

Новосибирск 2022

ФГБОУ ВО НОВОСИБИРСКИЙ ГАУ

Кафедра учета и финансовых технологий

УТВЕРЖДЕН

на заседании кафедры

Рег. № 14.02.03-12
«05» 10 20 22 г.

Протокол от «12» 09 2022 г. № 2

Заведующий кафедрой


(подпись)

Шинделова О.С..

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Б1.Б.12 Финансовый менеджмент

Шифр и наименование дисциплины

38.03.02 Менеджмент

Код и наименование направления подготовки

Логистика и управление цепями поставок

Направленность (профиль)

Новосибирск 2022

МАТРИЦА СООТВЕТСТВИЯ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ УРОВНЮ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ

Критерии оценки	Уровень сформированности компетенций
Оценка по пятибалльной системе	
«Отлично»	«Высокий уровень»
«Хорошо»	«Повышенный уровень»
«Удовлетворительно»	«Пороговый уровень»
«Неудовлетворительно»	«Не достаточный»
Оценка по системе «зачет <input type="checkbox"/> незачет»	
«Зачтено»	«Достаточный»
«Не зачтено»	«Не достаточный»

Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

1. Положение «О балльно-рейтинговой системе аттестации студентов»: СМК ПНД 08-01-2022, введено приказом от 28.09.2011 №371-О (<http://nsau.edu.ru/file/403>: режим доступа свободный);

2. Положение «О проведении текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся в ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ»: СМК ПНД 77-01-2022, введено в действие приказом от 03.08.2015 №268а-О (<http://nsau.edu.ru/file/104821>: режим доступа свободный).

**Паспорт
фонда оценочных средств**

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или ее части)	Наименование оценочного средства
1	Теоретические основы финансового менеджмента	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
2	Основы управления предпринимательскими рисками	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
3	Лeverидж и его роль в финансовом менеджменте	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
4	Управление ценами на предприятии	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
5	Дивидендная политика предприятия	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
6	Управление финансовым обеспечением предпринимательства	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
7	Цена и структура капитала	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
8	Финансирование текущей деятельности предприятия	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
9	Управление оборотными активами предприятия	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа
10	Финансовое планирование и прогнозирование	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	эссе, контрольная работа
11	Основы инвестиционного анализа	ОПК-6, ПК-4, ПК-10, ПК-15	контрольная работа

ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ

Кафедра экономики и управления сельскими территориями

Темы эссе

по дисциплине Б1.Б12. ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ.

1. Финансовые отношения как объект финансового менеджмента в организациях разного типа
2. Концепция денежных потоков и цены капитала
3. Новые инструменты долгосрочного финансирования в организациях разного типа
4. Концепция риска, дохода и доходности
5. Особенности оценки инвестиционных проектов организациях
6. Оценка динамики изменения капитала организаций разного типа
7. Оборотные средства организации, их структура и особенности в организациях разного профиля
8. Задачи управления издержками производства
9. Внутрипроизводственные факторы формирования дивидендной политики.
10. Особенности финансового менеджмента в организациях разного типа в условиях неустойчивого рынка

Критерии оценки:

- оценка «отлично» выставляется студенту, принимавшему активное участие в написании и обсуждении эссе;
- оценка «хорошо» выставляется студенту, принимавшему участие в написании и обсуждении эссе, но не проявляющему инициативу
- оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, принимавшему пассивное участие;
- оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, не принимавшему участие в написании и обсуждении эссе.

Составитель  С.Р.Лозинский

«3» мая 2017 г.

Комплект заданий для контрольной работы

по дисциплине Б1.Б12. ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ

Методические указания по выбору задания и оформлению контрольной работы.

1. *Выбор задания.* Студент выполняет контрольное задание в соответствии с последней цифрой своего учебного шифра в зачетной книжке (выбирая два вопроса, например, 1 и 11).

2. *Оформление работы.* Контрольная работа выполняется объемом от 15 до 20 страниц. Страницы работы нумеруются арабскими цифрами в правом верхнем углу. Ответы на вопросы должны быть четко отделены друг от друга. В конце работы приводится в алфавитном порядке список использованной литературы объемом не менее 5 источников.

3. Если при выполнении контрольной работы возникают затруднения, необходимо обратиться за консультацией к преподавателю на кафедру. Не зачтенная контрольная работа дорабатывается согласно указаниям рецензента и представляется вместе с первоначальным вариантом и рецензией на повторное рецензирование.

Задания для контрольной работы

1. Оценка финансовых и инвестиционных возможностей предприятия
2. Оценка финансовых активов предприятия
3. Инвестиционный риск и методы его минимизации
4. Оценка риска и доходности финансовых активов

5. Управление инвестиционными проектами в условиях инфляции и повышенного риска

6. Сравнительный анализ инвестиционных проектов разной продолжительности

7. Организация управления капиталом предприятия

8. Управление оборотными средствами предприятия

9. Управление производственными запасами, методы нормирования запасов

10. Методы управления денежными потоками

11. Управление издержками предприятия

12. Формирование дивидендной политики предприятия

13. Организация управления финансами в открытом акционерном обществе

14. Организация управления финансами в закрытом акционерном обществе

15. Управление финансами коммерческого банка

16. Определение вероятности банкротства организации

17. Управление освоением финансовых инноваций

18. Системный подход при организации финансового менеджмента

19. Управление дебиторской задолженностью

20. Повышение финансовой устойчивости организации

Критерии оценки:

оценка зачтено выставляется студенту, успешно реализовавшему системный подход, раскрывшему все вопросы задания;

оценка не зачтено выставляется студенту, не раскрывшему вопросы задания, контрольная работа дорабатывается.

Составитель СР С.Р.Лозинский

«3» мая 2017 г.

ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ
Кафедра экономики и управления сельскими территориями

Перечень средств итогового контроля

по дисциплине Б1.Б12. ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ

Перечень вопросов к экзамену

1. Сущность финансового менеджмента, его функции
2. Формирование денежных потоков
3. Цели и задачи управления финансами
4. Инвестиционная привлекательность предприятия
5. Основные теории финансового менеджмента
6. Этапы формирования инвестиционной стратегии
7. Информационное обеспечение финансового менеджмента
8. Понятие инвестиционной стратегии
9. Источники финансовой информации
10. Формирование инвестиционной стратегии предприятия
11. Методика анализа финансового состояния предприятия
12. Валютные риски и управление валютными рисками
13. Операционный рычаг
14. Международные рынки капитала
15. Финансовый рычаг
16. Международное разделение труда (МРТ) и транснациональные корпорации (ТНК)
17. Финансовое планирование в системе финансового менеджмента
18. Международные аспекты финансового менеджмента
19. Бюджет предприятия и процесс разработки бюджета
20. Факторы, влияющие на устойчивость коммерческого банка
21. Определение потребности в дополнительном финансировании
22. Функции и задачи банковского менеджмента

23. Теоретические и методологические основы финансового менеджмента

24. Организация банковского менеджмента

25. .Функции и задачи финансового менеджера

26 .Методика оценки финансовых результатов

27. Методологические основы финансового менеджмента

28. Методика анализа деловой активности организации

29. Управление инвестициями на предприятии

30 .Методика оценки структуры капитала

31. Понятие и виды инвестиций

32. Методика анализа ликвидности организации

33. Структура инвестиционного портфеля

34. Стратегия финансирования оборотного капитала

35. Управление инвестиционным портфелем

36. Оборотный капитал как объект финансового менеджмента

37. Управление финансовыми рисками

38. Управление оборотным капиталом

39. Сущность и классификация финансовых рисков

40. Модели дивидендной политики

41. Способы оценки степени риска

42. Содержание дивидендной политики

43. Методы снижения финансового риска

44. Дивидендная политика компании

45. Долгосрочная и краткосрочная финансовая политика предприятия

46 .Управление обновлением основного капитала

47. Долгосрочная финансовая политика: инвестиционная и дивидендная

48. Методы оценки стоимости основного капитала

49. Краткосрочная финансовая политика

50 .Амортизация основного капитала

51. Методы финансирования и стоимость капитала
52. Планирование основного капитала
53. Источники капитала фирмы
54. Финансовые показатели, используемые для анализа и оценки
основного капитала
55. Стоимость (цена) капитала и методы ее оценки
56. Принципы и методы управления основным капиталом
57. Управление основным капиталом
58. Денежные потоки и методы их оценки
59. Финансовые инновации и особенности их освоения
60. Оценка денежных потоков

Критерии оценки:

- оценка «**отлично**» выставляется студенту, если он показывает отличные теоретические и практические знания по теме, задача решена правильно;
- оценка «**хорошо**» если он показывает хорошие теоретические и практические знания по теме, задача решена с незначительными поправками;
- оценка «**удовлетворительно**» – посредственное знание теоретических и практических аспектов, задача решена, но с замечаниями;
- оценка «**неудовлетворительно**» – во всех остальных случаях.

Составитель  С.Р.Лозинский


«3» мая 2017 г.

ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ
Кафедра экономики и управления сельскими территориями

по дисциплине Б1.Б12. ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ

ИЗОП
38.03.02 Менеджмент
экзамен по дисциплине
Финансовый менеджмент

УТВЕРЖДАЮ
Зав. кафедрой экономики и управления
сельскими территориями

 А.И.Сучков

Билет № 1

1. Сущность финансового менеджмента, его функции
2. Формирование денежных потоков
3. Практическое задание (ситуация)

Экзаменатор



С.Р. Лозинский

Составитель



С.Р. Лозинский

«3» мая 2017 г.

Тестовые задания для проверки сформированности компетенций по дисциплине
«Финансовый менеджмент»

Формируемые компетенции:

Общепрофессиональные компетенции (ОПК):

1. Владением методами принятия решений в управлении операционной (производственной) деятельностью организаций (ОПК-6).

Профессиональные компетенции (ПК):

1. Умением 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-4).

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

3. Умением проводить анализ рыночных и специфических рисков для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решений об инвестировании и финансировании (ПК-15).

Компетенция ОПК-6

1. В сервисной мастерской (ремонт бытовой и оргтехники) средний срок обслуживания (ремонта) условной единицы техники обходится в 1 час. Сколько необходимо сотрудников (явочная численность), если в среднем ожидается до 15 заказов в день (смену 8 часов).

- a) 1;
- b) 2;
- c) 7;
- d) 8.

2. Ожидается, что средний срок погашения дебиторской задолженности не будет превышать 30 дней (1 мес.). Сколько средств будет отвлечено в дебиторскую задолженность при годовой выручке 60 млн. руб.?

- a) 2,5 млн. руб.;
- b) 5 млн. руб.;
- c) 7,5 млн. руб.;
- d) 30 млн. руб.

3. Вы купили партию из 10 единиц товара по 40 тыс. руб. за единицу. Продали всю партию по цене 60 тыс. руб. за единицу. Чему равна прибыль?

- a) 200 тыс. руб.;
- b) 400 тыс. руб.;
- c) 600 тыс. руб.;
- d) 1000 тыс. руб.

4. Какой из нижеперечисленных показателей НЕ является при прочих равных условиях прямо зависимым от изменения объема деятельности (выручки)?

- a) себестоимость продаж;
- b) нематериальные активы;
- c) запасы;
- d) дебиторская задолженность.

5. Приведенная стоимость будущих денежных поступлений и выплат называется:

- a) индекс рентабельности;
- b) внутренняя норма доходности;
- c) чистый дисконтированный доход;
- d) бухгалтерская норма прибыли.

Компетенция ПК-4

1. Как называется показатель, характеризующий меру прироста рентабельности собственного капитала за счёт эффективного использования заёмных средств?

- a) эффект операционного рычага;
- b) эффект финансового рычага;
- c) эффект сопряженного рычага;
- d) ликвидность.

2. Как называется показатель, рассчитываемый как разность между собственным капиталом и внеоборотными активами?

- a) чистый собственный капитал;
- b) чистые внеоборотные активы;
- c) собственные внеоборотные активы;
- d) собственные оборотные средства.

3. Сумма всех активов (имущества) организации по бухгалтерскому балансу называется:

- a) валотой баланса;
- b) нетто баланса;
- c) брутто баланса;
- d) собственным капиталом.

4. Какому подходу дивидендной политики соответствует остаточная политика дивидендных выплат?

- a) консервативный подход;
- b) умеренный подход;
- c) компромиссный подход;
- d) агрессивный подход.

5. Приведенная стоимость будущих денежных поступлений и выплат называется:

- a) индекс рентабельности;
- b) внутренняя норма доходности;
- c) чистый дисконтированный доход;
- d) бухгалтерская норма прибыли.

Компетенция ПК-5

1. К какому разделу бухгалтерского баланса относятся основные средства?

- a) внеоборотные активы;
- b) оборотные активы;
- c) капитал и резервы;
- d) долгосрочные обязательства.

2. В какую группу активов при анализе ликвидности баланса включаются денежные средства?

- a) A1 – наиболее ликвидные активы;
- b) A2 – быстро реализуемые активы;
- c) A3 – медленно реализуемые активы;
- d) A4 – трудно реализуемые активы.

3. К какому виду операций согласно отчета о движении денежных средств относится выплата процентов?

- a) общие операции;
- b) инвестиционные операции;
- c) финансовые операции;
- d) текущие операции.

4. Оцените оборачиваемость активов, рассчитав соответствующий коэффициент. Выручка – 200 тыс. руб., активы – 50 тыс. руб.

- a) 0,25;
- b) 4;
- c) 150;
- d) 250.

5. Как называется показатель, рассчитываемый как отношение прибыли к себестоимости?

- a) рентабельность продаж;
- b) рентабельность продукции;
- c) рентабельность активов;
- d) рентабельность собственного капитала.

Компетенция ПК-15

1. В какой ситуации, согласно теории расчёта эффекта финансового рычага, использование заёмных средств становится НЕцелесообразным?

- a) дифференциал фин. рычага (ДФР) меньше средней расчётной ставки процента (СРСП);
- b) ДФР больше СРСП;
- c) экономическая рентабельность активов (ЭРА) меньше СРСП;
- d) экономическая рентабельность активов (ЭРА) больше СРСП.

2. Согласно методике оценки удовлетворительности структуры баланса, при неудовлетворительном значении коэффициента текущей ликвидности и/или коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами рассчитывается:

- a) коэффициент восстановления платёжеспособности;
- b) коэффициент утраты платёжеспособности;
- c) коэффициент финансирования;
- d) коэффициент капитализации.

3. Какой из показателей используется в двухфакторной модели Альтмана?

- a) рентабельность продаж;
- b) коэффициент оборачиваемости активов;
- c) мультипликатор капитала;
- d) коэффициент текущей ликвидности.

4. При каком значении индекса рентабельности инвестиций (PI) принимается решение об их нецелесообразности?

- a) 0,5;
- b) 1-2;
- c) 5-10;
- d) 100 и больше.

5. Как называется показатель оценки рисков, рассчитываемый как отношение среднеквадратического отклонения к ожидаемой доходности?

- a) коэффициент рентабельности;
- b) коэффициент оборачиваемости;
- c) коэффициент вариации;
- d) коэффициент стабильности.

Составитель:  / Лозинский С.Р. /