

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ  
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**  
Финансовый менеджмент (продвинутый уровень)

**Код модуля**  
1150357

**Модуль**  
Корпоративная стратегия и финансы

**Екатеринбург**

Оценочные материалы составлены автором(ами):

<b>№ п/п</b>	<b>Фамилия, имя, отчество</b>	<b>Ученая степень, ученое звание</b>	<b>Должность</b>	<b>Подразделение</b>
1	Батина Ирина Николаевна	кандидат экономических наук, доцент	Доцент	Международной экономики и менеджмента

**Согласовано:**

Управление образовательных программ

И.Ю. Русакова

**Авторы:**

- Батина Ирина Николаевна, Доцент, Международной экономики и менеджмента

## 1. СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ **Финансовый менеджмент** (продвинутый уровень)

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

## 2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ (ИНДИКАТОРЫ) ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ **Финансовый менеджмент** (продвинутый уровень)

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
ОПК-1 -Способен применять фундаментальные знания (на продвинутом уровне) при решении теоретических, практических или исследовательских задач	Д-1 - Проявлять внимательность и усердие в поиске и применении фундаментальных знаний З-1 - Объяснить возможности применения фундаментальных теоретических положений и методологических подходов к решению теоретических, практических или исследовательских задач в своей профессиональной области П-1 - Разрабатывать и проводить оценку вариантов решения теоретических, практических или исследовательских задач, применяя фундаментальные теоретические положения,	Контрольная работа Лекции Практические/семинарские занятия Экзамен

	<p>принципы и методологические подходы</p> <p>У-1 - Самостоятельно выявлять проблемные ситуации в своей профессиональной области, используя фундаментальные теоретические положения и принципы</p> <p>У-2 - Определять методологические подходы к решению теоретических, практических или исследовательских задач</p>	
<p>ПК-8 -Способен использовать современные методы управления финансами, финансовой деятельностью хозяйствующего субъекта и персональными финансами для решения стратегических задач</p>	<p>З-1 - Знать современные методы управления финансами, финансовой деятельностью хозяйствующего субъекта и персональными финансами</p> <p>П-1 - Решать стратегические задачи, основываясь на современных методах управления финансами, финансовой деятельностью хозяйствующего субъекта и персональными финансами</p> <p>У-1 - Использовать современные методы управления финансами, финансовой деятельностью хозяйствующего субъекта и персональными финансами</p>	<p>Контрольная работа</p> <p>Лекции</p> <p>Практические/семинарские занятия</p> <p>Экзамен</p>
<p>ПК-9 -Способен на основе комплексного экономического и финансового анализа оценивать результаты и эффективность финансово-хозяйственной деятельности организации и планировать, прогнозировать изменения финансовой ситуации при принятии финансовых (инвестиционных) решений</p>	<p>З-1 - Знать экономический и финансовый анализ, методы оценки результативности и эффективности финансово-хозяйственной деятельности</p> <p>П-1 - Проводить комплексный экономический и финансовый анализ и оценивать результаты и эффективность финансово-хозяйственной деятельности организации</p> <p>У-1 - Планировать, прогнозировать изменения финансовой ситуации при принятии финансовых (инвестиционных) решений</p>	<p>Контрольная работа</p> <p>Лекции</p> <p>Практические/семинарские занятия</p> <p>Экзамен</p>

ПК-10 -Способен осуществлять самостоятельно или руководить разработкой финансовых аспектов проектных решений и оценивать эффективность разработанных проектов	З-1 - Знать принципы и механизмы финансирования проектной деятельности П-1 - Осуществлять самостоятельно или руководить разработкой финансовых аспектов проектных решений У-1 - Оценивать эффективность разработанных проектов	Контрольная работа Лекции Практические/семинарские занятия Экзамен
ПК-13 -Способен составлять и обосновывать прогнозы динамики основных финансово-экономических показателей на микро-, макро- и мезоуровне, разрабатывать финансовый план и формировать целевой инвестиционный портфель	З-1 - Знать методы прогнозирования на микро-, макро и мезоуровнях и процесс определения целей, процедур и финансовых ресурсов для оптимального управления П-1 - Разрабатывать финансовый план и формировать целевой инвестиционный портфель У-1 - Составлять и обосновывать прогнозы динамики основных финансово-экономических показателей на микро-, макро- и мезоуровне	Контрольная работа Практические/семинарские занятия Экзамен

### 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

<b>1. Лекции: коэффициент значимости совокупных результатов лекционных занятий – 0,50</b>		
Текущая аттестация на лекциях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<i>контрольная работа</i>	2,	100
<b>Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лекциям – 0,50</b>		
<b>Промежуточная аттестация по лекциям – экзамен</b>		
<b>Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лекциям – 0,50</b>		
<b>2. Практические/семинарские занятия: коэффициент значимости совокупных результатов практических/семинарских занятий – 0,50</b>		
Текущая аттестация на практических/семинарских занятиях	Сроки – семестр,	Максимальная оценка в баллах

	учебная неделя	
<i>текущая работа на семинарах</i>	2,	100
<b>Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по практическим/семинарским занятиям– 1,00</b>		
<b>Промежуточная аттестация по практическим/семинарским занятиям–нет</b>		
<b>Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по практическим/семинарским занятиям– 0,00</b>		
<b>3. Лабораторные занятия: коэффициент значимости совокупных результатов лабораторных занятий –не предусмотрено</b>		
Текущая аттестация на лабораторных занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<b>Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лабораторным занятиям -не предусмотрено</b>		
<b>Промежуточная аттестация по лабораторным занятиям –нет</b>		
<b>Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лабораторным занятиям – не предусмотрено</b>		
<b>4. Онлайн-занятия: коэффициент значимости совокупных результатов онлайн-занятий –</b>		
Текущая аттестация на онлайн-занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<b>Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по онлайн-занятиям -</b>		
<b>Промежуточная аттестация по онлайн-занятиям –</b>		
<b>Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по онлайн-занятиям –</b>		

### 3.2. Процедуры текущей и промежуточной аттестации курсовой работы/проекта

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

## 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

<b>Результаты обучения</b>	<b>Критерии оценивания учебных достижений, обучающихся на соответствие результатам обучения/индикаторам</b>
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**

<b>Характеристика уровней достижения результатов обучения (индикаторов)</b>				
<b>№ п/п</b>	<b>Содержание уровня выполнения критерия оценивания результатов обучения (выполненное оценочное задание)</b>	<b>Шкала оценивания</b>		
		<b>Традиционная характеристика уровня</b>		<b>Качественная характеристика уровня</b>
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. Функции финансового менеджмента
  2. Управление оборотным капиталом
  3. Оценка инвестиций
  4. Корпоративные финансы
- 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. Функции финансового менеджмента
2. Управление оборотным капиталом
3. Оценка инвестиций
4. Корпоративные финансы

Примерные задания

Контрольная работа

Студентам необходимо:

1. Изучить научную и учебную литературу по теме варианта контрольной работы.
2. Выбрать конкретное предприятие и провести анализ раздела финансов предприятия, заданного темой на основе балансовых данных. Баланс следует проанализировать за 3 периода (года или квартала) с тем, чтобы выявить структуру соответствующего раздела и динамику изменений во времени ( то есть провести вертикальный и горизонтальный анализ баланса по заданному разделу).
3. Рассчитать показатели эффективности по заданному разделу финансов предприятия.

Вариант 1. Понятие и характеристики собственных источников формирования ресурсной базы предприятия.

1. Теоретическая часть.

1.1. Собственные средства предприятия – понятие, структура и характеристики.

1.2. Показатели эффективности использования собственных ресурсов предприятия: показатели рентабельности, финансовой независимости, финансовой устойчивости и др.

2. Практическая часть.

2.1. Краткая характеристика предприятия.

2.2. Анализ и характеристики собственных средств предприятия по бухгалтерской и финансовой отчетности.

Вариант 2. Понятие и характеристики заемных источников формирования ресурсной базы предприятия.

1. Теоретическая часть.

1.1. Заемные источники формирования ресурсной базы предприятия – понятие, структура и характеристики.

1.2. Показатели эффективности использования заемных ресурсов предприятия.

2. Практическая часть.

2.1. Краткая характеристика предприятия.

2.2. Анализ и характеристики заемных ресурсов предприятия по бухгалтерской и финансовой отчетности.

Тестовые задания:

1. Финансовая политика предприятия представляет собой:

а) финансовый механизм, являющийся составной частью системы управления производством

б) совокупность сфер финансовых отношений на предприятии

в) деятельность предприятия по целенаправленному использованию финансов

2. Финансовая стратегия—это:

а) разработка новых форм и методов распределения денежных средств предприятия

б) решение задач конкретного этапа развития финансов предприятия

в) определение долговременного курса в области финансов предприятия,

направленного на решение крупномасштабных задач

3. Объектом финансового менеджмента являются:

а) система финансовых показателей

б) доходы от всех видов деятельности

в) правовое и информационное обеспечение, финансовые отношения, финансовые инструменты, финансовые методы и финансовые показатели

г) группа лиц, реализующих движение финансовых ресурсов и финансовых отношений

д) активы и пассивы предприятия, формирующиеся в процессе текущей деятельности и осуществления инвестиций

4. К функциям финансового менеджмента не относятся:

а) фискальная функция

б) управление финансовыми рисками

в) управление капиталом

г) управление активами

5. Основной целью финансового менеджмента является:
- а) минимизация финансовых рисков
  - б) максимизация прибыли
  - в) увеличение рыночной стоимости акций
  - г) обеспечение благосостояния собственников предприятия
6. В механизм финансового менеджмента не включаются
- а) система регулирования финансов предприятий
  - б) система финансовых инструментов
  - в) система финансовых рычагов
  - г) система финансовых методов
7. Система управления финансами предприятия — это:
- а) финансовый аппарат
  - б) финансовый механизм
  - в) финансовая политика
  - г) финансовая стратегия
8. К финансовым ресурсам относятся:
- а) налоги
  - б) страховые платежи
  - в) бюджетные и внебюджетные фонды, фонды накопления и потребления, национальный доход
  - г) денежные средства, вложенные в основные фонды, нематериальные активы, в оборотные производственные фонды и фонды обращения прибыли
9. К базовым концепциям финансового менеджмента относят все пункты, кроме:
- а) временной ценности денежных ресурсов
  - б) стоимости капитала
  - в) денежного потока
  - г) максимизации рыночной стоимости капитала
10. Совокупность внешних условий, в которых функционирует предприятие и от которых зависит эффективность его работы
- а) налоговая среда
  - б) внешняя среда
  - в) внутренняя среда
  - г) правовая среда
11. Основная цель оценки финансового состояния
- а) оценка количественных и качественных изменений финансового состояния
  - б) выявление изменений показателей финансового состояния
  - в) определение факторов, влияющих на финансовое состояние предприятия
  - г) получение небольшого числа ключевых (наиболее информативных) показателей, дающих объективную и точную картину финансового состояния предприятия и его финансовых результатов

LMS-платформа – не предусмотрена

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

### **5.3.1. Экзамен**

Список примерных вопросов

1. Финансовые цели и их связь с корпоративной стратегией
  2. Экономическое окружение и финансовый менеджмент
  3. Финансовые рынки и институты
  - 4.оборотный капитал и его природа
  5. Операционный и финансовый циклы
  6. Управление дебиторской и кредиторской задолженностью
  7. Стратегии финансирования оборотного капитала
  8. Оценка инвестиций с помощью методов дисконтирования денежных потоков
  9. Методы оценки инвестиционных проектов
  10. Собственный и заемный капитал
  11. Дивидендная политика
  12. Финансовый леверидж (гилинг) и структура капитала
  13. Стоимость капитала
  14. Оценка бизнеса
  15. Оценка стоимости акций
- LMS-платформа – не предусмотрена

### **5.4 Содержание контрольно-оценочных мероприятий по направлениям воспитательной деятельности**

Направления воспитательной деятельности сопрягаются со всеми результатами обучения компетенций по образовательной программе, их освоение обеспечивается содержанием всех дисциплин модулей.