

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

Направление подготовки/специальность: 38.03.01 Экономика

Наименование образовательной программы: Финансы и кредит

Уровень образования: высшее образование - бакалавриат

Форма обучения: Заочная

**Оценочные материалы
по дисциплине
Основы финансовых технологий бизнеса**

**Москва
2021**

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ РАЗРАБОТАЛ:

Преподаватель

(должность)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Зотова Д.В.
	Идентификатор	R41471baf-ZotovaDV-365ccd67

(подпись)

Д.В. Зотова

(расшифровка
подписи)

СОГЛАСОВАНО:

Руководитель
образовательной
программы

(должность, ученая степень, ученое
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Зотова Д.В.
	Идентификатор	R41471baf-ZotovaDV-365ccd67

(подпись)

Д.В. Зотова

(расшифровка
подписи)

Заведующий
выпускающей кафедры

(должность, ученая степень, ученое
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Курдюкова Г.Н.
	Идентификатор	R6ab6dd0d-KurdiukovaGN-ca01d8d

(подпись)

Г.Н.

Курдюкова

(расшифровка
подписи)

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. ПК-5 способностью 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

2. ПК-7 способностью, используя зарубежные и отечественные источники информации, собрать необходимые данные, проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет

и включает:

для текущего контроля успеваемости:

Форма реализации: Билеты (письменный опрос)

1. Логика финансового анализа (Тестирование)
2. Основы принятия финансовых решений (Тестирование)

Форма реализации: Письменная работа

1. Системный VBM - анализ (Контрольная работа)
2. Факторный анализ (Контрольная работа)
3. Экспресс – анализ кредитоспособности компании (Контрольная работа)

БРС дисциплины

8 семестр

Раздел дисциплины	Веса контрольных мероприятий, %					
	Индекс КМ:	КМ-1	КМ-2	КМ-3	КМ-4	КМ-5
	Срок КМ:	3	6	9	12	14
Финансовый механизм компании. Организационный аспект						
Типы компаний, их финансовые возможности и ответственность	+					
Организация финансового управления в компаниях	+					
Логика и инструментарий финансового анализа						
Цели анализа и его основные показатели.		+				

Информационная база системного анализа.		+			
Этапы и последовательность анализа.		+			
Базовые показатели для системного VBM-анализа и моделирования деятельности					
Выбор бизнес-модели и схемы анализа			+		
Оценка рыночной позиции компании			+		
Оценка операционных и финансовых результатов			+		
Вклад деловой активности в увеличении ценности бизнеса			+		
Финансовая устойчивость как индикатор реализации стратегии и тактики компании			+		
Интерпретация показателей ликвидности и платежеспособности при системном анализе			+		
Подходы к факторному анализу динамики ценностей					
Модели и методы факторного анализа				+	
Управление доходностью при помощи факторных моделей				+	
Учет влияния финансовых решений в факторных моделях				+	
Возможности традиционного факторного анализа				+	
Интеграция концепций денежного потока в VBM-анализ					
Получение управленческой информации на основе анализа денежных потоков			+		
Основы анализа денежных потоков			+		
Особенности кредитного анализа					
Традиционные подходы к оценке кредитоспособности					+
Анализ денежных потоков как элемент оценки кредитоспособности компании					+
Оценка кредитоспособности с использованием кредитных рейтингов специализированных организаций					+
Вес КМ:	15	15	20	25	25

§Общая часть/Для промежуточной аттестации§

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
ПК-5	ПК-5(Компетенция)	<p>Знать: Методы подготовки аналитического материала для управления бизнес-процессами и оценки их финансовой эффективности</p> <p>Уметь: Рассчитывать основные показатели финансового состояния предприятия и обобщать результаты проведенных расчетов, формулировать грамотные выводы и представлять результаты аналитической работы в виде выступления; выбирать основные источники информации и методы оценки и анализа активов, капитала стоимости, финансовых рисков</p> <p>Осуществлять поиск и сбор финансовой</p>	<p>Логика финансового анализа (Тестирование)</p> <p>Системный VBM - анализ (Контрольная работа)</p> <p>Экспресс – анализ кредитоспособности компании (Контрольная работа)</p>

		<p>информации для решения поставленных задач; использовать бухгалтерскую (финансовую) отчетность предприятия для расчета необходимых финансовых показателей</p>	
ПК-7	ПК-7(Компетенция)	<p>Знать: Принципы управления финансовыми подразделениями, группами финансистов, финансовыми проектами компании Уметь: Использовать современные методы управления корпоративными финансами для решения стратегических задач</p>	<p>Основы принятия финансовых решений (Тестирование) Факторный анализ (Контрольная работа)</p>

II. Содержание оценочных средств. Шкала и критерии оценивания

КМ-1. Основы принятия финансовых решений

Формы реализации: Билеты (письменный опрос)

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 15

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проверки связана с выполнением теста по разделу 1. Время отведенное на выполнения задание - не более 60 минут

Краткое содержание задания:

Контрольная точка направлена на оценку освоения компетенции по основам принятия финансовых решений

Контрольные вопросы/задания:

Знать: Принципы управления финансовыми подразделениями, группами финансистов, финансовыми проектами компании	<ol style="list-style-type: none">1. Ограниченная ответственность корпорации:<ol style="list-style-type: none">1.1. Уменьшает риск собственников1.2. Увеличивает привлекательность для клиентов1.3. Повышает ликвидность активов2. Самая распространенная организационно-правовая модель хозяйствования в России:<ol style="list-style-type: none">1.1. Общество с ограниченной ответственностью1.2. Публичное акционерное общество1.3. Непубличное акционерное общество3. Основными преимуществами частного предпринимательства являются:<ol style="list-style-type: none">1.1. Простой алгоритм регистрации и ликвидации1.2. Возможны упрощенные условия бухучета1.3. Ограниченная ответственность владельца4. Для корпорации характерны:<ol style="list-style-type: none">1.1. Ограниченная ответственность1.2. Неограниченный срок существования1.3. Легко отделяемая собственность1.4. Льготное, по сравнению с другими формами организации бизнеса, налогообложения.5. Руководство бизнес-группой по принципу финансового холдинга предполагает:<ol style="list-style-type: none">1.1. Детальный анализ финансовых и операционных параметров1.2. Контроль только финансовых потоков1.3. Выработку общей концепции операционной и инвестиционной деятельности.
--	--

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

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

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

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

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

КМ-2. Логика финансового анализа

Формы реализации: Билеты (письменный опрос)

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 15

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проверки связана с выполнением теста по разделу 2. Время отведенное на выполнения задание - не более 60 минут

Краткое содержание задания:

Контрольная точка направлена на оценку освоения компетенции по логике финансового анализа

Контрольные вопросы/задания:

Знать: Методы подготовки аналитического материала для управления бизнес-процессами и оценки их финансовой эффективности	<ul style="list-style-type: none">1.1. Поставщики и покупатели продукции и услуг проводят:<ul style="list-style-type: none">1.1. Внутренний анализ1.2. Внешний анализ1.3. В зависимости от целей анализа, либо внешний, либо внутренний2.1. Для каких целей проводят внешний анализ:<ul style="list-style-type: none">1.1. Определение надежности деловых связей1.2. Оценка стоимости компании1.3. Оценка величины риска1.4. Оценка долгосрочной эффективности деятельности3.1. Целью анализа потенциальных кредиторов может быть:<ul style="list-style-type: none">1.1. Оценка надежности и стабильности денежных потоков1.2. Оценка доходности вложений1.3. Вероятность банкротства компании1.4. Подготовки решений о вложении капитала, в частности сделок слияний и поглощений4.1. К внутреннему анализу относится:<ul style="list-style-type: none">1.1. Определение факторов, обуславливающих прошлые неудачи1.2. Подготовка информации для привлечения инвестиций, получения кредиторов1.3. Разработка системы стимулирования сотрудников
---	---

	<p>1.4. Подготовка решений о вложении капитала, в частности сделок слияний и поглощений</p> <p>5.1. К задачам составления отчётов относятся:</p> <p>1.1. Контроль</p> <p>1.2. Информативность</p> <p>1.3. Системность</p> <p>1.4. Все ответы верные</p> <p>6.1. К макроэкономическим факторам, влияющим на деятельность компании, относятся:</p> <p>1.1. Курсы валют</p> <p>1.2. Уровень инфляции</p> <p>1.3. Ключевая ставка ЦБ</p> <p>1.4. Уровень конкуренции</p> <p>7.1. С точки зрения стоимостного подхода к анализу компании, он основывается на:</p> <p>1.1. Анализе бухгалтерского баланса</p> <p>1.2. Анализе эффективности деятельности компании</p> <p>1.3. Анализе трех видов деятельности</p> <p>1.4. Анализе отчета о финансовых результатах</p>
--	---

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

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

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

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

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

КМ-3. Системный VBM - анализ

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проведения связана с выполнением индивидуального задания. Время отведенное на выполнение задания не более 90 минут

Краткое содержание задания:

Провести системный анализ по данным реальной компании

Контрольные вопросы/задания:

<p>Уметь: Осуществлять поиск и сбор финансовой информации для решения поставленных</p>	<p>1. Рассчитать показатель Р/Е не менее, чем за три года и интерпретировать полученные результаты</p> <p>2. Определить этап жизненного цикла компании</p>
--	--

задач; использовать бухгалтерскую (финансовую) отчетность предприятия для расчета необходимых финансовых показателей	<p>3. Проанализировать дивидендные выплаты и оценить дивидендную доходность</p> <p>4. Проанализировать рентабельность активов и дать оценку, полученным результатам</p> <p>5. Проанализировать рентабельность собственного капитала и дать оценку, полученным результатам</p>
--	---

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

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

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

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

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

КМ-4. Факторный анализ

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проведения связана с выполнением индивидуального задания. Время отведенное на выполнение задания не более 90 минут

Краткое содержание задания:

Провести факторный анализ рентабельности собственного капитала и проанализировать взаимосвязь с коэффициентом оборачиваемости активов

Контрольные вопросы/задания:

Уметь: Использовать современные методы управления корпоративными финансами для решения стратегических задач	<p>1. Составить факторную модель анализа</p> <p>2. Проанализировать влияние факторов на рентабельность собственного капитала</p> <p>3. Проанализировать влияние факторов на коэффициент оборачиваемости оборотных активов</p> <p>4. Проанализировать влияние факторов на рентабельность активов</p> <p>5. Проанализировать влияние факторов на рентабельность оборотных активов</p>
---	---

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

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

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

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

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

КМ-5. Экспресс – анализ кредитоспособности компании

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Технология проведения связана с выполнением контрольной работы согласно варианту. Время отведенное на выполнение задания не более 90 минут.

Краткое содержание задания:

Провести экспресс-анализ кредитоспособности компании

Контрольные вопросы/задания:

Уметь: Рассчитывать основные показатели финансового состояния предприятия и обобщать результаты проведенных расчетов, формулировать грамотные выводы и представлять результаты аналитической работы в виде выступления; выбирать основные источники информации и методы оценки и анализа активов, капитала стоимости, финансовых рисков	<ol style="list-style-type: none">1.Сформировать систему показателей, с помощью которых будет проведен экспресс-анализ2.Рассчитать относительные показатели ликвидности3.Проанализировать показатель ЕВІТ не менее, чем за три года4.Рассчитать показатель долг/ЕВІТДА и интерпретировать полученные результаты5.Проанализировать показатели рентабельности капитала
---	--

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

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

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

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

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

СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

8 семестр

Форма промежуточной аттестации: Экзамен

Процедура проведения

тестирование осуществляется через СДО Прометей

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

II. Описание шкалы оценивания

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 85

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "продвинутого" уровня. Ответы даны верно, четко сформулированные особенности практических решений

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 75

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "базового" уровня. Большинство ответов даны верно. В части материала есть незначительные недостатки

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "порогового" уровня. Основная часть задания выполнена верно. на вопросы углубленного уровня

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.