



Факультет / відділення Обліку та фінансів

Кафедра / циклова комісія Обліку та фінансів

## СИЛАБУС

<b>Базова інформація про дисципліну</b>	
<b>Назва дисципліни</b>	Інформаційні системи і технології у фінансово-кредитних установах
<b>Рівень вищої освіти / фахової передвищої освіти</b>	Фахова передвища
<b>Галузь знань</b>	07 «Управління та адміністрування»
<b>Спеціальність</b>	072 «Фінанси, банківська справа та страхування»
<b>Освітня програма</b>	Фінанси, банківська справа та страхування
<b>Семестр</b>	6 семестр (9 кл), 4 семестр (11 кл)
<b>Факультет / відділення</b>	Обліку та фінансів
<b>Курс</b>	3 курс (9 кл), 2 курс (11 кл)
<b>Анотація курсу</b>	<p>Метою викладання дисципліни «Інформаційні системи і технології у фінансово-кредитних установах» є формування системи теоретичних і практичних знань у галузі побудови і функціонування інформаційних систем і комп'ютерних технологій та можливостей їх використання у фінансових і банківських установах України.</p> <p>Завдання: вивчення теорії та практики використання інформаційних технологій у фінансовій та банківській діяльності, систем оброблення фінансової інформації, організації та методології розв'язування відповідних комплексів задач; набуття вмінь використовувати базові програмні засоби та пакети прикладних програм.</p> <p>У результаті вивчення навчальної дисципліни студент повинен знати:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- склад задач та функцій автоматизації у</li> </ul>

	<p>фінансово-кредитних установах;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- принципи побудови інформаційних систем, їх призначення та можливості;</li> <li>- склад програмного та технічного забезпечення інформаційних систем у фінансово-кредитних установах;</li> <li>- методологію обліку та контролю у фінансово-кредитних установах в умовах автоматизованої обробки інформації;</li> </ul> <p>вміти:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- визначати найбільш ефективні форми використання комп'ютерної техніки в інформаційних системах у фінансово-кредитних установах;</li> <li>- розв'язувати задачі обліку за допомогою інформаційних систем;</li> <li>- використовувати стандартні програми автоматизації у фінансово-кредитних установах.</li> </ul>
<b>Сторінка курсу в MOODLE</b>	<a href="http://78.137.2.119:1919/m72/course/view.php?id=244">http://78.137.2.119:1919/m72/course/view.php?id=244</a>
<b>Мова викладання</b>	українська
<b>Лектор курсу</b>	Шільвінська Ольга Леонардівна, старший викладач канали комунікації: СНД «Moodle»: повідомлення в чаті E-mail: Sh.olga1976@ukr.net
<b>Місце дисципліни в освітній програмі</b>	
<b>Освітня програма</b>	<a href="http://csbc.edu.ua/documents/otdel/koop_f.pdf">http://csbc.edu.ua/documents/otdel/koop_f.pdf</a>
<b>Перелік загальних компетентностей (ЗК)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-здатність спілкуватися державною мовою як усно, так і письмово;</li> <li>-знання і розуміння предметної області та розуміння професійної діяльності;</li> <li>-здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях;</li> <li>-здатність використовувати інформаційні та комунікаційні технології;</li> <li>-здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел</li> </ul>

<p><b>Перелік спеціальних компетентностей (СК)</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-здатність самостійно виконувати складні завдання у сфері фінансів, банківської справи та страхування;</li> <li>-здатність застосовувати сучасне інформаційне та програмне забезпечення для отримання та обробки даних у сфері фінансів, банківської справи та страхування;</li> <li>-здатність здійснювати ефективні комунікації;</li> <li>-здатність підтримувати належний рівень знань та постійно підвищувати рівень професійної підготовки у сфері фінансів, банківської справи та страхування.</li> </ul>
<p><b>Перелік програмних результатів навчання</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-знати і розуміти теоретичні основи та принципи фінансової науки, особливості функціонування фінансових систем;</li> <li>-дотримуватися чинного законодавства для забезпечення правомірності професійних рішень;</li> <li>-застосовувати набуті теоретичні знання у практичній діяльності для вирішення професійних завдань;</li> <li>-проводити пошук, відбір та опрацювання інформації з різних джерел у процесі професійної діяльності;</li> <li>-вміти розв'язувати складні задачі у спеціалізованих сферах професійної діяльності;</li> <li>-застосовувати інновації у сфері фінансів, банківської справи та страхування;</li> <li>-виявляти навички самостійної роботи та роботи в команді, демонструвати гнучке мислення, відкритість до нових знань;</li> <li>-демонструвати належний рівень знань та постійно підвищувати рівень особистого професійного розвитку.</li> </ul>
<p><b>Опис дисципліни</b></p>	
<p><b>Структура навантаження на студента</b></p>	<p>Загальна кількість годин – 90  Кількість кредитів – 3  Кількість лекційних годин  Кількість практичних занять – 56</p>

	<p>Кількість годин для самостійної роботи студентів – 34</p> <p>Форма підсумкового контролю – залік</p>
<b>Методи навчання</b>	<p>Словесні (самостійна робота з джерелами інформації, інформаційна)</p> <p>Наочні (презентація)</p> <p>Практичні (практична робота, тестування)</p> <p>Інтерактивні (кейс-метод, проведення майстер-класів, практичні тренінги)</p>
<b>Зміст дисципліни</b>	
Тема 1. Інформаційні системи і технології, їх роль в управлінні економікою.	Предмет і зміст курсу. Бухгалтерський облік в умовах функціонування інформаційної системи обліку. Принципи організації інформаційних систем обліку. Методи організації інформаційних систем обліку. Методичні і технічні прийоми. Класифікація інформаційних систем.
Тема 2. Економічна інформація і засоби її формалізованого опису	Сутність та особливості економічної інформації. Види економічної інформації: первинна, Внутрішня, зовнішня, похідна. Структура та властивості економічної інформації. Економічна інформація та економічні дані. Вимоги до економічної інформації: точність, вірогідність, оперативність. Класифікація, кодування, моделювання економічної інформації
Тема 3. Організація позамашиної інформаційної бази	Характеристика поза машиної інформаційної бази. Класифікація вхідної інформації та документації. Порядок розроблення форм первинних та зведених документів. Організація схем документообігу.
Тема 4. Організація машиної інформаційної бази	Особливості розміщення інформації на машинних носіях. Призначення, класифікація та етапи проектування баз даних. Створення бази даних для ведення обліку. Реєстрація створеної бази даних. Ознайомитися зі структурою програми на прикладі демонстраційної версії. Формування бази даних програми. Введення нормативно – довідникової інформації.
Тема 5. Створення комп'ютерних технологій	Поняття та етапи розвитку інформаційних технологій. Сутність технологічного

	забезпечення та його місце в автоматизованій інформаційній системі. Класифікація інформаційних технологій.
Тема 6. Режим роботи ЕОМ	Організація роботи ЕОМ, техніка безпеки при роботі з ЕОМ., види режимів роботи ЕОМ. Організація автоматизованого робочого місця.
Тема 7. Створення і функціонування інформаційних систем	Принципи створення та функціонування ІСО. Організація робіт зі створення інформаційних систем обліку. Стадії та етапи робіт зі створення та впровадження ІСО. Характеристика та типи облікових задач, що підлягають автоматизації. Постановка задач, розроблення алгоритмів, одержання вихідної інформації. Організація діяльності облікового апарата в умовах функціонування автоматизованого оброблення даних. Основні види ризику, пов'язані з автоматизацією обліку. Розробка інформаційної схеми взаємозв'язків завдань для базового підприємства в умовах автоматизованої системи обробки інформації. Розробка плану рахунків з урахуванням кодів аналітичного обліку, призначений для автоматизації обліку на базовому підприємстві.
Тема 8. Типи та конфігурації програми. Запуск програми	Типи програми BAS бухгалтерія. Їх характеристика. Конфігурації програми та їх характеристика. Порядок створення інформаційної бази програми. Порядок запуску програми. Види режимів роботи програми та їх характеристика.
Тема 9. Налаштування програми та параметрів обліку	Панель функцій та стартовий помічник. Їх структура та порядок використання. Порядок налаштування основних параметрів обліку, їх значення. Види Планів рахунків програми.
Тема 10. Облікова політика	Поняття та параметри облікової політики підприємства, їх значення. Налаштування облікової політики по персоналу. Індивідуальне налаштування поточного користувача.
Тема 11. Початкове	Види та призначення довідників програми.

заповнення довідників	Характеристика довідників. Структура вікна довідників. Побудова довідників: однорівневі, багаторівневі. Порядок заповнення даних довідника. Ієрхія довідника. Порядок пошуку даних у довідниках. Редагування даних довідника. Перенесення даних в багаторівневих довідниках. Сортування даних довідників.
Тема 12. Введення початкових залишків	Особливості введення початкових залишків по даним обліку. Порядок введення залишків взаєморозрахунків. Введення залишків товарно – матеріальних цінностей. Введення залишків по основним засобам. Введення залишків по грошовим коштам. Введення залишків по зарплаті. Перевірка правильності введення початкових даних по підприємству.
Тема 13. Автоматизація внутрішньобанківських розрахункових операцій	Введення первинних платіжних документів. Відкриття особових рахунків, їх перегляд, доповнення й коригування, введення та обробка первинних платіжних документів, формування довідкової фінансової та технологічної інформації про стан особових рахунків через такі процедури, як блокування особового рахунку на установлений термін, вилучення закритих рахунків, перепризначення відповідального виконавця, котрий веде цей особовий рахунок, виконання операцій з визначення та зміни залишків коштів на особових і балансових рахунках.
Тема 14. Автоматизація внутрішньобанківських кредитних операцій	Автоматизація ведення кредитних угод. Заведення нових угод, огляд списку угод, редагування окремих записів, вилучення окремих угод. Нарахування процентів. Контроль виконання угод за кредитами
Тема 15. Автоматизація внутрішньобанківських депозитних операцій	Автоматизація ведення депозитних угод. Заведення нових угод, огляд списку угод, редагування окремих записів, вилучення окремих угод. Нарахування процентів. Контроль виконання угод за депозитами
Тема 16. Автоматизація	Автоматизація фінансово – розрахункових

фінансово – розрахункових операцій	операцій. Загальна побудова та організація автоматизованого розв'язування задач з обліку коштів, фінансово-розрахункових операцій. Інформаційне забезпечення автоматизації обліку коштів, фінансово-розрахункових операцій. Організація технологічного процесу обробки інформації з фінансово-розрахункових операцій.
Тема 17. Автоматизація оброблення інформації в податковій системі України	Функціональне забезпечення інформаційної системи податкової служби. Система документообороту в податкових інформаційних системах. Зовнішні інформаційні зв'язки. Технологія подання податкової звітності платниками в електронному вигляді до органів ДПС України. Технологія приймання та первинної обробки податкової звітності в електронному вигляді.
Тема 18. Електронна пошта і система міжбанківських електронних платежів	Електронна пошта НБУ: характеристика, структура, призначення. електронні поштові скриньки. Структура зв'язку в ЕП, ієрархія структури зв'язку в ЕП. центральний вузол, регіональні і абонентські вузли.
Тема 19. Міжнародна електронна мережа міжбанківських розрахунків	Виникнення та розвиток міжнародних електронних систем розрахунків на основі пластикових карт. Види систем міжбанківських розрахунків. Призначення та основні можливості системи СВІФТ. Концепція формування та передавання повідомлень в системі СВІФТ. Структура системи СВІФТ та призначення її основних елементів. Безпека передавання та обробки повідомлень, фінансові витрати з підключення та роботи в системі СВІФТ. Члени системи СВІФТ. СР
Тема 20. Автоматизація масових платежів, електронні гроші	Поняття електронних грошей. Типи та призначення електронних грошей. Основні елементи та загальна структура системи електронних грошей. Загальна характеристика платіжних систем на основі пластикових карт.
<b>Політика дисципліни</b>	
<b>Політика відвідування</b>	Регулярне відвідування всіх видів занять, своєчасність виконання самостійної роботи. За об'єктивних причин (наприклад, хвороба,

	міжнародне стажування) навчання зорганізується в он-лайн формі за погодженням із керівником курсу.	
<b>Політика щодо дедлайнів та перескладання</b>	Роботи, які здаються із порушенням термінів без поважних причин, оцінюються на нижчу оцінку.	
<b>Академічна доброчесність</b>	У випадку недотримання політики академічної доброчесності (плагиат, самоплагиат, фабрикація, фальсифікація, списування, обман, хабарництво) передбачено повторне проходження оцінювання.	
<b>Система оцінювання</b>		
Поточний контроль здійснюється протягом семестру під час проведення практичних, семінарських та інших видів занять і оцінюється сумою набраних балів (максимальна сума – 100 балів; мінімальна сума, що дозволяє студенту отримати атестацію з предмету – 60 балів); підсумковий/ семестровий контроль, проводиться у формі заліку або іспиту, відповідно до графіку навчального процесу.		
<b>Накопичування рейтингових балів з навчальної дисципліни</b>		
<b>Види навчальної роботи</b>		<b>Мах кількість балів</b>
Практичні завдання ( 14 тем )		70
Тестування (6 тем)		30
Всього		100
<b>Шкала оцінювання</b>		
<b>ECTS</b>	<b>Бали</b>	<b>Зміст</b>
<b>A</b>	90-100	Бездоганна підготовка в широкому контексті
<b>B</b>	80-89	Повні знання, міцні вміння
<b>C</b>	70-79	Хороші знання та вміння
<b>D</b>	65-69	Задовільні знання, стереотипні вміння
<b>E</b>	60-64	Виконання мінімальних вимог діяльності в стандартних умовах
<b>FX</b>	35-59	Слабкі знання, відсутність умінь
<b>F</b>	1-34	Необхідний повторний курс



## Список рекомендованих джерел

1. Банківська система /навч. посіб./ (Л.І. Катан, Н.І. Демчук, В.Г. Бабенко-Левада, Т.О. Журавльова); за ред. І.М. Мазур. – Дніпро: Пороги, 2017. – 444 с.
2. Інформаційні системи та технології у фінансових установах: [навч. посіб.] / Одинець В. А., Свириденко В. Ю., Дубчак Л. В. ; Державна фіскальна служба України, Університет ДФС України. – Ірпінь, 2016. – 410 с. – (Серія «Податкова та митна справа в Україні», т. 55).
3. Дубчак Л.В. Інформаційні системи і технології в банківській діяльності: навч. посіб. / Л.В. Дубчак, Л.А. Ключко, В.Ю. Свириденко. – Ірпінь: Видавництво Національного університету державної податкової служби України, 2016. – 248 с.
4. Інформаційні системи і технології у банківській сфері : курс лекцій / Т. О. Мороз . – Миколаїв : МНАУ , 2017 – 52 с.
5. Про банки і банківську діяльність: Закон України від 07 грудня 2000 р. № 2121-III (зі змінами). [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2121-14>
6. Про платіжні системи та переказ грошей: Закон України від 05.04.2001 р. № 2346/III. (зі змінами). [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/2346-14>
7. Про електронні документи та електронний документообіг. Закон України № 851-IV від 22.05.2003 р. (зі змінами). [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/851-15>
8. Положення про функціонування інформаційних систем Національного банку України та банків в особливий період № v0144500-18 від 21.12.2018 р. [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0144500-18>
9. Про захист інформації в інформаційно – телекомунікаційних системах: Закон України від 31.05.2005 р. № 2594- IV [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2594-15>
10. Про здійснення операцій з використанням електронних платіжних засобів: Постанова Національного банку України від 05.11.2014 р. № 705 [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0705500-14>
11. Accounting Information Systems, eBook, Marshall B. Romney, Paul John Steinbart Global Edition July 13, 201 pages
12. Jessica Keyes Financial Services Information Systems (Best Practices Series (Boca Raton, Fla.)) Auerbach Publications; 1st edition (March 24, 2000) 952 pages