

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ
ПРИЕМ 2017г.
ФОРМА ОБУЧЕНИЯ очно-заочная

Финансовый менеджмент

Направление подготовки/ специальность	38.03.01 Экономика		
Образовательная программа (направленность (профиль))	Экономика		
Специализация	Бухгалтерский учет, анализ и аудит		
Уровень образования	высшее образование - бакалавриат		
Курс	3	семестр	6
Трудоемкость в кредитах (зачетных единицах)	3		

Руководитель ООП		Е.В. Телипенко
Преподаватель		С.В. Разумников

2020 г.

1. Роль дисциплины «Финансовый менеджмент» в формировании компетенций выпускника:

Элемент образовательной программы (дисциплина, практика, ГИА)	Семестр	Компетенции		Код результата освоения ООП	Составляющие результатов освоения (дескрипторы компетенции)	
		Код компетенции	Наименование компетенции		Код	Наименование
Финансовый менеджмент	3	ОПК(У)-2	Способен осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач	РЗ	ОПК(У)-2.В4	Владеет методами обработки данных, необходимых для решения задач финансового управления
					ОПК(У)-2.У4	Умеет осуществлять отбор данных, необходимых для решения задач финансового управления
					ОПК(У)-2.34	Знает предметную область финансового менеджмента
		ПК(У)-1	Способен собрать и проанализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов	РЗ	ПК(У)-1.В5	Владеет навыками расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов
					ПК(У)-1.У4	Умеет собрать исходные данные для анализа финансового состояния предприятия
					ПК(У)-1.34	Знает основные методы комплексного анализа финансовой деятельности предприятия
		ПК(У)-5	Способен анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	Р9	ПК(У)-5.В3	Владеет основными методами финансового менеджмента для стоимостной оценки активов
					ПК(У)-5.У3	Умеет проводить анализ финансовой информации, выявлять основные тенденции в изменении результатов финансово-хозяйственной деятельности
					ПК(У)-5.33	Знает теоретические и методологические основы управления финансовой деятельностью предприятий в рыночной экономике

Показатели и методы оценивания

Планируемые результаты обучения по дисциплине		Код индикатора достижения контролируемой компетенции (или ее части)	Наименование раздела дисциплины	Методы оценивания (оценочные мероприятия)
Код	Наименование			
РД-1	Применять знания в области финансового менеджмента, а также понимать научные принципы, лежащих в основе профессиональной деятельности.	ОПК(У)-2	Предмет и задачи курса «Финансовый менеджмент»	Защита отчета по самостоятельной работе, контрольная работа за семестр, семинарские занятия, выполнение тестирования
РД-2	Владеть навыками по работе с законодательными документами и подзаконными нормативными правовыми актами в области финансового менеджмента.	ПК(У)-1	Источники финансирования предпринимательской деятельности	Защита отчета по самостоятельной работе, семинарские занятия, выполнение тестирования
РД -3	Использовать методы и приемы анализа по финансовому менеджменту с помощью стандартных теоретических и эконометрических моделей.	ПК(У)-5	Управление собственным капиталом	Защита отчета по самостоятельной работе, семинарские занятия, выполнение тестирования

2. Шкала оценивания

Порядок организации оценивания результатов обучения в университете регламентируется отдельным локальным нормативным актом – «Система оценивания результатов обучения в Томском политехническом университете (Система оценивания)» (в действующей редакции). Используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов обучения. Итоговая оценка (традиционная и литерная) по видам учебной деятельности (изучение дисциплин, УИРС, НИРС, курсовое проектирование, практики) определяется суммой баллов по результатам текущего контроля и промежуточной аттестации (итоговая рейтинговая оценка - максимум 100 баллов).

Распределение основных и дополнительных баллов за оценочные мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации устанавливается календарным рейтинг-планом дисциплины.

Рекомендуемая шкала для отдельных оценочных мероприятий входного и текущего контроля

% выполнения задания	Соответствие традиционной оценке	Определение оценки
90%÷100%	«Отлично»	Отличное понимание предмета, всесторонние знания, отличные умения и владение опытом практической деятельности, необходимые результаты обучения сформированы, их качество оценено количеством баллов, близким к максимальному
70% - 89%	«Хорошо»	Достаточно полное понимание предмета, хорошие знания, умения и опыт практической деятельности, необходимые результаты обучения сформированы, качество ни одного из них не оценено минимальным количеством баллов
55% - 69%	«Удовл.»	Приемлемое понимание предмета, удовлетворительные знания, умения и опыт практической деятельности, необходимые результаты обучения сформированы, качество некоторых из них оценено минимальным количеством баллов
0% - 54%	«Неудовл.»	Результаты обучения не соответствуют минимально достаточным требованиям

Шкала для оценочных мероприятий экзамена

% выполнения заданий экзамена	Экзамен, балл	Соответствие традиционной оценке	Определение оценки
90%÷100%	18 ÷ 20	«Отлично»	Отличное понимание предмета, всесторонние знания, отличные умения и владение опытом практической деятельности, необходимые результаты обучения сформированы, их качество оценено количеством баллов, близким к максимальному
70% - 89%	14 ÷ 17	«Хорошо»	Достаточно полное понимание предмета, хорошие знания, умения и опыт практической деятельности, необходимые результаты обучения сформированы, качество ни одного из них не оценено минимальным количеством баллов
55% - 69%	11 ÷ 13	«Удовл.»	Приемлемое понимание предмета, удовлетворительные знания, умения и опыт практической деятельности, необходимые результаты обучения сформированы, качество некоторых из них оценено минимальным количеством баллов
0% - 54%	0 ÷ 10	«Неудовл.»	Результаты обучения не соответствуют минимально достаточным требованиям

3. Перечень типовых заданий

	Оценочные мероприятия	Примеры типовых контрольных заданий
1.	Контрольная работа	Вопросы: 1. Финансы, их роль и функции в процессе общественного воспроизводства. 2. Особенности управления финансами на предприятиях различных организационно-правовых форм. 3. Структура и содержание системы управления финансами на предприятии. 4. Эволюция финансового менеджмента. 5. Финансовые рынки: классификация и характеристика. 6. Финансовые институты на рынке ценных бумаг. Принципы государственной политики на рынке ценных бумаг. 7. Фундаментальные концепции финансового менеджмента. Производные финансовые инструменты. 8. Сущность и виды финансовых инструментов. 9. Основные прогнозно-аналитические методы и приемы, используемые в финансовом менеджменте. 10. Категория риска в финансовом менеджменте.
2.	Семинар (практические занятия)	Вопросы: 1. Информационное обеспечение деятельности финансового менеджера. 2. Эволюция бухгалтерской отчетности в России. Экономическая интерпретация основных статей отчетности.

	Оценочные мероприятия	Примеры типовых контрольных заданий
		3. Основные принципы и логика анализа финансовой деятельности организации. 4. Система показателей оценки имущественного и финансового положения коммерческой организации. 5. Финансовые коэффициенты отчетности: показатели ликвидности и платежеспособности. 6. Финансовые коэффициенты отчетности: показатели финансовой устойчивости и рентабельности. 7. Финансовые коэффициенты отчетности: показатели деловой активности и рыночной активности. 8. Основные финансовые показатели в системе бизнеспланирования. 9. Финансовое планирование в системе бюджетирования текущей деятельности. 10. Методы финансового планирования. Финансовое прогнозирование. 11. Категории риска и леввериджа, их взаимосвязь. 12. Левверидж и его роль в финансовом менеджменте.
13.	Отчет по самостоятельным работам	Вопросы: 1. Загородный дом стоимостью 64000 долларов застрахован на сумму 35000 долларов. Фактический ущерб составил 14000 долларов. Найти страховое возмещение по системе пропорциональной ответственности и процент возмещения ущерба. 2. Рассчитать чистую прибыль организации по следующим исходным данным: - выручка от продажи продукции с НДС составляет 2756400 руб.; - производственная себестоимость реализованной продукции составляет 990900 руб.; - коммерческие расходы составляют 6% от суммы производственной себестоимости; - доход от операций с ценными бумагами составляет 96300 руб.; - судебные издержки составляют 38870 руб.; - уплаченный штраф составляет 27500 руб. 3. Кредит в размере 270 тыс.руб. выдан на 4 года. На сумму долга начисляются простые проценты – 18% годовых. Какой величины достигнет долг в конце срока ссуды? Какова сумма начисленных процентов?
14.	Тестирование	Вопросы: 1. Гиперинфляция – это инфляция, при которой прирост цен составляет: а) 40% в год; б) 80% в год; в) 100% и более в год. 2. Одна из функций денег:

	Оценочные мероприятия	Примеры типовых контрольных заданий
		а) распределение стоимости; б) средство обращения; в) образование финансовых фондов. 3. Покупательская способность денег: а) поднимается с ростом цен; б) может повышаться и понижаться; в) возрасти со временем; г) всегда остается постоянной. 4. Инфляция означает: а) падение уровня цен; б) повышение покупательной способности денег; в) обесценивание бумажных денег; г) рост безработицы. 5. Какой вид денежного агрегата включает в себя наличные и безналичные деньги: а) M0; б) M1; в) M2; г) M3; д) M4. 6. На стоимость золота влияет: а) внешний вид золота (слиток, гранулы, песок и др.) б) место добычи; в) количество золота в мире. 7. Какое из утверждений относительно денег правильной? а) деньги – это всеобщий товар-эквивалент; б) деньги – это продукт соглашения людей; в) деньги – это знак обмена; г) деньги – это все вышеназванное. 8. Какой вид денежного агрегата включает в себя наличные деньги, безналичные деньги, ценные бумаги, обращающиеся на финансовом рынке: а) M1;

	Оценочные мероприятия	Примеры типовых контрольных заданий
		б) М2; в) М3. 9. Закон денежного обращения определяется: а) скорость оборота денег; б) величину денежной массы; в) покупательную способность денег; г) уровень инфляции. 10. Деньги являются: а) средством платежа; б) средством измерения стоимости; в) средством накопления стоимости; г) все вышеперечисленное. 11. Причиной современного бартера являются а) высокий уровень инфляции; б) отсутствие необходимого золотого запаса в стране; в) падение цен на товары и услуги; г) рост рентабельности производства и реализации товаров.
15.	Экзамен	Вопросы на экзамен: 1. Финансовый менеджмент: понятие, цели, задачи, функции и принципы организации. 2. Субъекты и объекты финансового менеджмента. Основные концепции финансового менеджмента. 3. Информационное обеспечение деятельности финансового менеджера. 4. Права и обязанности финансового менеджера. 5. Финансовый анализ деятельности предприятия: принципы, процедура проведения и основные финансовые коэффициенты. 6. Понятие, роль и цели финансовой политики. Финансовая стратегия и тактика. 7. Финансовое планирование: понятие, цели, задачи, методы и принципы организации. 8. Виды и содержание финансовых планов организаций. 9. Финансовое прогнозирование: понятие, задачи и методы прогнозирования 10. Понятие риска, дохода и доходности в финансовом менеджменте. Классификация предпринимательских рисков. 11. Управление предпринимательскими рисками: понятие, цель, задачи, методы 12. Операционный анализ: понятие, основные принципы и процедура проведения.

	Оценочные мероприятия	Примеры типовых контрольных заданий
		13. Леверидж: понятие и его роль в финансовом менеджменте. Виды левериджа. 14. Оценка производственного левериджа. 15. Оценка финансового левериджа. 16. Роль и эффект финансового рычага в управлении капиталом. 17. Экономическая сущность и классификация капитала предприятия. Принципы его формирования. 18. Стоимость капитала: понятие и сущность. Средневзвешенная и предельная стоимость капитала. 19. Структура капитала предприятия. Понятие оптимальной структуры капитала и факторы ее определяющие 20. Модели расчета оптимальной структуры капитала организации 21. Дивидендная политика организации: понятие, цели, виды. 22. Методики дивидендных выплат. 23. Инвестиционные проекты и методы оценки их эффективности. 24. Инвестиционная стратегия предприятия: понятие, принципы, основные этапы разработки. Роль инвестиционной стратегии в развитии предприятия. 25. Финансовые инвестиции предприятий. Подходы к оценке финансовых активов. 26. Собственные источники финансирования деятельности предприятия и их характеристика. 27. Заемные средства и их роль в источниках финансирования деятельности предприятий. 28. Оборотные активы: понятие, состав, источники формирования. 29. Политика управления оборотными активами предприятия: понятие, цель, задачи, основные этапы, виды. 30. Анализ и управление производственными запасами. 31. Анализ и управление дебиторской задолженностью. 32. Понятие и виды денежного потока. 33. Анализ и управление потоком денежных средств. 34. Структура и методы составления отчета о движении денежных средств. 35. Характеристика моделей управления остатками денежных средств (модель Баумоля-Тобина; модель Миллера-Орра; модель Стоуна; имитационная модель Монте-Карло (модель Лернера)). 36. Внеоборотные активы: понятие, состав, источники формирования. 37. Политика управления внеоборотными активами организации: понятие, цель, задачи,

	Оценочные мероприятия	Примеры типовых контрольных заданий
		основные этапы 38. Антикризисное финансовое управление при угрозе банкротства.

4. Методические указания по процедуре оценивания

	Оценочные мероприятия	Процедура проведения оценочного мероприятия и необходимые методические указания
1.	Контрольная работа	Сдается в виде реферата на проверку в образовательный отдел в течение семестра
2.	Семинар (практические занятия)	Максимальный балл за работу: - 5, в том числе • 0 - 3,0 балла – полнота и правильность изложение поставленного вопроса; • 0 - 2,0 балла – дополнения к ответам других отвечающим. Семинар проходит в аудитории! Порядок выполнения работы 1. Изучение теоретического материала. 2. Проводится обсуждение отдельных вопросов (во взаимодействии с преподавателем) в виде семинара.
3.	Отчет по самостоятельным работам	Выполняется решение задач по денежному обращению. Максимальный балл за работу: - 5 (правильность решения всех задач)
4.	Тестирование	Проводится в электронной среде MOODL
5.	Экзамен	По билетам