

**МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ**  
**Східноєвропейський національний університет імені Лесі Українки**  
Навчально-науковий центр післядипломної освіти

**Затверджено**

Проректор з навчальної роботи,  
проф. Гаврилюк С. В. \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ 2014 р.

**Інформаційні системи і технології у фінансах**

**Програма**

вибіркової навчальної дисципліни  
підготовки спеціаліста  
галузі знань 0305 «Економіка та підприємництво»  
спеціальності 7.03050801 «Фінанси і кредит»

**Програма вибіркової навчальної дисципліни «Інформаційні системи і технології у фінансах»** для студентів ННЦПО спеціальності 7.03050801 «Фінанси і кредит». – 29 листопада 2014 р. – 7 с.

**Розробник:** Тоцька О. Л. – доцент кафедри менеджменту, к. е. н., доцент

**Рецензент:** Бегун С. І. – доцент кафедри обліку і аудиту, к. е. н., доцент

**Програма навчальної дисципліни затверджена на засіданні кафедри менеджменту**

протокол № 5 від 02.12.2014 р.

Завідувач кафедри: \_\_\_\_\_ (Черчик Л. М.)

**Програма навчальної дисципліни схвалена науково-методичною комісією інституту економіки та менеджменту**

протокол № 4 від 03.12.2014 р.

Голова науково-методичної комісії інституту: \_\_\_\_\_ (Бегун С. І.)

**Програма навчальної дисципліни схвалена науково-методичною радою університету**

протокол № 4 від 17.12.2014 р.

## Вступ

Програма навчальної дисципліни «Інформаційні системи і технології у фінансах» складена відповідно до освітньо-професійної програми перепідготовки спеціаліста спеціальності «Фінанси і кредит».

**Предметом** вивчення навчальної дисципліни є фінансова інформація.

**Міждисциплінарні зв'язки:** курс «Інформаційні системи і технології у фінансах» тісно пов'язаний із дисциплінами «Податкова система», «Фінансова діяльність суб'єктів підприємництва», «Банківські операції».

Програма навчальної дисципліни складається з таких **змістових модулів**:

1. Характеристика автоматизованої обробки інформації.
2. Інформаційні системи в банківській діяльності.
3. Інформаційні системи у фінансових установах.

### 1. Мета та завдання навчальної дисципліни

1.1. Метою викладання навчальної дисципліни «Інформаційні системи і технології у фінансах» є формування системи знань у галузі організації та функціонування інформаційних систем фінансового обліку та методології автоматизованого розв'язання комплексів фінансових задач.

1.2. Основними завданнями вивчення дисципліни «Інформаційні системи і технології у фінансах» є вивчення інформаційних технологій в управлінні фінансами, систем оброблення фінансової інформації, організації та методології розв'язування задач фінансової діяльності в установах різного типу; набуття вмінь використовувати базовий програмний засіб (Microsoft Excel) для розв'язування задач фінансової діяльності в банках, бюджетних установах і на підприємствах.

1.3. Згідно з вимогами освітньо-професійної програми студенти повинні:

#### *знати:*

теорію про інформаційні технології в управлінні фінансами, системи оброблення фінансової інформації, організацію та методологію розв'язування задач фінансової діяльності в установах різного типу;

#### *вміти:*

використовувати базовий програмний засіб (Microsoft Excel) для розв'язування задач фінансової діяльності в банках, бюджетних установах і на підприємствах в умовах функціонування окремих автоматизованих робочих місць.

На вивчення навчальної дисципліни відводиться 135 годин / 2,5 кредити ECTS.

## 2. Інформаційний обсяг навчальної дисципліни

### Змістовий модуль 1. Характеристика автоматизованої обробки інформації

#### Тема 1. Дані та операції над ними

Характеристика операцій над даними. Кодування економічної інформації.

#### Тема 2. Характеристика автоматизованих систем

Сутність і види автоматизованих систем. Структура та властивості автоматизованих систем.

### Змістовий модуль 2. Інформаційні системи в банківській діяльності

#### Тема 3. Система електронних платежів Національного банку України

Функції та структура Національного банку України. Характеристика системи електронних платежів Національного банку України. Моделі обслуговування консолідованого кореспондентського рахунку в системі електронних платежів Національного банку України.

**Тема 4.** Система електронної пошти Національного банку України

Функції та структура електронної пошти НБУ. Обмін електронними повідомленнями між користувачами системи електронної пошти НБУ.

**Тема 5.** Особливості автоматизованого оброблення внутрішньобанківської інформації

Операційна діяльність в банках України. Автоматизована банківська система Б2. Банківська операційна система ProFIX/BANK. Автоматизована банківська система SCROOGE.

**Тема 6.** Міжнародна електронна мережа міждержавних розрахунків SWIFT

Характеристика системи SWIFT. Правила оформлення платіжних документів у системі УкрСВІФТ. Одиначний клієнтський переказ коштів у системі УкрСВІФТ. Міжбанківський переказ коштів у системі УкрСВІФТ.

**Змістовий модуль 3.** Інформаційні системи у фінансових установах

**Тема 7.** Інформаційно-аналітичні системи Міністерства фінансів України

Характеристика Міністерства фінансів України. Аналітично-інформаційна система підтримки державного бюджету. Інформаційно-аналітична система підтримки місцевих бюджетів. Інформаційно-телекомунікаційна система «Фінанси».

**Тема 8.** Автоматизована інформаційна система Державної казначейської служби України

Характеристика Державної казначейської служби України. Процедури центрального апарату Державної казначейської служби України з управління автоматизованими системами. Характеристика програми «Казна–Видатки».

**Тема 9.** Автоматизація оброблення інформації в податковій сфері України

Характеристика податкової системи України. Система та завдання органів державної податкової служби. Програмне забезпечення для формування податкової звітності в електронному вигляді.

**Тема 10.** Автоматизація оброблення інформації у страховій сфері

Характеристика страхової сфери України. Системи автоматизації страхової діяльності.

**Тема 11.** Автоматизація управління фінансами в бюджетних установах

Особливості управління фінансами в бюджетних установах. Програмне забезпечення для управління фінансами в бюджетних установах.

**Тема 12.** Автоматизація управління фінансами підприємств і комерційних структур

Характеристика підприємницької діяльності. Програмне забезпечення для управління фінансами великих підприємств.

**Тема 13.** Інформатизація фінансового ринку

Загальна характеристика фінансових послуг. Державне регулювання ринків фінансових послуг в Україні. Програмне забезпечення для формування електронних форм звітності емітентами цінних паперів. Програмне забезпечення для формування електронних форм звітності фінансовими установами.

**3. Форма підсумкового контролю успішності навчання**

Формою підсумкового контролю успішності навчання є залік.

На залік виносяться тестові питання, складені до таких підрозділів тем:

1. Характеристика операцій над даними.
2. Кодування економічної інформації.
3. Сутність і види автоматизованих систем.
4. Структура та властивості автоматизованих систем.
5. Функції та структура Національного банку України.
6. Характеристика системи електронних платежів Національного банку України.
7. Моделі обслуговування консолідованого кореспондентського рахунку в системі електронних платежів Національного банку України.
8. Функції та структура електронної пошти НБУ.
9. Обмін електронними повідомленнями між користувачами системи електронної пошти НБУ.
10. Операційна діяльність в банках України.
11. Автоматизована банківська система Б2.
12. Банківська операційна система ProFIX/BANK.
13. Автоматизована банківська система SCROOGE.
14. Характеристика системи SWIFT.
15. Правила оформлення платіжних документів у системі УкрСВІФТ.
16. Одиначний клієнтський переказ коштів у системі УкрСВІФТ.
17. Міжбанківський переказ коштів у системі УкрСВІФТ.
18. Характеристика Міністерства фінансів України.
19. Аналітично-інформаційна система підтримки державного бюджету.
20. Інформаційно-аналітична система підтримки місцевих бюджетів.
21. Інформаційно-телекомунікаційна система «Фінанси».
22. Характеристика Державної казначейської служби України.
23. Процедури центрального апарату Державної казначейської служби України з управління автоматизованими системами.
24. Характеристика програми «Казна–Видатки».
25. Характеристика податкової системи України.
26. Система та завдання органів державної податкової служби.
27. Програмне забезпечення для формування податкової звітності в електронному вигляді.
28. Характеристика страхової сфери України.
29. Системи автоматизації страхової діяльності.
30. Особливості управління фінансами в бюджетних установах.
31. Програмне забезпечення для управління фінансами в бюджетних установах.
32. Характеристика підприємницької діяльності.
33. Програмне забезпечення для управління фінансами великих підприємств.
34. Загальна характеристика фінансових послуг.
35. Державне регулювання ринків фінансових послуг в Україні.
36. Програмне забезпечення для формування електронних форм звітності емітентами цінних паперів.
37. Програмне забезпечення для формування електронних форм звітності фінансовими установами.

#### **4. Методи та засоби діагностики успішності навчання**

Практичні роботи, самостійні роботи, залік.

#### **5. Список джерел**

1. Автоматизована система казначейського виконання бюджетів усіх рівнів бюджетної системи України по видатках (АС «Казна–В» v 2.116с) : інструкція користувача. – Кн. 1. – ГУ Державного казначейства України у Дніпропетровській області. – 2007. – 69 с.
2. ДСТУ 2226-93 Автоматизовані системи. Терміни та визначення. – К. : Держстандарт України, 1994. – 92 с.

3. ДСТУ 2228-93 Системи оброблення інформації. Підготовлення і оброблення даних. Терміни та визначення. – К. : Держстандарт України, 1994. – 20 с.
4. ДСТУ 2938-94 Системи оброблення інформації. Основні поняття. Терміни та визначення. – К. : Держстандарт України, 1995. – 34 с.
5. ДСТУ ISO 5127:2007 Інформація і документація. Словник термінів. – К. : Держспоживстандарт України, 2010. – 243 с.
6. ДСТУ ISO/IEC 2382-17:2005 Інформаційні технології. Словник термінів. Частина 17. Бази даних. – К. : Держспоживстандарт України, 2007. – 42 с.
7. Офіційний сайт компанії CS [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://www.cs ltd.com.ua/ru/products/for-banking/b2.html>
8. Офіційний сайт компанії «Lime Systems» [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://lime-systems.com/soft/scrooge/>
9. Офіційний сайт корпорації Парус [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://parus.ua/ru/141/>
10. Офіційний сайт ТОВ «Компанія ПроФІКС» [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://www.profix.com.ua/solutions.php?s=2&x=1>
11. Офіційний сайт товариства SWIFT [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://www.swift.com/>
12. Посібник користувача програмного забезпечення SimpleReports [Електронний ресурс]. – Режим доступу : [http://www.smida.gov.ua/support/emitents/programne\\_zabezpechennya](http://www.smida.gov.ua/support/emitents/programne_zabezpechennya)
13. Порядок роботи з програмним забезпеченням по формуванню податкової звітності в електронному вигляді [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://minrd.gov.ua/elektronna-zvitnist/platnikam-podatktiv-pro-ele/programne-zabezpechennya-poryadok-roboti-z-opz/>
14. Про електронний цифровий підпис: Закон України від 22.05.2003 р. № 852-IV [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/852-15>
15. Про затвердження Інструкції про міжбанківський переказ коштів в Україні в національній валюті : Постанова НБУ від 16.08.2006 р. № 320 [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/z1035-06/page>
16. Про затвердження Положення про систему електронної пошти Національного банку України : Постанова Правління НБУ від 29.12.2004 р. № 689 [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z0086-05>
17. Про затвердження Порядку обміну фінансово-економічними даними в інформаційно-телекомунікаційній системі «Фінанси»: Наказ Міністерства фінансів України від 16.07.2008 р. № 943 [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/z0713-08>
18. Про платіжні системи та переказ коштів в Україні : Закон України від 05.04.2001 р. № 2346-III [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/2346-14>
19. Про подання електронної податкової звітності : Наказ ДПА України від 10.04.2008 р. № 233 [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z0320-08>
20. Про регламент роботи СЕП : Лист Національного банку України від 27.03.2012 р. № 25-211/694 [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/v0694500-12>
21. Про створення інформаційно-телекомунікаційної системи «Фінанси»: Розпорядження Кабінету Міністрів України від 19.09.2007 р. № 752-р [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/752-2007-%D1%80>
22. Стандарт оформлення платежних документів в українській гривні для передачі в системі SWIFT (УкрСВИФТ) : Версія 1.02 [Електронний ресурс]. – Режим доступу : [http://www.ukrswift.org/index.php?lang\\_id=2&menu\\_id=5](http://www.ukrswift.org/index.php?lang_id=2&menu_id=5)

23. *Тоцька О. Л.* Інформаційні системи і технології у фінансах : [навч. посіб. для студ. вищ. навч. закл.] / О. Л. Тоцька. – Луцьк : Східноєвроп. нац. ун-т ім. Лесі Українки, 2014. – 340 с.
24. *Тоцька О. Л.* Методичні вказівки до виконання практичних і лабораторних робіт з дисципліни «Інформаційні системи і технології у фінансових установах» для студентів економічних спеціальностей / О. Л. Тоцька. – Луцьк : Ред.-вид. відділ «Вежа». – 2003. – 36 с.
- Тоцька О. Л.* Методичні матеріали до тестування з дисциплін «Система обробки економічної інформації», «АРМ економіста-фінансиста», «Інформаційні системи і технології у фінансах» для студентів економічних спеціальностей / О. Л. Тоцька. – Луцьк : Ред.-вид. відділ «Вежа». – 2006. – 52 с.