

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**
Финансы и финансовый менеджмент

Код модуля
1164238(1)

Модуль
Финансы и финансовый менеджмент

Екатеринбург

Оценочные материалы составлены автором(ами):

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Ученая степень, ученое звание	Должность	Подразделение
1	Алтунина Татьяна Михайловна	кандидат экономических наук, без ученого звания	Доцент	региональной и муниципальной экономики, финансов и безопасности
2	Шкурко Валентина Евгеньевна	без ученой степени, без ученого звания	Старший преподаватель	региональной экономики, инновационного предпринимательства и безопасности

Согласовано:

Управление образовательных программ

И.Ю. Русакова

Авторы:

- Алтунина Татьяна Михайловна, Доцент, региональной и муниципальной экономики, финансов и безопасности
- Шкурко Валентина Евгеньевна, Старший преподаватель, региональной экономики, инновационного предпринимательства и безопасности

1. СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ Финансы и финансовый менеджмент

1.	Объем дисциплины в зачетных единицах	3	
2.	Виды аудиторных занятий	Лекции Практические/семинарские занятия	
3.	Промежуточная аттестация	Экзамен	
4.	Текущая аттестация	Контрольная работа	1
		Домашняя работа	1

2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ (ИНДИКАТОРЫ) ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ Финансы и финансовый менеджмент

Индикатор – это признак / сигнал/ маркер, который показывает, на каком уровне обучающийся должен освоить результаты обучения и их предъявление должно подтвердить факт освоения предметного содержания данной дисциплины, указанного в табл. 1.3 РПМ-РПД.

Таблица 1

Код и наименование компетенции	Планируемые результаты обучения (индикаторы)	Контрольно-оценочные средства для оценивания достижения результата обучения по дисциплине
1	2	3
ПК-18 -Способен разрабатывать методологию и стандартизацию процесса финансового консультирования и финансового планирования, а также оказывать финансовое консультирование по широкому спектру финансовых услуг	З-1 - Знать методологию и стандартизацию процесса финансового консультирования и финансового планирования З-2 - Знать методики оказания финансового консультирования по широкому спектру финансовых услуг П-1 - Владеть методологией и стандартизацией процесса финансового консультирования и финансового планирования П-2 - Владеть методиками оказания финансового консультирования по широкому спектру финансовых услуг	Домашняя работа Контрольная работа Лекции Практические/семинарские занятия Экзамен

	<p>У-1 - Уметь применять методологию и стандартизацию процесса финансового консультирования и финансового планирования</p> <p>У-2 - Уметь применять методики оказания финансового консультирования по широкому спектру финансовых услуг</p>	
<p>ПК-19 -Способен разрабатывать финансовый план для клиента и целевой инвестиционный портфель</p>	<p>З-1 - Знать понятия финансовый план и инвестиционный портфель</p> <p>З-2 - Знать методики разработки финансового плана</p> <p>З-3 - Знать методики разработки целевого инвестиционного портфеля</p> <p>П-1 - Владеть методиками разработки финансового плана</p> <p>П-2 - Владеть методиками разработки целевого инвестиционного портфеля</p> <p>У-1 - Уметь применять методики разработки финансового плана</p> <p>У-2 - Уметь применять методики разработки целевого инвестиционного портфеля</p>	<p>Домашняя работа</p> <p>Контрольная работа</p> <p>Лекции</p> <p>Практические/семинарские занятия</p> <p>Экзамен</p>

3. ПРОЦЕДУРЫ КОНТРОЛЯ И ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ В РАМКАХ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ В БАЛЬНО-РЕЙТИНГОВОЙ СИСТЕМЕ (ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КАРТА БРС)

3.1. Процедуры текущей и промежуточной аттестации по дисциплине

1. Лекции: коэффициент значимости совокупных результатов лекционных занятий – 0.5		
Текущая аттестация на лекциях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<i>контрольная работа</i>	5,17	100
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лекциям – 0.5		
Промежуточная аттестация по лекциям – экзамен		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лекциям – 0.5		

2. Практические/семинарские занятия: коэффициент значимости совокупных результатов практических/семинарских занятий – 0.5		
Текущая аттестация на практических/семинарских занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<i>домашняя работа</i>	5,17	100
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по практическим/семинарским занятиям– 1		
Промежуточная аттестация по практическим/семинарским занятиям– нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по практическим/семинарским занятиям– не предусмотрено		
3. Лабораторные занятия: коэффициент значимости совокупных результатов лабораторных занятий –не предусмотрено		
Текущая аттестация на лабораторных занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лабораторным занятиям - не предусмотрено		
Промежуточная аттестация по лабораторным занятиям – нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лабораторным занятиям – не предусмотрено		
4. Онлайн-занятия: коэффициент значимости совокупных результатов онлайн-занятий –не предусмотрено		
Текущая аттестация на онлайн-занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по онлайн-занятиям - не предусмотрено		
Промежуточная аттестация по онлайн-занятиям – нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по онлайн-занятиям – не предусмотрено		

3.2. Процедуры текущей и промежуточной аттестации курсовой работы/проекта

Текущая аттестация выполнения курсовой работы/проекта	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент текущей аттестации выполнения курсовой работы/проекта– не предусмотрено		
Весовой коэффициент промежуточной аттестации выполнения курсовой работы/проекта– защиты – не предусмотрено		

4. КРИТЕРИИ И УРОВНИ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

4.1. В рамках БРС применяются утвержденные на кафедре/институте критерии (признаки) оценивания достижений студентов по дисциплине модуля (табл. 4) в рамках контрольно-

оценочных мероприятий на соответствие указанным в табл.1 результатам обучения (индикаторам).

Таблица 4

Критерии оценивания учебных достижений обучающихся

Результаты обучения	Критерии оценивания учебных достижений, обучающихся на соответствие результатам обучения/индикаторам
Знания	Студент демонстрирует знания и понимание в области изучения на уровне указанных индикаторов и необходимые для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью.
Умения	Студент может применять свои знания и понимание в контекстах, представленных в оценочных заданиях, демонстрирует освоение умений на уровне указанных индикаторов и необходимых для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью.
Опыт /владение	Студент демонстрирует опыт в области изучения на уровне указанных индикаторов.
Другие результаты	Студент демонстрирует ответственность в освоении результатов обучения на уровне запланированных индикаторов. Студент способен выносить суждения, делать оценки и формулировать выводы в области изучения. Студент может сообщать преподавателю и коллегам своего уровня собственное понимание и умения в области изучения.

4.2 Для оценивания уровня выполнения критериев (уровня достижений обучающихся при проведении контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля) используется универсальная шкала (табл. 5).

Таблица 5

Шкала оценивания достижения результатов обучения (индикаторов) по уровням

Характеристика уровней достижения результатов обучения (индикаторов)				
№ п/п	Содержание уровня выполнения критерия оценивания результатов обучения (выполненное оценочное задание)	Шкала оценивания		
		Традиционная характеристика уровня		Качественная характеристика уровня
1.	Результаты обучения (индикаторы) достигнуты в полном объеме, замечаний нет	Отлично (80-100 баллов)	Зачтено	Высокий (В)
2.	Результаты обучения (индикаторы) в целом достигнуты, имеются замечания, которые не требуют обязательного устранения	Хорошо (60-79 баллов)		Средний (С)

3.	Результаты обучения (индикаторы) достигнуты не в полной мере, есть замечания	Удовлетворительно (40-59 баллов)		Пороговый (П)
4.	Освоение результатов обучения не соответствует индикаторам, имеются существенные ошибки и замечания, требуется доработка	Неудовлетворительно (менее 40 баллов)	Не зачтено	Недостаточный (Н)
5.	Результат обучения не достигнут, задание не выполнено	Недостаточно свидетельств для оценивания		Нет результата

5. СОДЕРЖАНИЕ КОНТРОЛЬНО-ОЦЕНОЧНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

5.1. Описание аудиторных контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля

5.1.1. Лекции

Самостоятельное изучение теоретического материала по темам/разделам лекций в соответствии с содержанием дисциплины (п. 1.2. РПД)

5.1.2. Практические/семинарские занятия

Примерный перечень тем

1. 1. Основы финансовых расчетов. Дисконтирование 2. Источники финансирования предприятия 3. Инвестиции предприятия 4. Управление ликвидностью и платежеспособностью предприятия 5. Управление финансовой устойчивостью предприятия 6. Основные показатели деловой активности. Финансовый оборот 7. Основные показатели финансовых рисков. Оценка вероятности банкротства

Примерные задания

Подготовиться к дискуссии по следующим вопросам:

1. Раскройте сущность ключевых функций финансового анализа?
2. Решение каких задач обеспечивает финансовый анализ?
3. Какие системы финансового анализа, проводимого на предприятии, вы можете назвать?
4. Какой вид анализа характеризуют коэффициенты финансовой устойчивости, платежеспособности, оборачиваемости активов и др.?
5. Дайте понятие процессу планирования в финансовом менеджменте.
6. Назовите и охарактеризуйте основной документ, составляющийся в процессе планирования всей деятельности организации.
7. Какие аспекты раскрывает финансовый раздел бизнес-плана?
8. Раскройте сущность видов финансового планирования.
9. Какой вид финансового планирования позволяет разработать конкретные среднесрочные финансовые планы?
10. Перечислите основные этапы финансового прогнозирования.
11. Дайте определение понятия «контролинг».
12. Назовите цель функционирования Росфинмониторинга.
13. Какие функции реализуются финансовым рынком?
14. Какую роль играют финансовые институты на финансовом рынке?

15. Чем определятся цена капитала на финансовом рынке?

16. Назовите функции сложного процента, являющиеся основой концепции временной стоимости денег.

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2. Описание внеаудиторных контрольно-оценочных мероприятий и средств текущего контроля по дисциплине модуля

Разноуровневое (дифференцированное) обучение.

Базовый

5.2.1. Контрольная работа

Примерный перечень тем

1. Финансовые расчеты.

Примерные задания

Задача 1

По условиям договора оплата услуг должна быть произведена тремя траншами – 500 тыс. руб. через три месяца, 500 тыс. руб. через полгода и еще 200 тыс. руб. через 9 месяцев. В результате переговоров эти три платежа были заменены на единовременный платеж в 1 млн.руб.. Определить срок (в днях), в который необходимо будет внести новый платеж, если ставка 20% годовых а) проценты простые б) проценты сложные

Задача 2

Автомобиль приобретен в лизинг на 3 года, амортизация начисляется способом уменьшаемого остатка (нелинейным методом) с коэффициентом ускорения 3. Срок полезной службы автомобиля составляет 10 лет, первоначальная стоимость автомобиля 5.5 млн. руб. Ставка кредита 5% годовых, комиссия лизингодателя - 10% годовых, дополнительные услуги – 500 тыс. руб., аванс -25%. График платежей – по начисленным лизинговым платежам.

Рассчитать лизинговые платежи по всем периодам платежей и общую сумму выплат за автомобиль

Задача 3

Предприятие имеет возможность купить новое оборудование стоимостью 5 млн.руб., которое через 6 лет может быть продано за 0,1 млн. руб., через три года эксплуатации потребуется ремонт оборудования на сумму 0,2 млн.руб. Ежегодная экономия средств от запуска данного оборудования составит 1,2 млн. руб. Норма прибыли для данного предприятия 12% годовых. Оценить эффективность по методу NPV и PI

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.2. Домашняя работа

Примерный перечень тем

1. . Оценка процесса и результатов финансово-хозяйственной деятельности предприятия

Примерные задания

Используя финансовую отчетность предприятия, годовые отчеты общества, данные аналитических сайтов и иные значимые источники, оценить процесс и результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия по следующим направлениям:

- оценка ликвидности и платежеспособности,
- оценка финансовой устойчивости,
- оценка деловой активности,
- оценка вероятности банкротства,
- оценка структуры капитала,
- оценка структуры и объемов финансовых вложений предприятия,
- оценка структуры и объемов источников финансирования предприятия

Проанализировать полученные данные в их взаимосвязи, выявить слабые стороны и проблемы процесса финансового менеджмента на предприятии и предложить направления их улучшения

Предприятие для анализа выбирается студентом самостоятельно, но по согласованию с преподавателем.

Результат работы представляется в виде презентации

LMS-платформа – не предусмотрена

5.3. Описание контрольно-оценочных мероприятий промежуточного контроля по дисциплине модуля

5.3.1. Экзамен

Список примерных вопросов

1. Анализ безубыточности. Точка безубыточности и зона безопасности
2. Анализ вероятности банкротства предприятия
3. Анализ деловой активности предприятия
4. Анализ затрат и формирования прибыли. Основные проблемы и пути совершенствования
5. Анализ ликвидности и платежеспособности предприятия
6. Анализ прибыли и рентабельности. Виды рентабельности
7. Анализ структуры капитала. Направления совершенствования
8. Анализ финансовой отчетности предприятия - цель, направления использования, особенности экспресс-анализа
9. Анализ финансовой устойчивости предприятия
10. ABC-анализ - суть и направления использования
11. Виды эффективности инвестиций, особенности формирования показателей эффективности для разных видов
12. Заемные источники финансирования предприятия - виды, характеристики, достоинства и недостатки
13. Основные показатели эффективности инвестиций - понятие, расчет, достоинства и недостатки
14. Основные принципы оценки эффективности инвестиций
15. Основные пути совершенствования финансовой устойчивости предприятия
16. Особенности кредита как заемного источника финансирования предприятия
17. Особенности лизинга как источника финансирования основных средств предприятия
18. Понятие и особенности портфеля финансовых инвестиций
19. Собственные источники финансирования предприятия - виды, характеристики, достоинства и недостатки
20. Ставка дисконта - понятие, назначение, порядок расчета
21. Финансовая политика и финансовая стратегия предприятия
22. Финансовый леверидж, операционный леверидж - понятие, цели оценки
23. Финансовый цикл - понятие, оценка, устойчивость
24. Финансы, их сущность и функции
25. Формирование портфеля реальных инвестиций на предприятии - порядок, модели, критерии отбора проектов

LMS-платформа – не предусмотрена

5.4 Содержание контрольно-оценочных мероприятий по направлениям воспитательной деятельности

Направление воспитательной деятельности	Вид воспитательной деятельности	Технология воспитательной деятельности	Компетенция	Результаты обучения	Контрольно-оценочные мероприятия
Профессиональное воспитание	целенаправленная работа с информацией для использования в практических целях	Технология формирования уверенности и готовности к самостоятельной успешной профессиональной деятельности	ПК-18	У-2	Домашняя работа Контрольная работа Лекции Практические/семинарские занятия Экзамен