



МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
**ИНСТИТУТ ТЕХНОЛОГИЙ (ФИЛИАЛ) ФЕДЕРАЛЬНОГО
ГОСУДАРСТВЕННОГО БЮДЖЕТНОГО ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО
УЧРЕЖДЕНИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНСКОЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ»
В Г. ВОЛГОДОНСКЕ РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

(Институт технологий (филиал) ДГТУ в г. Волгодонске)



УТВЕРЖДАЮ
И. о. директора

Н.М. Сидоркина
24 апреля 2023 г.

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
(ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА)**

для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации
по дисциплине

«Финансовый менеджмент»

для обучающихся по направлению подготовки

38.03.01 Экономика

программа бакалавриата «Экономика»

2023 года набора

Волгодонск
2023

Лист согласования

Оценочные материалы (оценочные средства) по дисциплине

Финансовый менеджмент

(наименование)

составлены в соответствии с требованиями Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки (специальности)

38.03.01 Экономика

(код направления (специальности), наименование)

Рассмотрены и одобрены на заседании кафедры «ЭиУ» протокол № 12
от «03» 07 2023 г

Разработчики оценочных материалов (оценочных средств)

Доцент

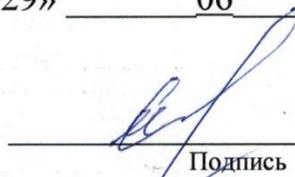


Е. В. Шевчук

подпись

«29» 06 2023 г.

И.о. заведующего кафедрой



И.С. Емельяненко

Подпись

«03» 07 2023 г.

Согласовано:

Представитель работодателя

Директор по продажам АО «Цимлянский
судомеханический завод»



Лазурченко

подпись

«05» 07 2023г.

Финансовый директор ООО "Мир обоев",



Т.С. Путанашенко

подпись

«05» 07 2023г.

**Лист визирования оценочных материалов (оценочных средств)
на очередной учебный год**

Оценочные материалы (оценочные средства) по дисциплине «Финансовый менеджмент» проанализированы и признаны актуальными для использования на 2018- 2020 учебный год.

Протокол заседания кафедры «ЭиУ» от «28» августа 2018 г. № 1
Заведующий кафедрой «ЭиУ» _____ М.Ю. Диканов
« ____ » _____ 20__ г.

Оценочные материалы (оценочные средства) по дисциплине «Финансовый менеджмент» проанализированы и признаны актуальными для использования на 20__ - 20__ учебный год.

Протокол заседания кафедры «ЭиУ» от « __ » _____ 20__ г. № _____
Заведующий кафедрой «ЭиУ» _____ М.Ю. Диканов
« ____ » _____ 20__ г.

Оценочные материалы (оценочные средства) по дисциплине «Финансовый менеджмент» проанализированы и признаны актуальными для использования на 20__ - 20__ учебный год.

Протокол заседания кафедры «ЭиУ» от « __ » _____ 20__ г. № _____
Заведующий кафедрой «ЭиУ» _____ М.Ю. Диканов
« ____ » _____ 20__ г.

Оценочные материалы (оценочные средства) по дисциплине «Финансовый менеджмент» проанализированы и признаны актуальными для использования на 20__ - 20__ учебный год.

Протокол заседания кафедры «ЭиУ» от « __ » _____ 20__ г. № _____
Заведующий кафедрой «ЭиУ» _____ М.Ю. Диканов
« ____ » _____ 20__ г.

Содержание

| | |
|--|---------|
| 1 Паспорт оценочных материалов (оценочных средств) | С. 5 |
| 1.1 Перечень компетенций, формируемых дисциплиной (модулем), с указанием этапов их формирования в процессе освоения ОПОП | 5 |
| 1.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования | 14 |
| 1.3 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций, описание шкал оценивания | 17 |
| 2 Контрольные задания (демоверсии) для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы | 18 |

1 Паспорт оценочных материалов (оценочных средств)

Оценочные материалы (оценочные средства) прилагаются к рабочей программе дисциплины и представляет собой совокупность контрольно-измерительных материалов (типовые задачи (задания), контрольные работы, тесты и др.) и методов их использования, предназначенных для измерения уровня достижения обучающимся установленных результатов обучения.

Оценочные материалы (оценочные средства) используются при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся.

1.1 Перечень компетенций, формируемых дисциплиной, с указанием этапов их формирования в процессе освоения ОПОП

Перечень компетенций, формируемых в процессе изучения дисциплины:

ОПК-5: владение навыками составления финансовой отчетности с учетом последствий влияния различных методов и способов финансового учета на финансовые результаты деятельности организации на основе использования современных методов обработки деловой информации и корпоративных информационных систем;

ПК-4: умение применять основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений, решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала, в том числе, при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации;

ПК-8: владением навыками документального оформления решений в управлении операционной (производственной) деятельности организаций при внедрении технологических, продуктовых инноваций или организационных изменений;

ПК-10: владение навыками количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления.

Конечными результатами освоения дисциплины являются сформированные когнитивные дескрипторы «знать», «уметь», «владеть», расписанные по отдельным компетенциям. Формирование дескрипторов происходит в течение всего семестра по этапам в рамках контактной работы, включающей различные виды занятий и самостоятельной работы, с применением различных форм и методов обучения (табл. 1).

Таблица 1 Формирование компетенций в процессе изучения дисциплины

| Код компетенции | Уровень освоения | Дескрипторы компетенции (результаты обучения, показатели достижения результата обучения, которые обучающийся может продемонстрировать) | Вид учебных занятий, работы ¹ , формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенции ² | Контролируемые разделы и темы дисциплины ³ | Оценочные материалы (оценочные средства), используемые для оценки уровня сформированности компетенции | Критерии оценивания компетенций ⁴ |
|-----------------|------------------|---|---|---|---|--|
| ОПК-5 | Знать | | Лекции, практические занятия (устный опрос, выполнение заданий), СРС (анализ ситуаций) | 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.7, 2.8, 2.9 | УО, РЗ, ДЗ,Т | посещаемость занятий; подготовка докладов; познавательная активность на занятиях, качество подготовки докладов и презентаций по разделам дисциплины, выполнение практических заданий, умение делать выводы |
| | Уровень 1: | Состав финансовой отчетности, как основной информационной базы финансового менеджмента, методы и способы формирования финансовых результатов на предприятии | | | | |
| | Уровень 2: | Факторы влияния различных методов и способов финансового учета на финансовые результаты деятельности организации | | | | |
| | Уровень 3: | Современных методы обработки деловой информации и корпоративных информационных систем в целях управления финансами | | | | |

¹ Лекционные занятия, практические занятия, лабораторные занятия, самостоятельная работа

² Необходимо указать активные и интерактивные методы обучения (например, интерактивная лекция, работа в малых группах, методы мозгового штурма, решение творческих задач, работа в группах, проектные методы обучения, ролевые игры, тренинги, анализ ситуаций и имитационных моделей и др.), способствующие развитию у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств

³ Указать номера тем в соответствии с рабочей программой дисциплины

⁴ Необходимо выбрать критерий оценивания компетенции: посещаемость занятий; подготовка к практическим занятиям; подготовка к лабораторным занятиям; ответы на вопросы преподавателя в рамках занятия; подготовка докладов, эссе, рефератов; умение отвечать на вопросы по теме лабораторных работ, познавательная активность на занятиях, качество подготовки рефератов и презентацией по разделам дисциплины, контрольные работы, экзамены, умение делать выводы и др.

| | | | | | |
|--|----------------|--|--|--|--------------|
| | | на предприятии | | | |
| | Уметь | | | | |
| | Уровень 1: | анализировать основные бухгалтерские документы на предприятии используя информационные ресурсы с целью эффективного управления финансовыми ресурсами | Практ. занятия (устный опрос, выполнение заданий и решение задач), СРС (анализ ситуации) | | УО, РЗ, ДЗ,Т |
| | Уровень 2: | определять влияние различных методов и способов финансового учета на финансовые результаты деятельности организации и выбирать оптимальную модель стратегии финансового управления | | | |
| | Уровень 3: | использовать современные методы обработки деловой информации и корпоративных информационных систем в целях ведения финансового менеджмента на предприятии | | | |
| | Владеть | | | | |
| | Уровень 1: | методами формирования основных финансовых показателей в бухгалтерских документах финансового учета на предприятии с использованием информационных ресурсов | Практ. занятия (устный опрос, выполнение заданий и решение задач), СРС (анализ ситуации) | | УО, РЗ, ДЗ |
| | Уровень 2: | методиками оценки различных методов и способов финансовых активов | | | |

| | | | | | | |
|------|--------------|---|--|--------------------------|-----------|--|
| | | организации и выбирать оптимальную модель стратегии финансового управления | | | | |
| | Уровень 3: | современными методами обработки деловой информации и корпоративных информационных систем в целях ведения финансового менеджмента на предприятии | | | | |
| ПК-4 | Знать | | Лекции, практические занятия (устный опрос, выполнение заданий), СРС (анализ ситуаций) | 1.1-1.9 2.1-2.4, 2.13 | УО, РЗ, Т | посещаемость занятий; подготовка докладов; познавательная активность на занятиях, качество подготовки докладов и презентаций по разделам дисциплины, выполнение практических заданий, контрольных работ, умение делать выводы |
| | Уровень 1: | основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений | | | | |
| | Уровень 2: | методы финансового менеджмента для решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала | | | | |
| | Уровень 3: | методы финансового менеджмента, используемые при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации | | | | |
| | Уметь | | Практ. занятия (устный опрос, выполнение заданий), СРС (анализ ситуаций) | | УО, РЗ, Т | |
| | Уровень 1: | проводить оценку активов предприятия, управления оборотным капиталом и принятия инвестиционных решений | | | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|---|--|---------|-----------|----------------------------------|
| | Уровень 2: | применять методы финансового менеджмента для решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала | | | | |
| | Уровень 3: | использовать методы финансового менеджмента, при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации | | | | |
| | Владеть | | | | | |
| | Уровень 1: | основными методами финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений | Практ. занятия (устный опрос, выполнение заданий), СРС (анализ ситуации) | | УО, РЗ, Т | |
| | Уровень 2: | методами финансового менеджмента для решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала | | | | |
| | Уровень 3: | методами финансового менеджмента, используемые при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации | | | | |
| | Знать | | | | | |
| ПК-8 | Уровень 1: | сущность решений в управлении операционной | Лекции, практические | 1.3-1.5 | УО, РЗ, Т | посещаемость занятий; подготовка |

| | | | | | |
|----------------|--|--|-----------|-----------|--|
| | (производственной) деятельности организации | занятия (устный опрос, выполнение расчетных заданий), СРС (анализ ситуаций) | 2.11-2.12 | | докладов; познавательная активность на занятиях, качество подготовки докладов и презентаций по разделам дисциплины, выполнение практических заданий, контрольных работ, умение делать выводы |
| Уровень 2: | технологические, продуктовые инновации или организационные изменения в производственной деятельности организации | | | | |
| Уровень 3: | основы документального оформления решений в управлении операционной (производственной) деятельности организации | | | | |
| Уметь | | Практ. занятия (устный опрос, выполнение расчетных заданий), СРС (анализ ситуации) | | УО, РЗ, Т | |
| Уровень 1: | принимать решения в управлении операционной (производственной) деятельности организации | | | | |
| Уровень 2: | внедрять технологические, продуктовые инновации или организационные изменения в производственной деятельности организации | | | | |
| Уровень 3: | документально оформлять решения в управлении операционной (производственной) деятельности организации при внедрении технологических, продуктовых инноваций | Практ. занятия (устный опрос, выполнение заданий), СРС (анализ | | УО, РЗ, Т | |
| Владеть | | | | | |
| Уровень 1: | навыками принятия решений в управлении операционной (производственной) деятельности организации | | | | |

| | | | | | | |
|-------|--------------|--|---|---------------------------------------|-----------|--|
| | Уровень 2: | навыками внедрения технологических, продуктовых инновации или организационных изменений в производственной деятельности организации | ситуации) | | | |
| | Уровень 3: | навыками документального оформления решений в управлении операционной (производственной) деятельности организации при внедрении технологических, продуктовых инноваций | | | | |
| ПК-10 | Знать | | | | | |
| | Уровень 1: | основные методы количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений | | 1.4, 1.6-1.9 2.4-2.8, 2.10-2.15 | | посещаемость занятий; подготовка докладов; познавательная активность на занятиях, качество подготовки докладов и презентаций по разделам дисциплины, выполнение практических заданий, контрольных работ, умение делать выводы |
| | Уровень 2: | основы выбора предлагаемых вариантов управленческих решений с учетом критериев социально- экономической эффективности, построения экономических, финансовых и организационно- управленческих моделей | Лекции, практические занятия (устный опрос, выполнение расчетных заданий), СРС (анализ ситуаций) | | УО, РЗ, Т | |
| | Уровень 3: | методы количественного и качественного анализа информации, обоснования управленческих решений с учетом критериев их эффективности, построения экономических, финансовых и | | | | |

| | | | | | | |
|--|----------------|---|--|--|-----------|--|
| | | организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления | | | | |
| | Уметь | | | | | |
| | Уровень 1: | подготавливать и принимать управленческие решения на основе результатов количественного и качественного анализа информации | Практ. занятия (устный опрос, выполнение расчетных заданий), СРС (анализ ситуации) | | УО, РЗ, Т | |
| | Уровень 2: | разрабатывать и оценивать предлагаемые варианты экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей | | | | |
| | Уровень 3: | разработать и обосновать предложения по реализации управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления с учетом их эффективности, | | | | |
| | Владеть | | | | | |
| | Уровень 1: | методами обоснования управленческих решений на основе критериев социально-экономической эффективности с учетом рисков и возможных социально-экономических последствий принимаемых решений | Практ. занятия (устный опрос, выполнение заданий), СРС (анализ ситуации) | | УО, РЗ, Т | |

| | | | | | | |
|--|------------|---|--|--|--|--|
| | Уровень 2: | способностью разработать и критически оценить предлагаемые варианты совершенствования управленческих решений с учетом критериев социально-экономической эффективности, рисков и возможных социально-экономических последствий | | | | |
| | Уровень 3: | методами обоснования управленческих решений с учетом критериев их эффективности, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления на основе результатов количественного и качественного анализа информации | | | | |

1.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Оценивание результатов обучения по дисциплине «Финансовый менеджмент» осуществляется в соответствии с Положением о текущем контроле и промежуточной аттестации обучающихся.

По дисциплине «Финансовый менеджмент» предусмотрены следующие виды контроля: текущий контроль (осуществление контроля всех видов аудиторной и внеаудиторной деятельности обучающегося с целью получения первичной информации о ходе усвоения отдельных элементов содержания дисциплины); промежуточная аттестация (оценивается уровень и качество подготовки по дисциплине в целом).

Текущий контроль в семестре проводится с целью обеспечения своевременной обратной связи, для коррекции обучения, активизации самостоятельной работы обучающихся. Текущий контроль служит для оценки объёма и уровня усвоения обучающимся учебного материала одного или нескольких разделов дисциплины (модуля) в соответствии с её рабочей программой и определяется результатами текущего контроля знаний обучающихся.

Текущий контроль осуществляется два раза в семестр по календарному графику учебного процесса.

Текущий контроль предполагает начисление баллов за выполнение различных видов работ. Результаты текущего контроля подводятся по шкале балльно-рейтинговой системы. Регламент балльно-рейтинговой системы определен Положением о системе «Контроль успеваемости и рейтинг обучающихся».

Текущий контроль является результатом оценки знаний, умений, навыков и приобретенных компетенций обучающихся по всему объёму учебной дисциплины, изученному в семестре, в котором стоит форма контроля в соответствии с учебным планом.

Текущий контроль успеваемости предусматривает оценивание хода освоения дисциплины: теоретических основ и практической части.

При обучении по заочной форме обучения текущий контроль не предусмотрен.

Промежуточная аттестация по дисциплине «Финансовый менеджмент» проводится в форме Экзамена.

В табл. 2 приведено весовое распределение баллов и шкала оценивания по видам контрольных мероприятий.

Таблица 2 Весовое распределение баллов и шкала оценивания по видам контрольных мероприятий

| Текущий контроль (50 баллов ⁵) | | | | Промежуточная аттестация (50 баллов) | Итоговое количество баллов по результатам текущего контроля и промежуточной аттестации |
|---|-----------------------------------|---|-----------------------------------|--|---|
| Блок 1 | | Блок 2 | | | |
| Лекционные занятия (X_1) | Практические занятия (Y_1) | Лекционные занятия (X_2) | Практические занятия (Y_2) | от 0 до 50 баллов | Менее 41 балла – неудовлетворительно; 41-60 баллов – удовлетворительно; 61-80 баллов – хорошо; 81-100 баллов – отлично |
| 5 | 15 | 5 | 25 | | |
| Сумма баллов за 1 блок = $X_1 + Y_1 = 20$ | | Сумма баллов за 2 блок = $X_2 + Y_2 = 30$ | | | |

⁵ Вид занятий по дисциплине (лекционные, практические, лабораторные) определяется учебным планом. Количество столбцов таблицы корректируется в зависимости от видов занятий, предусмотренных учебным планом.

Распределение баллов по блокам, по каждому виду занятий в рамках дисциплины определяет преподаватель. Распределение баллов по дисциплине утверждается протоколом заседания кафедры.

По заочной форме обучения мероприятия текущего контроля не предусмотрены.

Для определения фактических оценок каждого показателя выставляются следующие баллы (табл.3):

Таблица 3– Распределение баллов по дисциплине

| Вид учебных работ по дисциплине | Количество баллов | |
|---|-------------------|-----------|
| | 1 блок | 2 блок |
| <i>Текущий контроль (50 баллов)</i> | | |
| Посещение занятий | 5 | 5 |
| Выполнение заданий по дисциплине (УО, ПР), в том числе: | 15 | 25 |
| - устный опрос (УО) | 5 | 5 |
| - решение задач (РЗ) | 5 | 5 |
| - письменные работы (ПР) | 0 | 10 |
| - тестовые задания (Т) | 5 | 5 |
| | 20 | 30 |
| <i>Промежуточная аттестация (50 баллов)</i> | | |
| Экзамен в письменной форме | | |
| Сумма баллов по дисциплине 100 баллов | | |

Экзамен является формой итоговой оценки качества освоения обучающимся образовательной программы по дисциплине в целом или по разделу дисциплины. По результатам экзамена обучающемуся выставляется оценка «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», или «неудовлетворительно».

Оценка «отлично» (81-100 баллов) выставляется обучающемуся, если:

- обучающийся набрал по текущему контролю необходимые и достаточные баллы для выставления оценки автоматом⁶;
- обучающийся знает, понимает основные положения дисциплины, демонстрирует умение применять их для выполнения задания, в котором нет явно указанных способов решения;
- обучающийся анализирует элементы, устанавливает связи между ними, сводит их в единую систему, способен выдвинуть идею, спроектировать и презентовать свой проект (решение);
- ответ обучающегося по теоретическому и практическому материалу, содержащемуся в вопросах экзаменационного билета, является полным, и удовлетворяет требованиям программы дисциплины;
- обучающийся продемонстрировал свободное владение концептуально-понятийным аппаратом, научным языком и терминологией соответствующей дисциплины;
- на дополнительные вопросы преподавателя обучающийся дал правильные ответы.

Компетенция (и) или ее часть (и) сформированы на высоком уровне (уровень 3) (см. табл. 1).

Оценка «хорошо» (61-80 баллов) выставляется обучающемуся, если:

- обучающийся знает, понимает основные положения дисциплины, демонстрирует умение применять их для выполнения задания, в котором нет явно указанных способов решения; анализирует элементы, устанавливает связи между ними;
- ответ по теоретическому материалу, содержащемуся в вопросах экзаменационного билета, является полным, или частично полным и удовлетворяет требованиям программы, но не всегда дается точное, уверенное и аргументированное изложение материала;
- на дополнительные вопросы преподавателя обучающийся дал правильные ответы;

⁶ Количество и условия получения необходимых и достаточных для получения автомата баллов определены Положением о системе «Контроль успеваемости и рейтинг обучающихся»

- обучающийся продемонстрировал владение терминологией соответствующей дисциплины.

Компетенция (и) или ее часть (и) сформированы на среднем уровне (уровень 2) (см. табл. 1).

Оценка «удовлетворительно» (41-60 баллов) выставляется обучающемуся, если:

- обучающийся знает и воспроизводит основные положения дисциплины в соответствии с заданием, применяет их для выполнения типового задания в котором очевиден способ решения;

- обучающийся продемонстрировал базовые знания важнейших разделов дисциплины и содержания лекционного курса;

- у обучающегося имеются затруднения в использовании научно-понятийного аппарата в терминологии курса;

- несмотря на недостаточность знаний, обучающийся имеется стремление логически четко построить ответ, что свидетельствует о возможности последующего обучения.

Компетенция (и) или ее часть (и) сформированы на базовом уровне (уровень 1) (см. табл. 1).

Оценка «неудовлетворительно» (менее 41 балла) выставляется обучающемуся, если:

- обучающийся имеет представление о содержании дисциплины, но не знает основные положения (темы, раздела, закона и т.д.), к которому относится задание, не способен выполнить задание с очевидным решением, не владеет навыками решения практических задач;

- у обучающегося имеются существенные пробелы в знании основного материала по дисциплине;

- в процессе ответа по теоретическому материалу, содержащемуся в вопросах экзаменационного билета, допущены принципиальные ошибки при изложении материала.

Компетенция(и) или ее часть (и) не сформированы.

1.3 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности

Оценивание результатов обучения студентов по дисциплине «Финансовый менеджмент» осуществляется по регламенту текущего контроля и промежуточной аттестации.

Текущий контроль в семестре проводится с целью обеспечения своевременной обратной связи, для коррекции обучения, активизации самостоятельной работы студентов. Результаты текущего контроля подводятся по шкале балльно - рейтинговой системы, реализуемой в ДГТУ.

Текущий контроль осуществляется два раза в семестр по календарному графику учебного процесса в рамках проведения контрольных точек.

Формы текущего контроля знаний:

- устный опрос (УО);

- решение задач (РЗ);

- выполнение письменных работ (ПР);

- тестовые задания (Т).

Проработка конспекта лекций и учебной литературы осуществляется студентами в течение всего семестра, после изучения новой темы. Перечень вопросов для устного опроса определен содержанием темы в РПД и методическими рекомендациями по изучению дисциплины.

Защита практических заданий производится студентом в день их выполнения в соответствии с расписанием занятий. Преподаватель проверяет правильность выполнения практического задания студентом, контролирует знание студентом пройденного материала с помощью контрольных вопросов или тестирования.

Оценка компетентности осуществляется следующим образом: в процессе защиты выявляется информационная компетентность в соответствии с практическим заданием, затем преподавателем дается комплексная оценка деятельности студента.

Высокую оценку получают студенты, которые при подготовке материала для самостоятельной работы сумели самостоятельно составить логический план к теме и реализовать

его, собрать достаточный фактический материал, показать связь рассматриваемой темы с современными проблемами науки и общества, с направлением обучения студента и каков авторский вклад в систематизацию, структурирование материала.

Оценка качества подготовки на основании выполненных заданий ведется преподавателям (с обсуждением результатов), баллы начисляются в зависимости от сложности задания.

Итоговый контроль освоения умения и усвоенных знаний дисциплины «Инвестиционное проектирование» осуществляется в процессе промежуточной аттестации на Зачете. Условием допуска к зачету является положительная текущая аттестация по всем практическим работам учебной дисциплины, ключевым теоретическим вопросам дисциплины.

2 Контрольные задания (демоверсии) для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

2.1 Задания для оценивания результатов обучения в виде знаний и умений:

2.1.1 Вопросы устного опроса (УО) для оценивания результатов обучения в виде знаний и умений:

1. Что представляет собой финансовый менеджмент как система?
2. Назовите функции финансового менеджмента
3. Охарактеризуйте структуру финансового менеджмента
4. Как формируются финансовые показатели и их использование в финансовом управлении
5. Временная стоимость денег
6. Классификация денежных потоков и методы их оценки
7. Понятие процессов компаундинга и дисконтирования
8. Классификация способов начисления процентов и их использование на практике
9. Будущая и настоящая (приведенная, текущая) стоимость денежных потоков
10. Аннуитет
11. Учет фактора риска в управлении финансами. Функции риска
12. Классификация рисков
13. Качественная и количественная оценка (измерение) рисков
14. Способы снижения финансового риска
15. Риск-менеджмент
16. Леверидж и его роль в финансовом менеджменте
17. Оценка производственного левериджа
18. Оценка финансового левериджа
19. Дивидендная политика и ее влияние на рыночную стоимость предприятия
20. Источники и формы выплаты дивидендов
21. Ограничения для выплаты дивидендов
22. Характеристика основных методик дивидендных выплат
23. Базовая модель оценки финансовых активов
24. Оценка долевых ценных бумаг
25. Оценка долговых ценных бумаг
26. Доходность финансовых активов
27. Признаки банкротства и показатели финансового состояния предприятия
28. Процедуры, предусмотренные законодательством о несостоятельности (банкротстве) предприятий
29. Процедура наблюдения и внешнего управления

30. Ликвидационная процедура - конкурсное производство

Критерии оценки устного опроса:

- качество ответов (ответы должны быть полными, четко выстроены, логичными (аргументированными));

- владение научным и профессиональной терминологией.

Шкала оценивания устного опроса.

Каждый вопрос оценивается по следующей шкале:

- 0 баллов - обучающийся дал неправильный ответ на вопрос или не ответил;

- 3 балла - ответ обучающегося является не полным, не точным, не уверенным и не аргументированным;

- 4 балла - ответ обучающегося является полным, но не точным, не уверенным и не аргументированным;

- 5 - ответ обучающегося является полным, точным, уверенным и аргументированным.

По результатам опросов выводится средняя оценка, которая округляется до целой величины и выставляется при первой рейтинговой оценке.

2.2 Задания для оценивания результатов обучения в виде владений и умений (РЗ)

Задача 1

Фирма инвестирует 900 тыс. р. на срок 3 года. Процентная ставка – 8 % годовых. Определите будущую стоимость инвестиций.

Задача 2

На депозитном счете инвестора 2 млн. р. Банк платит 18 % годовых. Инвестору предлагается рискованное вложение, при котором рассчитано, что через 6 лет капитал утроится. Стоит ли принимать это предложение? Определите сумму от вложения в рискованное мероприятие и в банк, с гарантируемым доходом.

Задача 3

Банк предлагает 10 % годовых. Инвестор, делая вклад, желает иметь на счете в банке через два года 10,8 тыс. рублей. Рассчитайте сумму первоначального вклада.

Задача 4

Инвестор предполагает вложить денежные средства в проект на 4 года и получить по истечении четырех лет 10000 у.е. при ставке 10% годовых. Определите начальную сумму инвестирования.

Задача 5

Какая сумма предпочтительнее при ставке 9% - 1000 долл. сегодня или 2000 долл. через 8 лет?

Задача 6

Инвестор имеет 1000 рублей и хочет вложить их в банк на депозит получить через два года 4 тыс. рублей. Рассчитайте минимальное значение процентной ставки.

Задача 7

За выполненную работу фирма должна получить 600 тыс. руб. Заказчик не имеет возможности рассчитаться в данный момент и предлагает отложить срок уплаты на 2 года, по истечении которых он обязуется выплатить 700 тыс. руб. Выгодно ли это фирме, если приемлемая норма прибыли составляет 10%? Какова минимальная ставка, которая делает подобные условия невыгодными для фирмы?

Задача 8

Деньги вложены в банк в сумме 5 тыс. р. на 2 года с полугодовым начислением процентов под 9 % годовых. Как изменилась бы величина капитала к концу 2 года, если бы проценты начислялись ежеквартально.

Задача 9

Инвестор располагает капиталом в 500 тыс. рублей и вкладывает его на депозит на срок два года. При вложении капитала по первому варианту доход составляет 12 % годовых, по второму – 11%, но начисление процентов производится по кварталам. Выберите наиболее доходный вариант вложения капитала.

Задача 10

Предприятие может получить ссуду:

А) либо на условиях ежеквартального начисления % из расчета 22% годовых;

Б) либо на условиях полугодового начисления % из расчета 23 % годовых

Какой вариант предпочтительнее для клиента?

Задача 11

Выберите наименее рисковый вариант вложения капитала.

| Ном ер события | Полученная прибыль, млн. руб. | Число случаев |
|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Мероприятие А | | |
| 1 | 80 | 10 |
| 2 | 45 | 50 |
| 3 | 60 | 40 |
| Итого | | |
| Мероприятие Б | | |
| 1 | 70 | 20 |
| 2 | 65 | 50 |
| 3 | 40 | 30 |

Критерием выбора является наименьшая колеблемость прибыли.

Задача 12

Условно-постоянные годовые расходы в компании равны 12 000 долл., отпускная цена единицы продукции - 16 долл., переменные расходы на единицу продукции - 10 долл.

Рассчитайте критический объем продаж в натуральных единицах. Как изменится значение этого показателя, если а) условно-постоянные расходы увеличатся на 15%; б) отпускная цена возрастет на 2 долл.; в) переменные расходы возрастут на 10%; г) изменятся в заданных пропорциях все три фактора?

Задача 13

Годовая потребность компании в производимых ею полуфабрикатах равна 8000 ед. Себестоимость полуфабрикатов складывается

из следующих компонентов:

переменные затраты сырья (на единицу) - 5 руб.;

переменные затраты труда (на единицу) - 4 руб.;

переменные накладные расходы (на единицу) - 4 руб.;

постоянные накладные расходы - 52 000 руб.

Существует альтернатива покупки этих полуфабрикатов у поставщика по цене 18 руб. за единицу. Какой вариант более предпочтителен, если в случае покупки полуфабрикатов постоянные накладные расходы могут быть уменьшены на 40%?

Задача 14

Имеются следующие данные о производстве продукции: условно-постоянные расходы - 50 тыс. руб.; переменные расходы на единицу продукции - 55 руб.; цена единицы продукции - 65 руб.

Требуется: а) определить критический объем продаж; б) рассчитать объем продаж, обеспечивающий валовой доход в размере 20 тыс. руб.

2.2.2. Темы домашних заданий - (ДЗ - подготовка доклада к конференции, статьи):

1. Финансовый менеджмент, его содержание и место в системе управления предприятием
2. Формирование и развитие финансового менеджмента как науки во второй половине XX века.
3. Взаимосвязь финансового менеджмента с производственным менеджментом, кадровым менеджментом и маркетингом.
4. Основные направления финансового менеджмента: финансовый анализ, финансовое планирование, обеспечение финансовыми ресурсами, инвестиционная и дивидендная политика, снижение рисков.
5. Разработка текущей финансовой политики и ее связь с общим планом развития предприятия.
6. Основные современные теоретические концепции финансового менеджмента
7. Современная теория капитала и концепция идеальных рынков капитала
8. Концепция дисконтированной стоимости, факторы, определяющие ставку дисконтирования в условиях России.
9. Концепция денежных потоков. История ее возникновения, направления развития и роль в современной финансовой теории.
10. Теория портфеля, понятие риска и дохода. Теория дивидендов и агентских отношений в акционерных обществах.
11. Законодательное регулирование отношений между акционерами и менеджерами, между кредиторами и акционерами в Российской Федерации.
12. Управление структурой капитала предприятий и корпораций.
13. Модели оптимизации структуры капитала. Выбор дивидендной политики
14. Экономическое содержание капитала предприятий и корпораций и его основные аналитические характеристики.
15. Понятие и измерение цены капитала (модель средневзвешенной стоимости капитала). Теоретический подход к оптимизации структуры капитала (теория Модильяни и Миллера) и современная практика.
16. Возможные критерии оптимизации структуры капитала: оптимизация средней взвешенной цены капитала (САРМ, модель Гордона), оптимизация источников финансирования с позиции показателя чистого дохода на акцию (модель точек безразличия).
17. Финансовый риск и финансовый рычаг (европейская и американская модель).
18. Оптимизация структуры капитала с точки зрения финансового и производственного риска (модель общего леввериджа).
19. Понятие дивидендной политики и ее роль в управлении собственным капиталом акционерных обществ.
20. Современная теория дивидендов, основные виды дивидендной политики и особенности их применения в России.
21. Управление денежными потоками предприятия.
22. Финансовый цикл и методы его оптимизации
23. Понятие денежного оборота предприятия.
24. Факторы, влияющие на объем и направления движения денежных потоков.
25. Учет и отчетность о движении денежных средств, роль учетной политики в управлении денежными потоками.
26. Анализ и оценка динамики денежных, потоков предприятия, состава и структуры источников поступления денежных средств и направления их использования.
27. Взаимосвязь структуры баланса основных финансовых показателей и динамики денежных потоков.
28. Особенности расчета денежных потоков при оценке инвестиционных проектов.
29. Планирование и прогнозирование денежных потоков в текущей деятельности и при разра-

- ботке бизнес-плана.
30. Финансовый цикл: методика расчета и способы сокращения. Управление денежными средствами.
 31. Расчет оптимального остатка денежных средств и способы его поддержания.
 32. Роль дебиторской и кредиторской задолженности в денежном обороте предприятия, способы мобилизации денежных средств путем совершенствования системы расчетов.
 33. Способы долгосрочного финансирования предприятий и корпораций. Выбор их оптимального сочетания
 34. Определение потребности в дополнительном финансировании деятельности предприятий и корпорации.
 35. Внутренние и внешние источники финансирования долгосрочного развития в современных условиях: самофинансирование, банковский кредит и облигационный заем, лизинг, привлечение средств акционеров.
 36. Роль показателя дохода на акцию как критерия выбора источников финансирования (модель точек безразличия) и ограничения, ее применения в условиях фондового рынка России.
 37. Инструменты долгосрочного заемного финансирования.
 38. Преимущества и недостатки отдельных способов долгосрочного финансирования в условиях России.
 39. Современные формы смешанного финансирования.
 40. Финансовые методы оценки предприятий и корпораций (при приватизации, реструктуризации, ликвидации)
 41. Возможности, реструктуризации в современных условиях и варианты создания холдинговых структур и финансово-промышленных групп.
 42. Рынок недвижимости, его участники и факторы, влияющие на оценку предприятий как имущественных комплексов и как действующих хозяйствующих субъектов.
 43. основополагающие принципы, положенные в основу оценки: принцип ликвидируемого предприятия и принцип действующего предприятия.
 44. Доходные методы оценки предприятия на основе дисконтированных денежных потоков (модель конечной стоимости).
 45. Особенности оценки предприятий при слияниях, поглощениях и разделах, ликвидации.
 46. Финансовые стратегии и стратегическое финансовое управление предприятием
 47. Финансовая стратегия, ее содержание и место в системе стратегического управления предприятием.
 48. Модель темпов устойчивого роста и определения потребности во внешнем финансировании.
 49. Матричные модели и их роль в стратегическом управлении предприятием.
 50. Принятие решений на основе матриц финансовой стратегии.
 51. Финансовое оздоровление и антикризисное управление предприятием.
 52. Понятие банкротства с экономической и юридической точек зрения.
 53. Международный опыт в подходе к регулированию процесса банкротства и антикризисного управления.
 54. Причины неплатежеспособности российских предприятий.

Критерии и шкала оценки письменной работы:

- 0 – 5 баллов – в решении задач имеются существенные ошибки;
- 6-9 баллов – в решении имеются незначительные ошибки;
- 10 - баллов – в решении ошибок нет.

По результатам выводится средняя оценка, которая округляется до целой величины и выставляется при второй рейтинговой оценке.

2.2.3 Тестовые задания (Т)

Тест 1

1. Объектом финансового менеджмента являются:

- 1) денежные потоки
- 2) хозяйственные операции
- 3) материальные запасы

Верно: 1

2. Функциями финансового менеджмента являются:

- 1) производственная, воспроизводственная, контрольная
- 2) регулирующая, стимулирующая, контрольная
- 3) распределительная и перераспределительная

Верно: 1

3. Процесс движения денежных потоков от будущего к настоящему называется:

- 1) процессом дисконтирования
- 2) компаундинга
- 3) наращения

Верно: 1

4. В результате процесса дисконтирования определяется:

- 1) текущая стоимость денежного потока
- 2) будущая стоимость денежного потока
- 3) доход от вложения капитала

Верно: 1

5. Финансовый менеджмент – это

- 1) Система управления кадрами на предприятии
- 2) Система управления финансами предприятия
- 3) Система управления материальными ресурсами

Верно: 2

6 Субъект в финансовом менеджменте это-

- 1) Денежные потоки
- 2) Материальные запасы
- 3) Финансовые менеджеры

Верно: 1

7 Аннуитет – это:

- 1) доход, полученный от вложения капитала
- 2) Поток равных и регулярных платежей
- 3) Единовременный депозитный вклад

Верно: 2

8. Авансовый аннуитет – это

- 1) аннуитет, платежи по которому поступают в начале каждого периода
- 2) аннуитет, платежи по которому поступают в конце каждого периода
- 3) аннуитет, платежи по которому поступают неограниченное время

Верно: 1

Тест 2

10. Сущность риска в наиболее типичном виде проявляется:

- 1) в политических рисках
- 2) в финансовых рисках
- 3) в природно-естественных рисках

Верно: 2

11. Какой из перечисленных рисков относится к финансовым:

- 1) кредитный риск
- 2) транспортный риск
- 3) торговый риск

Верно: 1

12. Финансовый риск относится к следующей группе рисков:

- 1) к спекулятивным рискам
- 2) к чистым рискам
- 3) к производственным рискам

Верно: 1

13. Спекулятивный риск – это:

- 1) возможность получить нулевой или отрицательный результат
- 2) возможность получить положительный и отрицательный результат
- 3) возможность получить только положительный результат

Верно: 2

14 Финансовый риск, связанный с покупательной способностью денег включает:

- 1) валютный, инфляционный и дефляционный риски и риск ликвидности
- 2) процентный, кредитный риск, риск упущенной выгоды
- 3) биржевой, селективный риски и риск банкротства

Верно: 1

15 Инвестиционный риск – это финансовый риск, связанный:

- 1) с покупательной способностью денег
- 2) с вложением капитала
- 3) с банкротством

Верно: 2

16 . Область финансовых потерь, в пределах которой предпринимательская деятельность считается достаточно эффективной называется:

- 1) Зоной допустимого риска
- 2) безрисковой зоной
- 3) зоной критического риска

Верно: 2

17. Степень отклонения ожидаемого значения прибыли или убытка от средней величины называется:

- 1) колеблемость
- 2) дисперсия
- 3) коэффициент вариации

Верно: 1

18. Коэффициент вариации свыше 25% означает:

- 1) высокую колеблемость ожидаемого результата
- 2) слабую колеблемость ожидаемого результата
- 3) умеренную колеблемость ожидаемого результата

Верно: 1

19. Удержание риска – это:

- 1) перекладывание ответственности за финансовый риск другому субъекту
- 2) уклонение от мероприятия, связанного с риском

3) сокращение вероятности риска и объема потерь

Верно: 1

20. Коэффициент риска – это:

1) отношение заемного капитала к величине собственного капитала

2) отношение максимальной суммы убытка к величине собственных финансовых ресурсов

3) отношение максимальной суммы убытка к величине привлеченных финансовых ресурсов

Верно: 2

21 Процесс распределения инвестируемых средств между различными, не связанными между собой объектами, - это:

1) лимитирование

2) страхование

3) диверсификация

Верно: 3

22 Лимитирование риска – это:

1) приобретение дополнительной информации

2) Установление предельных сумм расходов

3) отказ инвестора от части доходов, чтобы избежать риск

Верно: 2

Тест 3

1. Финансовый леверидж –это:

1) Потенциальная возможность влиять на валовой доход путем изменения структуры себестоимости продукции

2) Потенциальная возможность влиять на прибыль путем изменения объема и структуры долгосрочных пассивов

3) Потенциальная возможность влиять на себестоимость продукции путем изменения величины постоянных и переменных расходов

Верно: 2

2. Уровень производственного левериджа показывает:

1) относительное изменение чистой прибыли при изменении валового дохода

2) относительное изменение чистой прибыли к объему реализации в натуральных единицах

3) отношение темпов изменения валового дохода к темпам изменения объема реализации в натуральных единицах

Верно: 3

3. Дивидендная политика - это:

а) часть финансовой политики, включающая выработку концепций распределения чистой прибыли по двум направлениям, па выплату дивидендов и на инвестирование средств в производственное развитие;

б) кратковременное осознание решения конкретных проблем;

в) вложение средств в различные, не связанные между собой объекты.

Верно: 1

4. Какие типы дивидендной политики существуют?

а) Агрессивный, умеренный, консервативный типы;

б) статистический, экспертный, математический типы;

в) производственный, финансовый, операционный типы.

Верно: 1

5. Тип дивидендной политики, направленный на постоянную выплату дивидендов и их рост, называется:

а) консервативный;

б) умеренный;

в) агрессивный.

Верно: 3

6. Консервативный тип дивидендной политики предполагает:

а) приоритетное направление прибыли на производственное развитие;

б) постоянную выплату дивидендов и их рост;

в) достижение компромисса между акционерами и дальнейшим развитием предприятия.

Верно: 1

7. Авторы теории «иррелевантности дивидендов» Миллер и Модильяни утверждали, что:

а) выбор дивидендной политики влияет на рыночную стоимость предприятия;

б) выбор дивидендной политики не влияет на рыночную стоимость предприятия;

в) рыночная стоимость предприятия определяется пропорциями распределения прибыли, а не ее размером.

Верно: 2

8. К финансовым ограничениям для выплаты дивидендов относятся следующие:

а) низкая доходность предприятия;

б) высокий уровень доходов акционеров;

в) активизация инвестиционной деятельности.

Верно: 1

9. К ограничениям инвестиционного характера для выплаты дивидендов относятся:

а) отсутствие стабильного дохода предприятия;

б) появление новых акционеров;

в) активизация инвестиционной деятельности.

Верно: 3

Тест 4

1. Для признания структуры баланса неудовлетворительной, коэффициент текущей ликвидности должен быть:

а) больше 2;

б) больше 3;

в) меньше 2.

Верно: 3

2. Признаками банкротства являются:

а) совокупные требования к предприятию - не менее 100 тыс. руб. и их неисполнение в течение 3-х месяцев со дня наступления;

б) совокупные требования к предприятию - не менее 300 тыс. руб. и их неисполнение в течение 3-х месяцев со дня наступления;

в) совокупные требования к предприятию - не менее 100 тыс. руб. и их неисполнение в течение 12-ти месяцев со дня наступления.

Верно: 2

3. К реорганизационным процедурам банкротства относят:

а) конкурсное производство;

б) досудебная санация и мировое соглашение;

в) наблюдение и внешнее управление.

Верно: 3

4. Как называется процедура банкротства, применяемая к должнику в целях обеспечения сохранности имущества и проведение анализа финансового состояния:

- а) досудебная санация;
- б) внешнее управление;
- в) наблюдение.

Верно: 2

5. Какое имущество должника включается в конкурсную массу:

- а) арендованное должником имущество;
- б) объекты жилищного фонда;
- в) сооружения производственного назначения.

Верно: 3

6. Временный управляющий назначается для проведения процедуры:

- а) наблюдения;
- б) внешнего управления;
- в) конкурсного производства.

Верно: 1

7. Какие выплаты производят вне очереди в ходе конкурсного производства:

- а) расчеты по оплате труда и выплате выходных пособий;
- б) требования граждан, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни и здоровью;
- в) судебные расходы и коммунальные платежи.

Верно: 3

8. Процедура договоренности между должником и кредитором относительно отсрочки, рассрочки обязательств должника, об уступке прав требований, об исполнении обязательств третьими лицами, о скидке с долга и об отмене требований называется:

- а) мировое соглашение;
- б) добровольное объявление о банкротстве;
- в) внешнее управление.

Верно: 1

2.3 Типовые экзаменационные материалы

Перечень вопросов для проведения Экзамена (теоретические вопросы)

1. История развития финансового менеджмента как науки: зарубежный опыт
2. История развития финансового менеджмента как науки в России: исторические этапы и современное состояние
3. Основные теоретические концепции финансового менеджмента
4. Сущность финансового менеджмента, его содержание, объект и субъект
5. Функции объекта и субъекта финансового менеджмента
6. Структура финансового менеджмента
7. Система формирования показателей, используемых в финансовом управлении
8. Информационная база финансового менеджмента
9. Временная стоимость денег
10. Виды денежных потоков, методы их оценки
11. Способы начисления процентов и их использование на практике
12. Будущая и настоящая стоимость денежных потоков
13. Понятие процессов дисконтирования и наращивания

14. Аннуитет: понятие, виды и способы оценки во времени
15. Классификация денежных потоков
16. Внутригодовые процентные начисления
17. Понятие риска и необходимость его учета
18. Функции риска
19. Классификация рисков
20. Классификация финансовых рисков
21. Виды возможных потерь ресурсов
22. Потери, характерные для производственного, коммерческого и финансового предпринимательства
23. Количественная и качественная оценка риска
24. Способы снижения финансового риска
25. Риск-менеджмент
26. Цена и структура капитала
27. Средневзвешенная и предельная цена капитала.
28. Лeverидж и его роль в финансовом менеджменте
29. Метод «Мертвой точки»
30. Оценка производственного лeverиджа
31. Оценка финансового лeverиджа
32. Управление запасами и затратами
33. Управление дебиторской задолженностью
34. Управление денежными средствами
35. Понятие дивидендной политики и дивиденда
36. Дивидендная политика и ее влияние на рыночную стоимость предприятия
37. Теория иррелевантности и теория предпочтительности дивидендов.
38. Источники и формы выплаты дивидендов
39. Ограничения для выплаты дивидендов
40. Характеристика основных методик дивидендных выплат
41. Базовая модель оценки финансовых активов
42. Фундаментальный и технический анализ
43. Оценка долевых ценных бумаг
44. Оценка долговых ценных бумаг
45. Доходность финансовых активов
46. Понятие банкротства с экономической и юридической точек зрения.
47. Признаки банкротства и показатели финансового состояния предприятия
48. Процедуры, предусмотренные законодательством о несостоятельности (банкротстве) предприятий
49. Наблюдение и внешнее управление –процедуры банкротства
50. Ликвидационная процедура - конкурсное производство
51. Внесудебные процедуры банкротства
52. Особенности финансового менеджмента в коммерческом банке
53. Особенности финансового менеджмента в страховых компаниях
54. Финансовые инновации.

Структура экзаменационного билета:

1. Теоретический вопрос (*Уровень 1*)
2. Теоретический вопрос (*Уровень 2*)
3. Практическое задание (*Уровень 3*)

Пример экзаменационного билета



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Институт технологий (филиал) федерального государственного бюджетного образовательного учреждения
высшего образования

«Донской государственный технический университет» в г. Волгодонске Ростовской области
(Институт технологий (филиал) ДГТУ в г. Волгодонске)

Факультет Технологии и менеджмент
Кафедра Экономика и управление

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1
на 2018 / 2020 учебный год

Дисциплина Финансовый менеджмент

1. История развития финансового менеджмента как науки
2. Средневзвешенная и предельная цена капитала
3. Задача.

Зав. кафедрой _____ М.Ю. Диканов 01.09.2018
Подпись Ф.И.О. Дата



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Институт технологий (филиал) федерального государственного бюджетного образовательного учреждения
высшего образования

«Донской государственный технический университет» в г. Волгодонске Ростовской области
(Институт технологий (филиал) ДГТУ в г. Волгодонске)

Факультет Технологии и менеджмент
Кафедра Экономика и управление

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 2
на 2018 / 2020 учебный год

Дисциплина Финансовый менеджмент

1. Способы начисления процентов и их использование на практике
2. Понятие банкротства с юридической и экономической точек зрения
3. Задача.

Зав. кафедрой _____ М.Ю. Диканов 01.09.2018
Подпись Ф.И.О. Дата

Методика формирования оценки и критерии оценивания промежуточной аттестации (экзамен): максимальное количество баллов при полном раскрытии вопросов и верном решении практической задачи билета:

1 теоретический вопрос (*1 уровень*) -10 баллов;

2 теоретический вопрос (*2 уровень*) -15 баллов;

3 практическая задача (*3 уровень*) -25 баллов;

Итого: экзамен – 50 баллов.

Структура оценочных материалов (оценочных средств), позволяющих оценить уровень компетенций, сформированный у обучающихся при изучении дисциплины «Инвестиционное проектирование» приведен в таблице 4.

Таблица 4 - Оценочные материалы (оценочные средства) по дисциплине «Финансовый менеджмент»

| Код компетенции | Знать | Оценочные средства | | Уметь | Оценочные средства | | Владеть | Оценочные средства | |
|-----------------|--|--------------------|--|---|--------------------|------------------------|--|--------------------|------------------------|
| | | текущий контроль | промежуточный контроль | | текущий контроль | промежуточный контроль | | текущий контроль | промежуточный контроль |
| ОПК-5 | <p>- состав финансовой отчетности, как основной информационной базы финансового менеджмента, методы и способы формирования финансовых результатов на предприятии;</p> <p>- факторы влияния различных методов и способов финансового учета на финансовые результаты деятельности организации;</p> <p>- современных методы обработки деловой информации и корпоративных информационных систем в целях управления финансами на предприятии.</p> | УО, вопросы 1-30 | Вопросы к экзамену 1,2,11,12,12,15,16,17,18,19,20,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39 | <p>- анализировать основные бухгалтерские документы на предприятии используя информационные ресурсы с целью эффективного управления финансовыми ресурсами;</p> <p>- определять влияние различных методов и способов финансового учета на финансовые результаты деятельности организации и выбирать оптимальную модель стратегии финансового управления;</p> <p>- использовать современные методы обработки деловой информации и корпоративных</p> | УО, вопросы 1-30 | РЗ 1-14 | <p>- методами формирования основных финансовых показателей в бухгалтерских документах финансового учета на предприятии с использованием информационных ресурсов;</p> <p>- методиками оценки различных методов и способов финансовых активов организации и выбирать оптимальную модель стратегии финансового управления</p> <p>- современными методами обработки деловой информации и корпоративных информационных систем в целях</p> | УО, вопросы 1-25 | РЗ 1-14 |

| | | | | | | | | | |
|------|--|------------------|-------------------------|---|------------------|--------------------------|---|------------------|-------------------|
| | | | | информационных систем в целях ведения финансового менеджмента на предприятии. | | | ведения финансового менеджмента на предприятии. | | |
| ПК-4 | <p>- основные методы финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений;</p> <p>- методы финансового менеджмента для решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала;</p> <p>- методы финансового менеджмента, используемые при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации.</p> | УО, вопросы 1-30 | Вопросы к экзамену 1-54 | <p>- проводить оценку активов предприятия, управления оборотным капиталом и принятия инвестиционных решений;</p> <p>- применять методы финансового менеджмента для решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала;</p> <p>- использовать методы финансового менеджмента, при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации.</p> | УО, вопросы 1-30 | Т-1 Т-2 Т-3 Т-4 | <p>- основными методами финансового менеджмента для оценки активов, управления оборотным капиталом, принятия инвестиционных решений;</p> <p>- методами финансового менеджмента для решений по финансированию, формированию дивидендной политики и структуры капитала;</p> <p>- методами финансового менеджмента, используемые при принятии решений, связанных с операциями на мировых рынках в условиях глобализации.</p> | УО, вопросы 1-30 | РЗ 1-14 ПР 1-5 |

| | | | | | | | | | |
|------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| ПК-8 | <p>- сущность решений в управлении операционной (производственной) деятельности организации;</p> <p>- технологические, продуктовые инновации или организационные изменение в производственной деятельности организации;</p> <p>- основы документального оформления решений в управлении операционной (производственной) деятельности организации.</p> | | | <p>принимать решения в управлении операционной (производственной) деятельности организации;</p> <p>внедрять технологические, продуктовые инновации или организационные изменение в производственной деятельности организации;</p> <p>документально оформлять решения в управлении операционной (производственной) деятельности организации при внедрении технологических, продуктовых инноваций.</p> | | | <p>- навыками принятия решений в управлении операционной (производственной) деятельности организации;</p> <p>- навыками внедрения технологических, продуктовых инновации или организационных изменений в производственной деятельности организации;</p> <p>- навыками документального оформления решений в управлении операционной (производственной) деятельности организации при внедрении технологических, продуктовых инноваций.</p> | | |
|------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|-------|---|--|--|---|--|--|--|--|--|
| ПК-10 | <p>основные методы количественного и качественного анализа информации при принятии управленческих решений;</p> <p>основы выбора предлагаемых вариантов управленческих решений с учетом критериев социально-экономической эффективности, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей;</p> <p>методы количественного и качественного анализа информации, обоснования управленческих решений с учетом критериев их эффективности, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к</p> | | | <p>подготавливать и принимать управленческие решения на основе результатов количественного и качественного анализа информации</p> <p>разрабатывать и оценивать предлагаемые варианты экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей</p> <p>разработать и обосновать предложения по реализации управленческих решений, построения экономических, финансовых и организационно-управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления с учетом их эффективности.</p> | | | <p>методами обоснования управленческих решений на основе критериев социально-экономической эффективности с учетом рисков и возможных социально-экономических последствий принимаемых решений;</p> <p>способностью разработать и критически оценить предлагаемые варианты совершенствования управленческих решений с учетом критериев социально-экономической эффективности, рисков и возможных социально-экономических последствий;</p> <p>методами обоснования управленческих решений с учетом критериев их</p> | | |
|-------|---|--|--|---|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | конкретным управления; | задачам | | | | | | эффективности, построения экономических, финансовых и организационно- управленческих моделей путем их адаптации к конкретным задачам управления на основе результатов количественного и качественного анализа информации. | | |
|--|---------------------------|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|

