

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Санкт-Петербургский государственный университет промышленных технологий и дизайна»
(СПбГУПТД)

УТВЕРЖДАЮ
Директор ВШТЭ



Рабочая программа дисциплины

Б1.В.17

Интегрированное планирование и контроллинг в логистике и
управлении цепями поставок

Учебный план: _____ ФГОС3++b380302.28-34_24-14.plx

Кафедра: Маркетинга и логистики

Направление подготовки:
(специальность) 38.03.02 Менеджмент

Профиль подготовки:
(специализация) Логистика и управление цепями поставок

Уровень образования: бакалавриат

Форма обучения: очная

План учебного процесса

Семестр (курс для ЗАО)		Контактная работа обучающихся		Сам. работа	Контроль, час.	Трудоё мкость, ЗЕТ	Форма промежуточной аттестации
		Лекции	Практ. занятия				
8	УП	18	36	90	36	5	Экзамен
	РПД	18	36	90	36	5	
Итого	УП	18	36	90	36	5	
	РПД	18	36	90	36	5	

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент, утверждённым приказом Минобрнауки России от 12.08.2020 г. № 970

Составитель (и):

Кандидат экономических наук, доцент

Царева Е. С.

Кандидат технических наук, доцент

Чирухин В. А.

От кафедры составителя:

Назарова А.Н.

Заведующий кафедрой маркетинга и логистики

От выпускающей кафедры:

Назарова А.Н.

Заведующий кафедрой

Методический отдел:

1 ВВЕДЕНИЕ К РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЕ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1 Цель дисциплины: -изучение теоретических основ и овладение навыками интегрированного планирования и координации деятельности участников цепей поставок Изучение теоретических основ организации системы контроллинга логистических систем, формирование навыков применения принципов и стандартов финансового учета для последующей организации учетной политики и системы отчетности, обеспечивающих принятие сбалансированных управленческих решений.

1.2 Задачи дисциплины:

- рассмотрение концептуальных основ управления цепями поставок;
- раскрытие содержания планирования в цепях поставок;
- изучение содержания, принципов и методов интегрированного планирования;
- ознакомление с типами конфликтов в цепях поставок и с методами их разрешения;
- рассмотрение процесса интеграции планов в ЦП;
- рассмотрение процессов построения планов различных уровней;
- ознакомление с методами информационной поддержки и цифровыми системами интегрированного планирования;
- изучение организации бюджетного процесса и планирования логистических издержек в цепях поставок;
- рассмотрение контроллинга в качестве системной функции предприятия;
- изучение основных концепций контроллинга;
- исследование основных объектов контроллинга – затрат и результатов;
- ознакомление с содержанием процесса стратегического планирования логистики;
- рассмотрение особенностей контроллинга предприятий в цепях поставок;
- освоение инструментов оперативного и стратегического контроллинга и навыков их применения в логистической системе предприятия;
- овладение навыками формирования системы сбалансированных показателей предприятия;
- изучение принципов и стандартов финансового учета для формирования учетной политики и системы отчетности;
- формирование навыков управления затратами и принятия управленческих решений на основе данных управленческого учета;
- ознакомление с основами организации функций учета, планирования, анализа и контроля логистической деятельности компании.

1.3 Требования к предварительной подготовке обучающегося:

Предварительная подготовка предполагает создание основы для формирования компетенций, указанных в п. 2, при изучении дисциплин:

- Управление международными цепями поставок
- Анализ финансово-хозяйственной деятельности, часть 2
- Управление рисками логистической деятельности
- Управление цепями поставок
- Стратегический менеджмент
- Анализ финансово-хозяйственной деятельности, часть 1

2 КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

ПК-1: Способен планировать деятельность подразделения в соответствии со стратегическими целями организации
Знать: стратегию и перспективы развития организации и цепей поставок; виды интеграции и типы связей в цепях поставок; взаимосвязи между различными функциями логистической деятельности и между стратегическим, тактическим и операционным планированием логистической деятельности в цепях поставок; принципы, методы и содержание процессов интегрированного планирования и контроллинга в логистике и управлении цепями поставок; основные измерители функционирования цепей поставок
Уметь: ставить цели, определять задачи и показатели функционирования цепей поставок в соответствии со стратегическими целями организации и контролировать их выполнение; осуществлять процессы интегрированного планирования в цепях поставок; определять и рассчитывать показатели результативности процессов в цепях поставок; контролировать ведение отчетности в соответствии с существующими стандартами, инструкциями и другими документами
Владеть: навыками интегрированного планирования цепей поставок и контроля выполнения логистических процессов; навыками выявления основных направлений развития логистики и совершенствования логистических процессов

ПК-2: ПК-2. Способен осуществлять подготовку бюджета и анализировать его исполнение

Знать: бюджетный процесс и принципы управленческого учёта в логистике и управлении цепями поставок; нормативную документацию организации по планированию, учёту и контролю логистической деятельности

Уметь: планировать бюджет по логистике с учётом стратегических целей, рисков и ресурсных ограничений; контролировать и анализировать процесс исполнения бюджета по завершению бюджетного периода

Владеть: навыками планирования затрат на выполнение логистических процессов в организации и в цепях поставок; навыками осуществления координации и контроля выполнения бюджетных показателей в логистике и управлении цепями поставок

3 СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование и содержание разделов, тем и учебных занятий	Семестр (курс для ЗАО)	Контактная работа		СР (часы)	Форма текущего контроля
		Лек. (часы)	Пр. (часы)		
Раздел 1. Теоретические основы интегрированного планирования цепей поставок	8				О,К
Тема 1. Концептуальные основы управления цепями поставок. Содержание планирования в системе логистики и управлении цепями поставок		4	6	2	
Тема 2. Интегрированное планирование цепей поставок: содержание, принципы, методы, направления		4	4	4	
Тема 3. Стратегическое планирование цепей поставок		1	4	2	
Тема 4. Координация взаимодействия в цепях поставок. Основные типы и способы разрешения конфликтов в цепях поставок		1	4	2	
Тема 5. Тактическое и операционное планирование цепей поставок		1	4	2	
Раздел 2. Организационное и ресурсное обеспечение интегрированного планирования в цепях поставок					О,К
Тема 6. Информационная поддержка интегрированного планирования. Системы планирования и операционного учета		1	4	4	
Тема 7. Цифровые системы и технологии интегрированного планирования в цепях поставок		1	1	10	
Тема 8. Организация бюджетного процесса в логистике и управлении цепями поставок		1	5	7	
Тема 9. Организация планирования логистических издержек в цепях поставок				9	
Раздел 3. Контроллинг: содержание, виды, объекты					К,З

Тема 10. Контроллинг в системе менеджмента предприятия. Американская и немецкая модели контроллинга. Соотношение контроллинга и управления. Виды и задачи контроллинга.			7	
Тема 11. Затраты и результаты – основные объекты контроллинга. Управление затратами в структуре задач контроллинга. Визуализация затрат и результатов в системе контроллинга.	1	2	6	
Раздел 4. Контроллинг в системе логистики и управлении цепями поставок				
Тема 12. Формирование контроллинга в логистике и управлении цепями поставок. Общий контур процесса контроллинга логистики компании. Особенности контроллинга предприятий в цепях поставок.			8	
Тема 13. Планирование в системе логистического контроллинга. Классические измерители эффективности логистических систем. Сбалансированная система показателей. Система Хосин Канри.	1		8	
Тема 14. Анализ в системе логистического контроллинга. Уровни, виды и методы анализа логистики компании. GAP-анализ. Функционально-стоимостной анализ. Методы сценариев в контроллинге.	1		10	ДС,П,Пр,З
Тема 15. Учёт в системе логистического контроллинга. Основные принципы и стандарты финансового учета. Формирование учетной политики и финансовой отчетности организации.	1		4	
Тема 16. Контроль в системе логистического контроллинга. Примерные формы отчетов в системе логистического контроллинга.		2	5	
Итого в семестре (на курсе для ЗАО)	18	36	90	
Консультации и промежуточная аттестация (Экзамен)	2,5		33,5	
Всего контактная работа и СР по дисциплине	56,5		123,5	

4 КУРСОВОЕ ПРОЕКТИРОВАНИЕ

Курсовое проектирование учебным планом не предусмотрено

5. ОПИСАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, КРИТЕРИЕВ, СИСТЕМЫ И СРЕДСТВ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ

5.1 Показатели оценивания

Код компетенции	Показатели оценивания результатов обучения
ПК-1	-демонстрирует знание принципов, методов и содержания процессов интегрированного планирования и контроллинга в логистике и управлении цепями поставок; -способен осуществлять процессы интегрированного планирования в цепях поставок; - контролирует ведение отчетности в соответствии с существующими стандартами, инструкциями и другими документами.
ПК-2	-демонстрирует знание бюджетного процесса и принципов управленческого учёта в логистике и управлении цепями поставок; нормативной документации организации по планированию, учёту и контролю логистической деятельности. -способен планировать бюджет по логистике с учётом стратегических целей, рисков и ресурсных ограничений; -контролирует и анализирует процесс исполнения бюджета по завершению бюджетного периода.

5.2 Система и критерии оценивания

Шкала оценивания	Критерии оценивания сформированности компетенций	
	Устное собеседование	Письменная работа
5 (отлично)	Обучающийся показывает всестороннее и глубокое знание основных понятий и принципов интегрированного планирования и контроллинга ЦП, грамотно отвечает на все поставленные вопросы.	
4 (хорошо)	Обучающийся показывает знание основных понятий и принципов интегрированного планирования и контроллинга ЦП, грамотно отвечает на все поставленные вопросы.	
3 (удовлетворительно)	Обучающийся показывает знание основных понятий и принципов интегрированного планирования и контроллинга ЦП, отвечает на часть поставленных вопросов.	
2 (неудовлетворительно)	Обучающийся не показывает знание основных понятий и принципов интегрированного планирования и контроллинга ЦП, не отвечает на все поставленные вопросы.	

5.3 Типовые контрольные задания и/или иные материалы, используемые для оценки результатов обучения

5.3.1 Типовые контрольные вопросы

№ п/п	Формулировки вопросов
Семестр 8	
1	Раскройте содержание контроллинга в структуре менеджмента логистических систем.
2	Сравните между собой модели контроллинга.
3	В чём заключаются основные этапы управления затратами в структуре задач контроллинга?
4	Опишите общий контур процесса контроллинга логистики компании.
5	В чём состоят особенности контроллинга цепей поставок?
6	Перечислите группы ключевых показателей эффективности логистики.
7	Раскройте содержание взаимосвязей между функциональными стратегиями логистических систем.
8	Перечислите и раскройте содержание принципов управленческого учёта.
9	Охарактеризуйте основные инструменты и методы планирования в системе логистического контроллинга
10	Раскройте содержание основных инструментов и методов анализа логистического контроллинга
11	Как Вы понимаете содержание интегрированного планирования ЦП?
12	Раскройте суть стратегического планирования цепей поставок

13	Причины возникновения конфликтов в цепях поставок и их разрешение
14	Суть интеграции и оптимизации планов в цепях поставок
15	В чем заключается тактическое и операционное планирование цепей поставок
16	В чем заключается суть информационной поддержки интегрированного планирования
17	Раскройте суть бюджетного процесса в логистике и управлении цепями поставок
18	Как организуется планирование логистических издержек в цепях поставок
19	Раскройте суть концептуальных основ управления цепями поставок.

5.3.2 Типовые тестовые задания

1. Что такое планирование
 - а) Вид деятельности.
 - б) Перспектива развития.
 - в) Вид управленческой деятельности, определяющий перспективу организации.
 - г) Состояние организации.

2. В чем заключается цель стратегического планирования
 - а) В формировании плана развития организации.
 - б) В долгосрочном обеспечении существования фирмы.
 - в) В расчетах финансовых ресурсов.
 - г) В планировании объемов работ.

3. Что наиболее точно характеризует эффект хлыста:
 - а) Ситуация, при которой изменения спроса потребителя приводят к отклонениям в планах других участников.
 - б) Ситуация, при которой незначительные изменения спроса потребителя приводят к значительным отклонениям в планах других участников.
 - в) Ситуация, при которой значительные изменения спроса потребителя приводят к незначительным отклонениям в планах других участников.
 - г) Ситуация, при которой изменения спроса потребителя не приводят к отклонениям в планах других участников.

4. Что не относится к основным причинам эффект хлыста:
 - а) Создание предприятиями дополнительных страховых запасов.
 - б) Уменьшение размеров партий поставок.
 - в) Отклонения от плановых сроков и объемов производства и поставок.
 - г) Увеличение размеров партий поставок.

5. При планировании производства и объема продаж первичными являются:
 - а) объемы закупаемого сырья;
 - б) сведения о спросе в розничных торговых точках;
 - в) сведения о продажах ключевым потребителям;
 - г) внутривыпускные процессы.

6. Основными функциями контроллинга являются:
 - а) учёт, анализ, планирование, контроль, координация;
 - б) организация, учёт, анализ, планирование, контроль, регулирование;
 - в) регулирование, координация, планирование, анализ, учёт;
 - г) учёт, анализ, планирование, контроль.

7. Оптимизационные решения в отношении затрат в первую очередь касаются:
 - а) регулируемых неэффективных затрат;
 - б) регулируемых эффективных затрат;
 - в) нерегулируемых неэффективных затрат;
 - г) нерегулируемых эффективных затрат.

8. Содержание концепции интегрированной логистики заключается в рассмотрении логистики:
 - а) как системного инструмента менеджмента, интегрированного информационным потоком для достижений целей бизнеса;
 - б) как уникального инструмента менеджмента, интегрированного финансовым потоком для достижений целей бизнеса;
 - в) как синтетического инструмента менеджмента, интегрированного материальным потоком для достижений целей бизнеса.

9. Стратегическая карта – это:
 - а) контрольный список стратегических целей и задач предприятия;
 - б) структурированная совокупность стратегических задач предприятия;
 - в) структурированная совокупность взаимосвязанных стратегических целей и задач предприятия;
 - г) взаимосвязанная совокупность индикаторов оценки деятельности предприятия.

10. Что из перечисленного относится к способам измерения ценности логистики?
- а) модель стратегической прибыли;
 - б) матрица МакКинси;
 - в) анализ областей сбыта;
 - г) анализ общих логистических затрат.

5.3.3 Типовые практико-ориентированные задания (задачи, кейсы)

Не предусмотрены

5.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения

5.4.1 Условия допуска обучающегося к промежуточной аттестации и порядок ликвидации академической задолженности

Проведение промежуточной аттестации регламентировано локальным нормативным актом СПбГУПТД «Положение о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся»

5.4.2 Форма проведения промежуточной аттестации по дисциплине

Устная ☐ + Письменная ☐ Компьютерное тестирование ☐ Иная ☐

5.4.3 Особенности проведения промежуточной аттестации по дисциплине

Экзамен проводится в форме собеседования по билету, включающему два теоретических вопроса и тестовую задачу.

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

6.1 Учебная литература

Автор	Заглавие	Издательство	Год издания	Ссылка
6.1.1 Основная учебная литература				
Карпычева, М. В.	Логистика	Москва: Российский университет транспорта (МИИТ)	2020	https://www.iprbooks.hop.ru/115850.html
Гарипова, Г. Р.	Управление информационными ресурсами в логистике	Казань: Издательство КНИТУ	2020	https://www.iprbooks.hop.ru/121071.html
Алексеев, Г. В., Искаков, И. Ж., Кучеренко, В. Я., Кузьмина, Е. В.	Возможности повышения конкурентоспособности предприятия совершенствованием логистических подходов	Москва: Ай Пи Ар Медиа	2021	https://www.iprbooks.hop.ru/107580.html
6.1.2 Дополнительная учебная литература				
В.К. Козлов, Н.В. Яковлева	Логистика производства. Часть 2. Логистические концепции и микрологистические системы управления предприятием [Текст] : учеб. пособие	М-во образования и науки РФ, ВШТЭ СПбГУПТД. - СПб.: ВШТЭ СПбГУПТД	2018	http://nizrp.narod.ru/metod/kafmarkilog/2018_06_30_01.pdf
В.К. Козлов, Н.В. Яковлева	Логистика производства [Текст]. Часть I. Логистика производства в системе логистического менеджмента предприятия : учеб. пособие	М-во образования и науки РФ, ВШТЭ СПбГУПТД. – СПб. : ВШТЭ СПбГУПТД	2017	http://nizrp.narod.ru/metod/kafmarkilog/2018_03_17_01.pdf
В.К. Козлов, Н.В. Яковлева	Логистика производства. Часть 3. Логистика производства как фактор повышения конкурентоспособности предприятия [Текст]: учеб. пособие	М-во образования и науки РФ. ВШТЭ СПбГУПТД. - СПб.: ВШТЭ СПбГУПТД	2018	http://nizrp.narod.ru/metod/kafmarkilog/2018_07_15_01.pdf

Левкин, Г. Г., Куршакова, Н. Б.	Контроллинг и управление логистическими рисками	Саратов: Вузовское образование	2016	http://www.iprbookshop.ru/46249.html
Т.Р. Терешкина [и др.]	Логистика и управление цепями поставок [Текст] : монография	М-во образования и науки РФ, СПбГТУРП. - СПб. : СПбГТУРП	2011	http://nizrp.narod.ru/metod/kafmarkilog/2018_01_14_4.pdf

6.2 Перечень профессиональных баз данных и информационно-справочных систем

Электронно-библиотечная система IPRbooks[Электронный ресурс]. URL: <http://www.iprbookshop.ru/>

Электронная библиотека ВШТЭ СПб ГУПТД [Электронный ресурс]. URL: <http://nizrp.narod.ru>

Электронно-библиотечная система «Айбукс» [Электронный ресурс]. URL: <https://www.ibooks.ru/>

6.3 Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения

MicrosoftWindows 8

MicrosoftOfficeProfessional 2013

6.4 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Аудитория	Оснащение
Лекционная аудитория	Мультимедийное оборудование, специализированная мебель, доска
Компьютерный класс	Мультимедийное оборудование, компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду