РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

**СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ “Д. А. ЦЕНОВ” – СВИЩОВ**

|  |  |
| --- | --- |
| Факултет“СТОПАНСКА ОТЧЕТНОСТ” | Катедра  “СТАТИСТИКА И ПРИЛОЖНА МАТЕМАТИКА” |
|  |  |
| **Утвърждавам:** |  |
| Декан: …...…………….............................  (проф. д-р Атанас Атанасов) | Приета от ФС, Протокол № 1 от 14.09.2022 г. Приета от КС, Протокол № 1 от 07.09.2022 г. |
| **УЧЕБНА ПРОГРАМА**  **на** | |
| Учебна дисциплина“Финансова статистика с Excel ” | |
| **Код на дисциплината: ФСО-КСПМ-М-324**  **Брой кредити по учебен план: (6)** | |
| Образователно-квалификационна степен: МАГИСТЪР | Код на документа:УД/УПР-ФСО-КСПМ-М-324 |
| Форма на обучение: РЕДОВНА/ЗАДОЧНА/ДИСТАНЦИОННА Език: БЪЛГАРСКИ | Версия:v.01/2022 |

**І. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ОБУЧЕНИЕТО**

**Часове учебна заетост (семестър с продължителност 14 седмици)**

***Таблица № 1***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Учебна заетост**  **/аудиторна и извънаудиторна/** | **Редовна форма на обучение** | **Задочна форма на обучение** | **Дистанционна форма на обучение** |
| **1. Аудиторна заетост (АЗ)** | **56** | **28** | **56** |
| 1.1. Лекции | 42 | 21 | 42 |
| 1.2. Семинарни занятия | 14 | 7 | 14 |
| **2. Извънаудиторна заетост (ИАЗ)** | **94** | **122** | **94** |
| 2.1.Самостоятелна работа | 47 | 61 | 47 |
| 2.2. Академични задания | 47 | 61 | 47 |
| 2.2.1. Курсови разработки и проекти | 47 | 61 | 47 |
| 2.2.2. Есета/доклади |  |  |  |
| 2.2.3. Казуси и делови игри |  |  |  |
| 2.2.4. Онлайн тестови и изпитни модули |  |  |  |
| **Всичко:** | **150** | **150** | **150** |

**Схема за формиране на крайната оценка по дисциплина**

***Таблица № 2***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Критерий** | **Тежест на критерия** | | |
| **Редовна форма на обучение** | **Задочна форма на обучение** | **Дистанционна форма на обучение** |
| **1. Изпълнение на ангажименти през семестъра, в т.ч.:** | **60%** | **60%** | **60%** |
| * 1. Посещение на учебни занятия   *(% от комплексната оценка)* | 10% | 10% | 10% |
| 1.2. Семестриални контролни  *(% от комплексната оценка)* | 30% | 30% | 30% |
| 1.3. Академични задания  *(% от комплексната оценка)* | 20% | 20% | 20% |
| **2. Семестриален изпит**  *(% от комплексната оценка)*  *Форма на провеждане:*  *поливариантни тестове* | **40%** | **40%** | **40%** |
| **Общо за дисциплината** | **100%** | **100%** | **100%** |

**II. Анотация**

**2.1. Цел на курса**

„Дисциплината „Финансова статистика с Excel“ е включена в учебния план на специалност „Бизнес анализ на данни със специализиран софтуер (съвместна програма)“, която се реализира съвместно с Университета за национално и световно стопанство – София в рамките на проект BG05M2OP001-2.016-0004-C01 „Икономическото образование в България 2030“, финансиран по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“, съфинансиран от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове.“

Целта на учебната дисциплина “Финансова статистика с Excel” е да се дадат знания на студентите от магистърска програма "Бизнес анализ на данни със специализиран софтуер (съвместна програма)", за да могат успешно да реализират възможностите, които предоставят статистическите методи за анализ във финансовата сфера.

**2.2. Предварителни изисквания**

Изучаването на дисциплината се основава на придобитите общоикономически и специализирани знания в ОКС „бакалавър“ – Въведение в общата теория на статистиката, Икономическа статистика, Финанси, Пари и кредит, Инвестиции и др. Учебният материал е структуриран по теми, които са основни методологически единици, като изложението се базира на последователно и методично изясняване на основните проблеми.

**2.3. Използвани методи на преподаване**

***2.3.1 Редовна и задочна форма***

При обучението на студентите се използва дигитално учебно съдържание, за усвояването на което се прилагат различни традиционни и дигитални методи на обучение и оценяване на придобитите знания и умения (традиционни и видео лекции, казуси, симулации, ролеви игри, дебати, дискусии, демонстрации, мозъчни атаки, директни инструкции, кооперативно учене, независими и групови проекти, учене чрез преживяване, дигитални инструменти, интерактивни методи на преподаване). Учебните занятия се провеждат както във вид на традиционни лекции чрез използване на съвременни технически средства за презентация (интерактивни дъски и екрани, холограмни проектори, устройства за виртуална реалност и др.), така и във вид на синхронни лекции и семинарни занятия във виртуални класни стаи.

Записите на занятията и дигиталните обучителни ресурси се съхраняват в облачно базирани библиотеки с учебни материали, което дава възможност за асинхронен достъп до тези ресурси в удобно за обучаемите време.

***2.3.2 Дистанционна форма***

При обучението на студентите се използва дигитално учебно съдържание, за усвояването на което се прилагат различни традиционни и дигитални методи на обучение и оценяване на придобитите знания и умения (традиционни и видео лекции, казуси, симулации, ролеви игри, дебати, дискусии, демонстрации, мозъчни атаки, директни инструкции, кооперативно учене, независими и групови проекти, учене чрез преживяване, дигитални инструменти, интерактивни методи на преподаване). Учебните занятия се провеждат както във вид на традиционни лекции чрез използване на съвременни технически средства за презентация (интерактивни дъски и екрани, холограмни проектори, устройства за виртуална реалност и др.), така и във вид на синхронни лекции и семинарни занятия във виртуални класни стаи.

Записите на занятията и дигиталните обучителни ресурси се съхраняват в облачно базирани библиотеки с учебни материали, което дава възможност за асинхронен достъп до тези ресурси в удобно за обучаемите време.

**2.4. Очаквани резултати**

В резултат на обучението по дисциплината студентите ще развият способности за приложение на конкретните статистически методи, прийоми и техники при емпиричните изследвания в областта на финансите, банковото дело, застраховането, инвестициите и ще изградят статистическо мислене и умения за боравене с категориите и основните статистически понятия при изучаване на масовите явления и процеси в областа на финансите.

**III. разпространение на дисциплината**

1. Дисциплина: Финансова иконометрия; Университет: Икономически университет - Варна, България.

2. Дисциплина: NUMERICAL AND STATISTICAL METHODS FOR FINANCE; Университет: University of Milano, Италия.

3. Дисциплина: EMPIRICAL METHODS IN FINANCE; Университет: Frankfurt School of Finance &Management, Германия.

4. Дисциплина: FINANCIAL ECONOMICS WITH ECONOMETRICS; Университет: University of Kent, Великобритания.

5. Дисциплина: STATISTCAL FINANCE; Университет: Waseda University, Япония.

**IV. Учебно съдържание**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ТемИ** | **Редовна форма на обучение** | | **Задочна форма на обучение** | | **Дистанционна форма на обучение** | |
| **Л** | **У** | **Л** | **У** | **Л** | **У** |
| **${temi#1}Тема І. Въведение във финансовата статистика** | 2 | 1 | 1 | 0 | 2 | 1 |
| *1. Обект, предмет и метод на финансовата статистика 2. Източници на информация за финансовата статистика 3. Връзка на финансовата статистика с другите икономически дисциплини 4. Финансовата статистика като теория и практическа дейност – исторически преглед 5. Съвременна организация на финансовата статистика* |
| **${temi#2}Тема ІІ. Финансовите операции в Системата на националните сметки** | 4 | 1 | 2 | 0 | 4 | 1 |
| *1. Същност, принципи на изграждане, основни понятия на СНС 2. Статистически класификации в СНС 3. Институционални единици, сектори и сметки в СНС 4. Същност на финансовите сметки в СНС 5. Информационно осигуряване на съставянето на финансовите сметки в СНС* |
| **${temi#3}Тема ІІІ. Статистическо изучаване на консолидирания държавен бюджет** | 6 | 2 | 4 | 1 | 6 | 2 |
| *1. Същност и задачи на статистическото изучаване на консолидирания държавен бюджет 2. Правна регламентация, принципи и правила при подготвянето, приемането и изпълнението на консолидирания държавен бюджет 3. Информационно осигуряване на статистическото изучаване консолидирания държавен бюджет 4. Единна бюджетна класификация 5. Система от показатели за характеризиране на консолидирания държавен бюджет 6. Статистически методи за анализ на консолидирания държавен бюджет 7. Анализ на изпълнението на консолидирания държавен бюджет посредством MS Excel* |
| **${temi#4}Тема ІV. Статистическо изучаване на държавния дълг** | 6 | 2 | 3 | 1 | 6 | 2 |
| *1. Същност и задачи на статистическото изучаване на държавния дълг 2. Методология на статистическото изучаване на държавния дълг 3. Система от показатели за характеризиране на държавния дълг 4. Статистически методи за анализ на държавния дълг 5. Анализ на държавния дълг посредством MS Excel* |
| **${temi#5}Тема V. Статистическо изучаване на дейността на търговските банки** | 6 | 2 | 3 | 2 | 6 | 2 |
| *1. Същност и задачи на статистическото изучаване на дейността на търговските банки 2. Информационно осигуряване на статистическото изучаване на дейността на търговските банки 3. Система от показатели за характеризиране на дейността на търговските банки 4. Статистически методи за анализ на дейността на търговските банки 5. Анализ на дейността на търговските банки посредством MS Excel* |
| **${temi#6}Тема VІ. Статистическо изучаване на застрахователната дейност** | 6 | 2 | 3 | 1 | 6 | 2 |
| *1. Същност и задачи на статистическото изучаване на дейността на застахователните дружества 2. Основни понятия, съвкупности, единици и признаци 3. Информационно осигуряване на статистическото изучаване на дейността на застрахователните дружества 4. Система от показатели за характеризиране на дейността на застрахователните дружества 5. Анализ на застрахователната дейност посредством MS Excel* |
| **${temi#7}Тема VІІ. Статистическо изучаване на инвестициите** | 6 | 2 | 3 | 1 | 6 | 2 |
| *1. Същност и задачи на статистическо изучаване на инвестициите 2. Информационно осигуряване на статистическото изучаване на преките чуждестранни инвестиции 3. Информационно осигуряване на статистическото изучаване на разходите за придобиване на ДМА 4. Система от показатели за характеризиране на инвестициите 5. Статистически методи за анализ на инвестициите 6. Анализ на инвестициите посредством MS Excel* |
| **${temi#8}Тема VIII. Статистическо изучаване дейността на борсите** | 6 | 2 | 2 | 1 | 6 | 2 |
| *1. Същност и задачи на борсовата статистика 2. Правна регламентация и функциониране на капиталовия пазар в България 3. Информационно осигуряване на статистическото изучаване на борсовата търговия 4. Система от статистически показатели за дейността на фондовите борси 5. Статистически методи за анализ на показателите за борсовата търговия 6. Анализ на показателите за борсовата търговия посредством MS Excel* |
| **${temi\_sum#1}Общо:** | **42** | **14** | **21** | **7** | **42** | **14** |

**V. ИЗПОЛЗВАНИ УЧЕБНО-ТЕХНИЧЕСКИ СРЕДСТВА**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование на**  **Учебно-техническото средство** | **Използвани учебно-технически средства по вид на занятията** | |
| **Лекции** | **Семинарни**  **занятия** |
| 1. Мултимедийни системи за презентиране | X | X |
| 2. Интернет | X | X |
| 3. Специализирани програмни продукти: |  |  |
| 3.1  MS Excel | X | X |

**VI. ПреПОРЪЧИТЕЛНИ МАТЕРИАЛИ И НОРМАТИВНИ ИЗТОЧНИЦИ**

**6.1. Основна литература**

|  |
| --- |
| 1. Ангелова, П., Славева, К. (2017). Финансова статистика. Учебно пособие за дистанционно обучение. Свищов: АИ „Ценов” |
| 2. Ангелова, П., Славева, К. (2016). Финансова статистика. Свитък с изпитни материали за дистанционно обучение. Свищов: АИ „Ценов”. |
| 3. Ангелова, П.,Иванов, Л., Петков, П., Славева, К. (2017). Основи на статистиката. Учебно пособие за дистанционно обучение. Свищов, АИ "Ценов" |
| 4. Ангелова, П. (2017) Основи на статистиката. Свищов, АИ "Ценов". |
| 5. Петков, П. (2010). Иконометрия с Gretl и Excel®. Свищов, АИ “Ценов”. |
| 6. Иванов, Л., Касабова, С., Шопова, М. (2017). Статистическо изследване и прогнозиране на развитието. Свищов, АИ “Ценов“ |
| 7. Костова, Н., Георгиева, Д. и др. Ролята на финансовия анализ за управление на оборотния капитал, вземанията и кередитоспособността на предприятията. ИЗД. "Знание и бизнес", Варна, 2018 |
| 8. Минасян, Г. Анализ на банковата дейност. София, 2012. |
| 9. Божинов, Б. Въведение в банковото дело. АИ "Ценов", 2021 |

**6.2. Допълнителна литература**

|  |
| --- |
| 1. Салин, В. Н. и др. (2002). Статистика финансов. Москва: Финансы и статистика |
| 2. Ерусалимов, Р., Василев, В., Йорданов, П. и др. (2019). Въведение в застраховането |
| 3. Проданов, Ст. (2020). Инвестиции и инвестиционни решения: методико-приложни аспекти. Библиотека  "Стопански свят", АИ "Ценов" |
| 4. Божинов, Б. (2013). Въведение в банковото дело. Свищов: АИ „Ценов“. |
| 5. Вътев, Ж. (2015). Анализ на банковата дейност. Русе: Авангард Принт. |
| 6. Славева, К. (2020). Икономическа статистика - учебно пособие за дистанционно обучение. . Свищов, АИ "Ценов". |
| 7. Петров, В., Славева, К. (2010). Икономическа статистика. В. Търново: Абагар. |
| 8. Тодоров, Т. Система на националните сметки. (2011). Свищов: АИ „Ценов”. |
| 9. Ангелова, П., Петков, Пл., Иванов, Л., Славева, Кр. (2017). Макроикономическа статистика. Учебно пособие за дистанционно обучение. Свищов: АИ „Ценов”. |
| 10. Тасев, Ал. (2006). Застраховане. София |
| 11. Кънева, А. Анализ на ликвидността на банките в България. Сборник доклади УНСС, 2020 |

**6.3. Нормативни документи**

|  |
| --- |
| 1. Закон за статистиката |
| 2. Закон за БНБ |
| 3. Закон за кредитните институции |
| 4. Регламент (ЕС) № 575/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 година относно пруденциалните изисквания за кредитните институции и инвестиционните посредници |
| 5. Кодекс за застаховането |
| 6. Закон за публичното предлагане на цени книжа |
| 7. Закон за пазарите на  финансови инструменти |
| 8. Ръководство за държавна финансова статистика в България в съответствие с изиск |

**6.4. Интернет ресурси**

|  |
| --- |
| 1. www.nsi.bg |
| 2. www.bnb.bg |
| 3. www.fsc.bg |
| 4. http://www.csd-bg.bg/ |
| 5. https://www.bse-sofia.bg/bg/ |
| 6. https://www.ecb.europa.eu/stats/html/index.bg.html |

Съставил/и/:

|  |
| --- |
| …………………………………  ${authors#1}(доц. д-р Красимира Славева) |

Ръководител катедра:

|  |  |
| --- | --- |
| …………………………………  (доц. д-р Пламен Петков) |  |