

**Министерство науки и высшего образования РФ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Национальный исследовательский университет «МЭИ»**

Направление подготовки/специальность: 38.03.02 Менеджмент

Наименование образовательной программы: Логистика и управление закупками

Уровень образования: высшее образование - бакалавриат

Форма обучения: Очно-заочная

**Оценочные материалы
по дисциплине
Финансовый менеджмент**

**Москва
2025**

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ РАЗРАБОТАЛ:

Разработчик

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Князева Н.В.
	Идентификатор	R76ca75b8-KniazevaNinV-cf4d76c

Н.В. Князева

СОГЛАСОВАНО:

Руководитель
образовательной
программы

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Знаменская М.А.
	Идентификатор	RQedb956b-ZnamenskayaMA-72cea9

М.А.
Знаменская

Заведующий
выпускающей
кафедрой

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Кетоева Н.Л.
	Идентификатор	R56dba1ba-KetoyevaNL-5403d8c5

Н.Л. Кетоева

ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Оценочные материалы по дисциплине предназначены для оценки достижения обучающимися запланированных результатов обучения по дисциплине, этапа формирования запланированных компетенций и уровня освоения дисциплины.

Оценочные материалы по дисциплине включают оценочные средства для проведения мероприятий текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации.

Формируемые у обучающегося компетенции:

1. ОПК-4 Способен выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать бизнес-планы создания и развития новых направлений деятельности и организаций
- ИД-3 Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений

и включает:

для текущего контроля успеваемости:

Форма реализации: Компьютерное задание

1. Теоретические основы финансового менеджмента (Тестирование)
2. Управление активами (Тестирование)
3. Финансовая структура (Тестирование)

Форма реализации: Письменная работа

1. Основы финансового планирования (Контрольная работа)

БРС дисциплины

8 семестр

Перечень контрольных мероприятий текущего контроля успеваемости по дисциплине:

- КМ-1 Теоретические основы финансового менеджмента (Тестирование)
КМ-2 Управление активами (Тестирование)
КМ-3 Финансовая структура (Тестирование)
КМ-5 Основы финансового планирования (Контрольная работа)

Вид промежуточной аттестации – Экзамен.

Раздел дисциплины	Веса контрольных мероприятий, %				
	Индекс КМ:	КМ-1	КМ-2	КМ-3	КМ-5
	Срок КМ:	2	4	8	13
Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента					
Сущность финансового менеджмента: понятие, цели, задачи, функции		+			
Математические основы финансового менеджмента		+			

Управление активами компании				
Основы управления активами. Инвестиционная политика предприятия		+		
Управление оборотными активами		+		
Управление запасами		+		
Управление дебиторской задолженностью и остатками денежных средств		+		
Финансовая структура				
Капитал. Формирование собственного и заемного капитала			+	
Управление структурой капитала			+	
Управление финансовыми результатами				
Финансовые результаты. Анализ затрат и максимизация прибыли предприятия			+	
Построение и анализ точки безубыточности. Операционный леверидж			+	
Основы финансового планирования				
Сущность финансового планирования				+
Планирование денежных потоков организации				+
Расчет показателей эффективности инвестиционного проекта на основе планирования чистого денежного потока				+
Вес КМ:	25	25	25	25

СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

I. Оценочные средства для оценки запланированных результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Индекс компетенции	Индикатор	Запланированные результаты обучения по дисциплине	Контрольная точка
ОПК-4	ИД-3 _{ОПК-4} Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений	Знать: принципы разработки и реализации инвестиционной политики предприятия теоретические и методологические основы управления финансовой деятельностью предприятий в рыночной экономике методологические основы управления основным и оборотным капиталом предприятий источники формирования и направления использования финансовых ресурсов предприятий Уметь: осуществлять разработку и оценку инвестиционных проектов	КМ-1 Теоретические основы финансового менеджмента (Тестирование) КМ-2 Управление активами (Тестирование) КМ-3 Финансовая структура (Тестирование) КМ-5 Основы финансового планирования (Контрольная работа)

II. Содержание оценочных средств. Шкала и критерии оценивания

КМ-1. Теоретические основы финансового менеджмента

Формы реализации: Компьютерное задание

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проверки связана с выполнением контрольного теста по изученной теме. Время, отведенное на выполнение задания, устанавливается не более 30 минут. Количество попыток не более 3-х. Тестирование проводится с использованием СДО "Прометей". К тестированию допускается пользователь, изучивший материалы, авторизованный уникальным логином и паролем.

Краткое содержание задания:

Контрольная точка направлена на проверку знаний по разделу "Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента"

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Знать: принципы разработки и реализации инвестиционной политики предприятия	1. Финансовый менеджмент - это... 1) система принципов и методов разработки и реализации управленческих решений, связанных с формированием, распределением и использованием финансовых ресурсов предприятия и организацией оборота его денежных средств 2) система принципов и методов разработки и реализации управленческих решений по управлению остатком денежных средств предприятия 3) денежные отношения, которые возникают между хозяйствующими субъектами по поводу формирования, распределения и перераспределения и использования денежных средств Ответ: 1 2. К принципам финансового менеджмента относится: 1) высокий динамизм управления 2) интегрированность с общей системой управления предприятия 3) комплексный характер формирования управленческих решений 4) все варианты верны Ответ: 4 3. Перечислите задачи финансового менеджмента 1) обеспечение формирования достаточного объема финансовых ресурсов в соответствии с задачами развития предприятия в предстоящем периоде 2) обеспечение наиболее эффективного распределения и использования сформированного объема финансовых ресурсов в разрезе основных направлений деятельности

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
	предприятия 3) оптимизация денежного оборота 4) обеспечение постоянного финансового равновесия предприятия в процессе его развития Ответ: 1-4 4. Финансы - это... 1) система принципов и методов разработки и реализации управленческих решений, связанных с формированием, распределением и использованием финансовых ресурсов предприятия и организацией оборота его денежных средств. 2) система принципов и методов разработки и реализации управленческих решений по управлению остатком денежных средств предприятия. 3) денежные отношения, которые возникают между хозяйствующими субъектами по поводу формирования, распределения, перераспределения и использования денежных средств. 4) нет правильного ответа Ответ: 3 5. Управление капиталом относится к группе: 1) функций финансового менеджмента 2) принципов финансового менеджмента 3) методов финансового менеджмента 4) задач финансового менеджмента Ответ: 1

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 85

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если задание выполнено в полном объеме или выполнено верно на 80%

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 75

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется если задание выполнено неверно или преимущественно не выполнено

КМ-2. Управление активами

Формы реализации: Компьютерное задание

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проверки связана с выполнением контрольного теста по изученной теме. Время, отведенное на выполнение задания, устанавливается не более 30 минут. Количество попыток не более 3-х. Тестирование проводится с использованием СДО "Прометей". К тестированию допускается пользователь, изучивший материалы, авторизованный уникальным логином и паролем.

Краткое содержание задания:

Контрольная точка направлена на проверку знаний по разделу "Управление активами"

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Знать: источники формирования и направления использования финансовых ресурсов предприятий	1.Перечислите типы инвестиционной политики предприятия? 1) консервативная, умеренная, прогрессивная 2) консервативная, рыночная, агрессивная 3) консервативная, компромиссная, агрессивная Ответ: 3

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 80

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если задание выполнено в полном объеме или выполнено верно на 80%

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется если задание выполнено неверно или преимущественно не выполнено

КМ-3. Финансовая структура

Формы реализации: Компьютерное задание

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проверки связана с выполнением контрольного теста по изученной теме. Время, отведенное на выполнение задания, устанавливается не более 30 минут. Количество попыток не более 3-х. Тестирование проводится с использованием СДО "Прометей". К тестированию допускается пользователь, изучивший материалы, авторизованный уникальным логином и паролем.

Краткое содержание задания:

Контрольная точка направлена на проверку знаний по разделу "Управление капиталом"

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Знать: методологические основы управления основным и оборотным капиталом предприятий	1.Эффект финансового рычага тем выше ... 1) чем меньше разница между рентабельностью авансированного капитала и средневзвешенной стоимостью капитала 2) чем выше соотношение между заемным и собственным капиталом 3) чем меньше значение плеча финансового рычага 4) чем меньше значение дифференциала финансового рычага Ответ: 2
Знать: теоретические и методологические основы управления финансовой деятельностью предприятий в рыночной экономике	1.Какие виды финансирования предприятия предполагают использование собственного капитала компании? 1) продажа собственных акций на рынке 2) продажа облигаций компании 3) привлечение банковского кредита 4) расширенное самофинансирование Ответы: 1 и 4 2.В каком документе содержится информация обо всем используемом капитале компании? 1) Устав 2) Баланс 3) Отчет о финансовых результатах 4) Кредитный договор Ответ: 2

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 80

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если задание выполнено в полном объеме или выполнено верно на 80%

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется если задание выполнено неверно или преимущественно не выполнено

КМ-5. Основы финансового планирования

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Решенные задания по вариантам отправляются в СДО "Прометей" в рамках функционала "Письменная работа".

Краткое содержание задания:

Контрольная точка направлена на рассмотрение раздела "Управление финансовыми результатами"

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Уметь: осуществлять разработку и оценку инвестиционных проектов	1. На основании данных о выручке и себестоимости построить чистый денежный поток косвенным методом 2. На основании данных о выручке и себестоимости построить чистый денежный поток прямым методом 3. Основные практические функции бизнес-плана компании и стандартная структура бизнес-плана 4. Основные этапы финансового планирования

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 85

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 75

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто, выбрано верное направление для решения задач

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

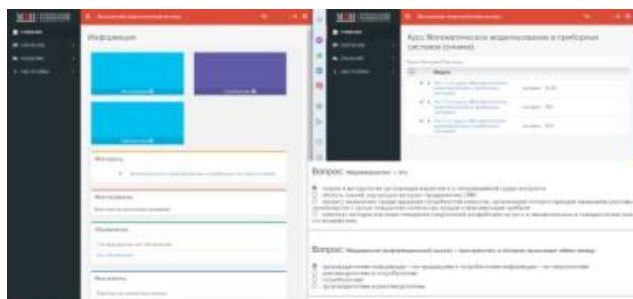
Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется если задание выполнено неверно или преимущественно не выполнено

СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

8 семестр

Форма промежуточной аттестации: Экзамен

Пример билета



Процедура проведения

В тесте 20 вопросов встречаются вопросы следующих типов:

1. с одним вариантом ответа (в вопросах «один из многих», система сравнивает ответ слушателя с правильным ответом и автоматически выставляет за него назначенный балл)
2. с выбором нескольких вариантов ответов (в вопросах «многие из многих» система оценивает каждый ответ отдельно; есть возможность разрешить слушателю получить за вопрос 0,75 балла, если он выберет 3 правильных ответа из 4)
3. на соответствие слушатель должен привести в соответствие левую и правую часть ответа (в вопросах «соответствие» система оценивает каждый ответ отдельно; можно разрешить слушателю получить за вопрос 0,75 балла, если он выберет 3 правильных ответа из 4)
4. развернутый ответ, вводится в ручную в специально отведенное поле (ручная оценка преподавателем)

1. Перечень компетенций/индикаторов и контрольных вопросов проверки результатов освоения дисциплины

1. Компетенция/Индикатор: ИД-Зопк-4 Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений

Вопросы, задания

1. Сущность дивидендной политики
2. Основные правила и принципы формирования информации
3. Качественные факторы угрозы банкротства
4. Классификация форм финансового кризиса
5. Управление товарно-материальными запасами
6. Политика предоставления скидок в целях ускорения расчетов
7. Основные условия использования коммерческого кредита
8. Основные принципы управления дебиторской задолженностью
9. Модель Миллера-Орра по определению величины денежной наличности компании
10. Основные модели управления денежной наличностью
11. Виды дивидендной политики
12. Точки зрения к обоснованию дивидендной политики
13. Капитал компании и его составляющие
14. Основные этапы финансового планирования

15. Основные практические функции бизнес-плана компании и стандартная структура бизнес-плана
16. Основные практические функции бизнес-плана компании и стандартная структура бизнес-плана
17. Инвестиционные решения предприятия: критерии оценки
18. Классификация, определение цены и доходность акций

Материалы для проверки остаточных знаний

1. Предприятие специализируется на выпуске продукции с использованием определенных видов сырья. Какой процесс является отражением разности операционного и финансового циклов?

Ответы:

1. срок окупаемости выпущенной продукции 2. производственный цикл 3. период обращения кредиторской задолженности

Верный ответ: 3

2. Назовите основные функции финансового менеджмента:

Ответы:

1. распределительная, контрольная 2. контрольная, ценообразующая, воспроизводственная 3. воспроизводственная, контрольная

Верный ответ: 1

3. Объект управления финансового менеджмента – это:

Ответы:

1. привлеченный капитал 2. финансовые ресурсы, денежный оборот, финансовые отношения 3. материальные и трудовые ресурсы

Верный ответ: 2

4. Финансовый менеджмент направлен на:

Ответы:

1. более тщательный расчет бюджета предприятия с целью минимизации издержек производства 2. управление движением денежных ресурсов и финансовых отношений, возникающих между предприятиями в процессе производственной деятельности 3. аккумуляцию и рациональное перераспределение прибыли

Верный ответ: 2

5. Перечислите основные категории финансового менеджмента:

Ответы:

1. прибыль, убытки, финансовые потоки 2. активы, денежные потоки и оттоки 3. прибыль, капитал, финансовые ресурсы, денежные потоки

Верный ответ: 3

6. Роль финансового менеджмента заключается в:

Ответы:

1. более эффективном использовании финансовых ресурсов предприятия 2. рациональном использовании денежных, трудовых и топливно-сырьевых ресурсов предприятия 3. разработке методов и приемов преодоления кризисных ситуаций

Верный ответ: 1

7. Механизм финансового менеджмента – это:

Ответы:

1. комплекс мероприятий, обеспечивающих долгосрочную финансовую устойчивость предприятия 2. система элементов, регулирующих финансовую деятельность предприятия 3. совокупность методов и способов осуществления взаиморасчетов между предприятиями

Верный ответ: 2

8. Перечислите основные задачи финансового менеджмента:

Ответы:

1. создание условий для наиболее эффективного использования финансовых ресурсов, оптимизации расходов, минимизации финансового риска, обеспечения рентабельности деятельности и текущей финансовой устойчивости предприятия 2. максимизация прибыли, привлечение клиентов, обеспечение текущей финансовой устойчивости предприятия 3. минимизация издержек, расширение клиентской базы, рациональное использование финансовых ресурсов

Верный ответ: 1

9. Суть расчетно-аналитического метода планирования финансовых показателей состоит в:

Ответы:

1. расчете величины финансового показателя в плановом периоде на основе анализа достигнутой величины этого показателя, принимаемого за базу, и индексов его изменения 2. составлении нескольких укрупненных бюджетов предприятия, наиболее рациональный из которых будет выбран в 1-2 месяце после начала производственного цикла 3. приблизительных расчетах финансовых показателей на следующий отчетный период с использованием прогнозных индексов

Верный ответ: 1

10. Денежный поток, генерация которого происходит в начале каждого периода из поступлений в течение ряда временных периодов, называется:

Ответы:

1. активное начисление 2. движение денежных средств 3. поток пренумерандо

Верный ответ: 3

11. Основное целью финансового менеджмента является:

Ответы:

1. создание условий, благоприятных для привлечения клиентов 2. максимизация прибыли, увеличение благосостояния предприятия с помощью грамотно проводимой финансовой политики 3. выработка стратегии расширения деятельности предприятия

Верный ответ: 2

12. «Золотое правило» финансового менеджмента гласит:

Ответы:

1. доход возрастает по мере роста риска 2. вложение денег сегодня принесет прибыль послезавтра 3. сегодняшняя стоимость рубля больше, чем завтрашняя

Верный ответ: 3

13. Что является предметом финансового менеджмента?

Ответы:

1. привлечение трудовых ресурсов и капитала 2. совокупность методов, приемов и рычагов управления финансами предприятия 3. способы, приемы и рычаги максимизации прибыли предприятия

Верный ответ: 2

14. Финансовый менеджмент представляет собой:

Ответы:

1. создание условий для вливания потоков государственных финансов в частный сектор 2. управление потоками финансов коммерческого предприятия в условиях рыночной экономики 3. управление инвестиционными рисками, снижение налоговой нагрузки предприятия

Верный ответ: 2

15. Объектами финансового менеджмента являются:

Ответы:

1. движение трудовых ресурсов предприятия, рентабельность деятельности 2. инвестиции и финансовые ресурсы 3. финансовые потоки, финансовые отношения, финансовые ресурсы

Верный ответ: 3

16. На какие цели может использоваться банковский кредит?

Ответы:

1. покрытие убытков от хозяйственной деятельности
2. реализация инвестиционного проекта
3. увеличение уставного капитала предприятия
4. выкуп заложенного имущества
5. для выплаты заработной платы персоналу

Верный ответ: 2

17. К основным показателям, которые характеризуют эффективность дивидендной политики предприятия принадлежат:

Ответы:

1. коэффициент ценности акций
2. сумма дополнительного капитала
3. сумма реинвестированной прибыли
4. структура капитала предприятия
5. показатель платежеспособности

Верный ответ: 1

II. Описание шкалы оценивания

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 80

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "продвинутого" уровня. Ответы на все вопросы даны верно. Четко сформулированы особенности практических решений. Студент показал при ответе на вопросы экзаменационного билета и на дополнительные вопросы, что владеет материалом изученной дисциплины, свободно применяет свои знания для объяснения различных явлений

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "базового" уровня. Большинство ответов даны верно. В части материала есть незначительные недостатки. Студент правильно выполнил задание и в основном правильно ответил на вопросы экзаменационного билета и на дополнительные вопросы, но допустил при этом незначительные ошибки

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "порогового" уровня. Основная часть задания выполнена верно. Студент в ответах на вопросы экзаменационного билета допустил существенные и даже грубые ошибки, но затем исправил их сам, либо наметил правильный путь его выполнения

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Работа не выполнена или выполнена преимущественно неправильно. Студент не ответил на вопросы экзаменационного билета и не смог решить задачу, либо наметить правильный путь решения вопросов из билета. Из другого экзаменационного билета на тот же раздел дисциплины, выданного взамен первого билета, правильного ответа тоже не было получено, либо при ответе на дополнительные вопросы обнаружилось незнание большого раздела программы

III. Правила выставления итоговой оценки по курсу

Оценка определяется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе для студентов НИУ «МЭИ» на основании семестровой и аттестационной составляющих.