лекційне заняття у вигляді сполучення пояснень викладача та обговорення проблемних питань, які виникли при підготовці до лекції.
- Семінари і практичні заняття передбачають аналіз умовно змодельованих ситуацій та розв'язання задач різних рівнів, розбір реальних кейсів за матеріалами відкритого доступу; їх відвідування є бажаним.
- Від студента потребується виконати індивідуальні завдання та модульні контрольні роботи у терміни, встановлені у розділі «Розподіл балів за контрольними точками та графік їх виконання».
- З урахуванням поточної ситуації від учасників освітнього процесу очікується виконання вимог безпеки при сигналі «Повітряна тривога», санкції за залишення заняття або неявку на заняття не застосовуються.
- Опціонально доступні індивідуальні та групові консультації. З викладачем можна зв'язатися через електронну пошту, в чаті або в персональній розмові в MS Teams.

ПІДХОДИ ДО ОЦІНЮВАННЯ

Розподіл балів за контрольними точками та графік їх виконання

1 семестр

Види контр. точок	Тижні																		Всього
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
Робота на практичних заняттях		5		5		5		5		5		5		5		5		5	40
Захист індивідуальних завдань								10									10		20
Модульні контрольні роботи							20											20	40
Всього																			100

Зміст та вимоги до контрольних точок

Назва контрольної точки	Опис контрольної точки, порядок її проходження та отримання балів
Робота на практичних заняттях	<p>Оцінка за роботу на практичному (семінарському) занятті оголошується наприкінці заняття чи протягом наступного дня, за умови письмового виконання завдання у вигляді тестів/есе і може бути оскаржена одразу ж.</p> <p>Мах 5 балів:</p> <ul style="list-style-type: none"> – здобувач дав пряму та актуальну відповідь на поставлене питання з використанням обґрунтованого посилання на теоретичний матеріал, стисло формалізував сутність проблеми за ситуацією, запропонував логічне розв'язання задачі (3 бали); – оцінка ініціативності у роботі над проблемою, логічності та структурованості відповіді, здатності комунікувати у команді та під впливом негативних факторів, в т.ч. під тиском викладача та/або групи, вміння вести дискусію та бути критичним та самокритичним (2 бали)
Виконання та захист індивідуального завдання	<p>Підготовлене есе у вигляді файлу *.docx, або *.pdf розміщується у відповідному розділі дисципліни в Moodle і перевіряється протягом тижня після завершення терміну подачі. Оскарження оцінки може бути здійснене на останньому практичному занятті модуля.</p> <p>Невчасно складене</p> <p>Мах 10 балів:</p> <ul style="list-style-type: none"> – здобувач підготував есе за наданим завданням, в якому: правильно визначив проблеми, фактори, які могли вплинути на їх виникнення, обґрунтував своє бачення теоретичними концепціями або моделями, виконав необхідні розрахунки в разі потреби, представив висновок або власне бачення виходу з проблеми і окреслив можливі перспективи і обмеженість такого рішення; есе структуровано, викладено діловим, науковим або публіцистичним стилем української мовою (5 балів); – здобувач під час презентації / захисту есе демонструє володіння термінологічним апаратом, відповідає на запитання, здатний швидко адаптувати позицію під зміни у вихідному ситуаційному завданні (5 балів)
Модульні контрольні роботи	<p>МКР виконуються в Moodle під час останнього практичного заняття в модулі за 90 хвилин. В разі неявки або неможливості виконання МКР з поважних причин на таке заняття допускається відкриття виконання МКР за погодженням з викладачем в інший час асинхронно. Кількість спроб не обмежується, однак обмеження по часу виконання МКР залишається. Кожна модульна контрольна робота включає блок тестових завдань та задач з матеріалу модуля (мах 20 балів). Тестові завдання являють собою тести множинного вибору з однією вірною відповіддю. Задачі передбачають обґрунтування порядку розв'язання проблем, виконання розрахунків. Тести оцінюються за співпадінням з правильною відповіддю. При розв'язанні задач оцінюється логіка і обґрунтованість розв'язання, правильність арифметичних розрахунків.</p>

Додаткові зауваження:

– здобувач може оскаржити отримані оцінки в порядку, передбаченому Положенням про організацію освітнього процесу ([Нормативні документи : Polytechnic \(metinvest.university\)](http://polytechnic.metinvest.university))та

Положенням про політику та процедури врегулювання конфліктних ситуацій ([Академічні політики : Polytechnic \(metinvest.university\)](#));

– оцінки, отримані за роботу на практичних заняттях не можуть бути відпрацьовані або покращені, окрім процедури оскарження, оцінки за інші види поточного контролю можуть бути покращені за індивідуальною домовленістю з викладачем;

– викладач не має права знижувати оцінку за індивідуальне завдання або модульну контрольну роботу, якщо вони не були складені вчасно, однак в разі, якщо така робота була оцінена пізніше, ніж момент завершення теоретичного навчання у семестрі, то відповідна оцінка не враховується у рейтингу здобувачів освіти.

Форма підсумкового контролю. Порядок визначення підсумкової оцінки

Форма підсумкового контролю	1 семестр – письмовий іспит за матеріалом семестру
Умови допуску до підсумкового контролю	1 семестр – не менше 35 балів; якщо здобувачі освіти в результаті самооцінки академічного прогресу не впевнені, що набравши 35 балів за поточну успішність, складуть іспит на 85 балів і вище, то вони мають підвищити власні результати поточного контролю до прийняттого рівня
Порядок визначення підсумкової оцінки	Для варіанту іспиту: – підсумкова оцінка (ПО) визначається як середнє арифметичне поточної успішності з навчальної дисципліни (О) та оцінки, отриманої під час іспиту (І). В разі, якщо оцінка, отримана на іспиті, менше 60 балів, підсумкова оцінка дорівнює оцінці іспиту: $\begin{cases} \text{ПО} = \frac{0 + I}{2}, & \text{якщо } I \geq 60 \\ I, & \text{якщо } I < 60 \end{cases}$
Порядок проходження іспиту	Іспит складається в Moodle у визначений розкладом екзаменаційної сесії період; до складу завдань іспиту (100 балів) входять 40 тестових завдань множинного вибору з однією вірною відповіддю (по 1 балу) та 4 задачі, які передбачають обґрунтування порядку розв'язання проблем, виконання розрахунків (по 15 балів). Іспит оцінює ступінь володіння термінологією та розуміння теоретичних засад, процесів, механізмів та методів розрахунків за проблематикою всього курсу. На складання іспиту надається 1 спроба. Порядок оскарження екзаменаційної оцінки визначений у розділі 10 Положення про організацію освітнього процесу (Нормативні документи : Polytechnic (metinvest.university))

Відповідність між прийнятими в університеті шкалами оцінки наведена в таблиці

Бальна шкала	Рівні	Характеристика	Традиційні шкали	
			Іспит	Залік
90-100	A	Студент демонструє видатний рівень досягнення запланованих результатів вивчення навчальної дисципліни, що засвідчують його безумовну готовність до подальшого навчання та/або професійної діяльності за фахом	Відмінно	Залік
82-89	B	Студент виявляє вищий за середній рівень досягнення запланованих результатів вивчення навчальної дисципліни та готовності до подальшого навчання та/або професійної діяльності за фахом, в його знаннях або діях присутні незначні помилки	Добре	
75-81	C	Студент виявляє середній рівень досягнення запланованих результатів вивчення навчальної дисципліни та готовності до подальшого навчання та/або професійної діяльності за фахом, в його знаннях або діях присутні деякі значущі помилки		
67-74	D	Студент виявляє задовільний рівень досягнення запланованих результатів вивчення навчальної дисципліни та готовності до подальшого навчання та/або професійної діяльності за фахом, в його знаннях або діях наявні суттєві помилки	Задовільно	
60-66	E	Наявні мінімально достатні для подальшого навчання та/або професійної діяльності за фахом результати вивчення навчальної дисципліни		

35-59	FX	Низка запланованих результатів навчання не досягнуті. Рівень наявних результатів навчання є недостатнім для подальшого навчання та/або професійної діяльності за фахом	Незадовільно	Незалік
0-34	F	Результати навчання відсутні або критично низькі		

ОСОБЛИВІ ПІДХОДИ ДО ВИЗНАННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ НАВЧАННЯ

– В разі, якщо дисципліна є обов'язковою для здобувача освіти, і він засвоїв повністю або частково відповідні програмні результати навчання під час отримання освіти на попередніх або такому ж рівні (дисципліни «Оцінка бізнесу», «Оцінка вартості бізнесу», «Управління вартістю бізнесу» та ін.), то кредити та оцінка з дисципліни може бути перезарахована в порядку, передбаченому Положенням про організацію освітнього процесу ([Нормативні документи : Polytechnic \(metinvest.university\)](#)). Консультацію з даного питання можна отримати у викладача, куратора або гаранта освітньої програми, завідувача кафедри, за якою закріплено цю дисципліну;

– В разі, якщо здобувач освіти обрав цю дисципліну як дисципліну вільного вибору, не зважаючи на той факт, чи вивчалася вона раніше, оцінка та кредити з цієї дисципліни не перезараховуються;

– В разі, якщо здобувач освіти хотів би самостійно вивчити певний курс з проблематики оцінки вартості та управління ефективністю бізнесом (наприклад, Coursera, Udemu або інших платформ, в т.ч. платформ відкритих курсів вітчизняних та/або закордонних університетів), то 1) доцільно звернутися до списку рекомендованих вебресурсів або проконсультуватися з викладачем на предмет релевантності самостійно знайденого освітнього ресурсу програмі дисципліни; 2) в разі успішності опанування такого курсу, яке підтверджується сертифікатом або іншим способом, такому здобувачу у порядку, визначеному Положенням про визнання результатів навчання, набутих у неформальній/інформальній освіті [Нормативні документи : Polytechnic \(metinvest.university\)](#), такі результати можуть бути зараховані замість оцінки з певного виду поточного контролю;

– В разі, якщо здобувач освіти реалізував певний вид наукової роботи (тези, стаття, результативна участь у студентській олімпіаді тощо), то у порядку, визначеному Положенням про визнання результатів навчання, набутих у неформальній/інформальній освіті [Нормативні документи : Polytechnic \(metinvest.university\)](#), такі результати можуть бути зараховані замість оцінки з певного виду поточного або навіть підсумкового контролю; перелік таких осіб можна знайти за посиланням [Студентам : Polytechnic \(metinvest.university\)](#)

РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

1. Економіка підприємництва : підручник / за ред. Л. В. Фролової. Одеса : Бондаренко М.О., 2020. 708 с.
2. Краснокутська Н. С., Коптева Г. М. Оцінка бізнесу : навч. Посібник. Харків : Монограф, 2021. 229 с.
3. Економіка фірми / за заг. ред. Н. П. Іващенко. М.: Проспект, 2019. 528 с.
4. Coller T., Goedhart M., Wessels D. Valuation: Measuring and Managing the Value of Companies. 7th Edition. McKinsey & Company Inc., 2020. 896 p.
5. Business Process Management, BPM. IT-Enterprise – your one-stop platform for digital transformation : веб-сайт. URL: <https://www.it.ua/knowledge-base/technology-innovation/business-process-management-bpm> (date of access: 29.05.2024).
6. Економіка підприємництва : підручник / за ред. Л. В. Фролової. Одеса : Бондаренко М.О., 2020. 708 с.
7. Краснокутська Н. С., Коптева Г. М. Оцінка бізнесу : навч. Посібник. Харків : Монограф, 2021. 229 с.
8. Економіка фірми / за заг. ред. Н. П. Іващенко. М.: Проспект, 2019. 528 с.
9. Coller T., Goedhart M., Wessels D. Valuation: Measuring and Managing the Value of Companies. 7th Edition. McKinsey & Company Inc., 2020. 896 p.

10. Business Process Management, BPM. IT-Enterprise – your one-stop platform for digital transformation : веб-сайт. URL: <https://www.it.ua/knowledge-base/technology-innovation/business-process-management-bpm> (date of access: 29.05.2024).
11. Європейські стандарти оцінки бізнесу (EBVS). TEGoVA. 2020. URL: https://tegoval.org/data/bin/a5eb153bd35c79_TEGOVA_EVSB_2020_Without_Cover.pdf.
12. Концепція розвитку оцінної діяльності в Україні (2016-2025) : Всеукраїнська асоціація фахівців оцінки : веб-сайт. URL: <http://www.afo.com.ua/uk/news/1/1034> (дата звернення: 20.08.2024).
13. Структура нових «Міжнародних Стандартів Оцінки», проект яких опублікував Міжнародний комітет стандартів оцінки (IVSC) : Всеукраїнська асоціація фахівців оцінки : веб-сайт. URL: <http://afo.com.ua/ru/news/2/406> (дата звернення: 20.08.2024).

АКАДЕМІЧНІ ПОЛІТИКИ

Як член спільноти Технічного університету «МЕТІНВЕСТ ПОЛІТЕХНІКА» Ви маєте дотримуватися певних стандартів та академічної політики:

– **Академічна недоброчесність** вигляді академічного плагіату; фабрикації; фальсифікації; списування обману; хабарництва; необ'єктивного оцінювання; надання здобувачам освіти під час проходження ними оцінювання результатів навчання допомоги чи створення перешкод, не передбачених умовами та/або процедурами проходження такого оцінювання; впливу у будь-якій формі (прохання, умовляння, вказівка, погроза, примушування тощо) на педагогічного (науково-педагогічного) працівника з метою здійснення ним необ'єктивного оцінювання результатів навчання – прямо заборонено (докладніше про це – у Положенні про академічну доброчесність здобувачів вищої освіти та науково-педагогічних працівників ТОВ ТЕХНІЧНОГО УНІВЕРСИТЕТУ «МЕТІНВЕСТ ПОЛІТЕХНІКА»); і в разі виявлення – **відповідний захід контролю (контрольну точку) буде оцінено в 0 балів за з наступним повідомленням декану факультету та голові комісії з академічної доброчесності Університету.**

– В разі випадку надання здобувачам освіти під час проходження ними оцінювання результатів навчання допомоги чи створення перешкод, не передбачених умовами та/або процедурами проходження такого оцінювання; впливу у будь-якій формі (прохання, умовляння, вказівка, погроза, примушування тощо) на педагогічного (науково-педагогічного) працівника з метою здійснення ним необ'єктивного оцінювання результатів навчання студент може оскаржити процедури оцінювання за процедурами, передбаченими Положенням про організацію освітнього процесу (розділ 10).

– Матеріали в рамках курсу, захищені авторським правом, можуть бути використані лише тільки здобувачами освіти, яким призначено даний курс і для цілей, пов'язаних з цим курсом і не можуть поширюватися.

– Спілкування з однокурсниками та викладачем має бути професійним та ввічливим.

– Очікується, що Ви перевірятимете всі Ваші письмові повідомлення, включаючи поштові повідомлення та повідомлення у MS Teams на коректність змісту та мови.

– Університет прагне підтримувати середовище, вільне від дискримінації або дискримінаційних домагань, спрямованих на будь-яку людину або групу в межах своєї спільноти - здобувачів освіти, співробітників або відвідувачів.

Докладніше про академічні політики стосовно етичності поведінки, академічної доброчесності та протидію булінгу можна дізнатися за посиланням: [Академічні політики - Polytechnic \(metinvest.university\)](https://metinvest.university)