**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: Финансовый менеджмент

Уровень образования: высшее образование - бакалавриат

Форма обучения: Очно-заочная

**Оценочные материалы
по дисциплине
Финансовый менеджмент**

**Москва
2024**

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ РАЗРАБОТАЛ:

Разработчик

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Бадалова А.Г.
Идентификатор	R590a803a-BadalovaAG-a6343ac9	

А.Г. Бадалова

СОГЛАСОВАНО:

Руководитель
образовательной
программы

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Епифанов В.А.
Идентификатор	Rad930396-YepifanovVA-60810d9f	

В.А.
Епифанов

Заведующий
выпускающей кафедрой

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Кетоева Н.Л.
Идентификатор	R56dba1ba-KetoyevaNL-5403d8c9	

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: Выступление (доклад)

1. Кредиты и капитал (Реферат)

Форма реализации: Письменная работа

1. Оборотные активы предприятия (Решение задач)
2. Управление затрами и ценами на предприятии (Тестирование)
3. Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование)
4. Характеристика внутренних источников финансирования (Решение задач)

БРС дисциплины

7 семестр

Перечень контрольных мероприятий текущего контроля успеваемости по дисциплине:

- КМ-1 Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование)
- КМ-2 Оборотные активы предприятия (Решение задач)
- КМ-3 Управление затрами и ценами на предприятии (Тестирование)
- КМ-4 Характеристика внутренних источников финансирования (Решение задач)
- КМ-5 Кредиты и капитал (Реферат)

Вид промежуточной аттестации – Экзамен.

Раздел дисциплины	Веса контрольных мероприятий, %					
	Индекс КМ:	КМ-1	КМ-2	КМ-3	КМ-4	КМ-5
	Срок КМ:	4	8	12	14	15
Финансовый менеджмент на предприятии						
Сущность и цели осуществления финансового менеджмента на предприятии	+					

Информационное обеспечение финансового менеджмента	+				
Оборотные активы предприятия					
Характеристика изменения денежных потоков		+			
Управление оборотными активами предприятия		+			
Управление затратами и ценами на предприятии					
Управление затратами			+		
Управление ценами			+		
Характеристика внутренних источников финансирования					
Финансовое обеспечение				+	
Ценные бумаги				+	
Кредиты и капитал					
Кредиты					+
Цена и структура капитала					+
Вес КМ:	20	20	20	20	20

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-3опк-4 Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> основы анализа финансовой отчетности базовые экономические понятия, объективные основы функционирования экономики и поведения экономических агентов <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организаций составлять финансовую отчетность организации на основе использования современных методов обработки деловой информации и корпоративных информационных систем анализировать финансовую и экономическую информацию, 	<ul style="list-style-type: none"> КМ-1 Финансовый менеджмент на предприятии (Тестирование) КМ-2 Оборотные активы предприятия (Решение задач) КМ-3 Управление затрами и ценами на предприятии (Тестирование) КМ-4 Характеристика внутренних источников финансирования (Решение задач) КМ-5 Кредиты и капитал (Реферат)

		необходимую для принятия обоснованных решений в профессиональной сфере	
--	--	---	--

II. Содержание оценочных средств. Шкала и критерии оценивания

КМ-1. Финансовый менеджмент на предприятии

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Письменное выполнение тестирования.

Краткое содержание задания:

Оценивается первый раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Знать: базовые экономические понятия, объективные основы функционирования экономики и поведения экономических агентов	<ol style="list-style-type: none">1. Финансы – это<ol style="list-style-type: none">а) деньгиб) совокупность отношенийв) активы предприятия2. К методам финансового менеджмента можно отнести<ol style="list-style-type: none">а) акцииб) фьючерсыв) финансовое планирование3. К функциям финансового менеджера относят<ol style="list-style-type: none">а) составление бухгалтерского балансаб) анализ финансового состояния предприятияв) заключение договоров с поставщиками4. Рынок денежных средств представляет собой<ol style="list-style-type: none">а) рынок, на котором обращаются активы со сроком погашения не более годаб) рынок, на котором обращаются долгосрочные капиталы и долговые обязательствав) рынок, на котором обращаются активы со сроком погашения более года5. Предметом финансового менеджмента являются<ol style="list-style-type: none">а) финансовые отношенияб) активы предприятия и источники их образования

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если ответы на вопросы даны в полном объеме или преимущественно верно

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если ответы на большинство вопросов даны верно

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если даны ответы на 50% вопросов

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется, если верных ответов на вопросы менее 50%

КМ-2. Оборотные активы предприятия

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Решение задач

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Решение задач выполняется самостоятельно на занятии и сдается на проверку.

Краткое содержание задания:

Оценивается второй раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Знать: основы анализа финансовой отчетности	1. На какой срок выдан кредит в 300 тыс. руб. под 60% годовых, если банк получил от кредитора 380 тыс. руб.? Проценты простые с точным числом дней 2. Какую процентную ставку должен установить банк при кредите в 2 тыс. дол., чтобы при сроке кредита в 84 дня иметь прибыль не менее 120 дол.? Проценты простые с приближенным числом дней 3. Определите стоимость приобретаемого предприятия, если собственные средства инвестора – 1 млн.рублей., остальные будут выплачены за счет ипотечного кредита. Коэффициент ипотечной задолженности составляет 70%

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если обучающийся демонстрирует умения и глубокие прочные знания в области реализации

методик расчета показателей, что позволило выполнить за отведенное время все задания. Ответ был аргументирован, обучающийся имел свою позицию по ключевым вопросам

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если обучающийся овладел необходимой системой знаний и умений ре-ализации методик расчета показателей, что позволило решить практические задачи. Однако были неточности, которые снизили оценку

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если обучающийся усвоил некоторые частичные знания, но не овладел необходимой системой знаний. Поэтому выполнил задание частично, не продемонстрировав в полном объеме умения и навыки

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется, если обучающийся не освоил материал, что привело к невозможности решить практические задачи

КМ-3. Управление затратами и ценами на предприятии

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Тестирование

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Письменное выполнение тестирования.

Краткое содержание задания:

Оценивается третий раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Уметь: анализировать финансовую и экономическую информацию, необходимую для принятия обоснованных решений в профессиональной сфере	<p>1.К факторам, определяющим социально-экономическую структуру предприятия, относятся</p> <ul style="list-style-type: none">• а) распределение должностных обязанностей в подразделениях и уровень образования работников• б) технологический процесс производства• в) производственная мощность предприятия• г) материальные ресурсы организации <p>2.К функциям денег не относится</p> <ul style="list-style-type: none">• а) мера ценности• б) средство потребления• в) средство сбережения• г) средство обращения

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
	<p>3.Функцией цены является</p> <ul style="list-style-type: none"> • а) определение удельной прибыли • б) поддержка стратегий распространения товаров • в) регулирование продаж во времени • г) определение объема производства • д) развитие технологий <p>4.Ценовая политика предприятия предполагает</p> <ul style="list-style-type: none"> • а) диверсификацию производства • б) стабилизацию и снижение уровня цен в конкурентной борьбе • в) ориентацию на покупательский спрос и послепродажное обслуживание <p>5.Главной целью ценовой политики организации является</p> <ul style="list-style-type: none"> • а) оптимизация расходов • б) минимизация издержек производства • в) максимизация прибыли • г) оптимизация управления

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если ответы на вопросы даны в полном объеме или преимущественно верно

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если ответы на большинство вопросов даны верно

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если даны ответы на 50% вопросов

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется, если верных ответов на вопросы менее 50%

КМ-4. Характеристика внутренних источников финансирования

Формы реализации: Письменная работа

Тип контрольного мероприятия: Решение задач

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Решение задач выполняется самостоятельно на занятии и сдается на проверку.

Краткое содержание задания:

Оценивается четвертый раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
<p>Уметь: составлять финансовую отчетность организации на основе использования современных методов обработки деловой информации и корпоративных информационных систем</p>	<p>1.Номинал облигации 1000 руб., купон 8%, выплачивается один раз в год. До погашения облигации 19 лет. Определить цену облигации, если ее доходность до погашения должна составить 10,3%</p> <p>2.Номинал облигации 1000 руб., купон 5%, выплачивается один раз в год. До погашения облигации 13 лет и 72 дня. Определить цену облигации, если ее доходность до погашения должна составить 6%. База 365 дней</p> <p>3.По акции компании А был выплачен дивиденд 10 руб. на акцию. Инвестор полагает, что в течение последующих лет темп прироста дивиденда составит 6% в год. Доходность равная риску покупки акции равна 25%. Определить цену акции</p>

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется, если обучающийся демонстрирует умения и глубокие прочные знания в области реализации методик расчета показателей, что позволило выполнить за отведенное время все задания. Ответ был аргументирован, обучающийся имел свою позицию по ключевым вопросам

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется, если обучающийся овладел необходимой системой знаний и умений реализации методик расчета показателей, что позволило решить практические задачи. Однако были неточности, которые снизили оценку

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется, если обучающийся усвоил некоторые частичные знания, но не овладел необходимой системой знаний. Поэтому выполнил задание частично, не продемонстрировав в полном объеме умения и навыки

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "неудовлетворительно" выставляется, если обучающийся не освоил материал, что привело к невозможности решить практические задачи

КМ-5. Кредиты и капитал

Формы реализации: Выступление (доклад)

Тип контрольного мероприятия: Реферат

Вес контрольного мероприятия в БРС: 20

Процедура проведения контрольного мероприятия: Подготовка реферата с презентацией выступление на занятии.

Краткое содержание задания:

Оценивается пятый раздел дисциплины

Контрольные вопросы/задания:

Запланированные результаты обучения по дисциплине	Вопросы/задания для проверки
Уметь: использовать техники финансового учета для формирования финансовой отчетности организаций	<ol style="list-style-type: none">1.Инструменты и мировой опыт использования механизма хеджирования на различных рынках2.Американские фондовые индексы: виды, методика расчета, значение, тенденции изменения3.Европейские фондовые индексы: виды, методика расчета, значение, тенденции изменения4.Российские фондовые индексы: методика построения, опыт применения, особенности5.Анализ состояния и прогнозы развития российского фондового рынка

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

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

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

7 семестр

Форма промежуточной аттестации: Экзамен

Пример билета

- 1) Назовите основные функции финансового менеджмента
- 2) Что характеризует деловую активность предприятия?
- 3) Задача

Процедура проведения

Экзамен по билетам

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

1. Компетенция/Индикатор: ИД-3опк-4 Использует различные подходы к обоснованию оперативных и стратегических финансовых решений

Вопросы, задания

- 1.Разрыв между сроками платежей по обязательствам
- 2.Формирование и дисконтирование денежных потоков
- 3.Классификация задолженности по видам
- 4.Мероприятия по финансовому оздоровлению
- 5.Организация благоприятного общественного мнения о предприятии
- 6.Целевой характер разработки плана финансового оздоровления
- 7.Стабильность стоимости чистых активов
- 8.Использование привлеченных источников для формирования оборотных активов
- 9.Платежное поручение
- 10.Длительность оборота денежных средств
- 11.Движения денежных средств
- 12.Операционный остаток денежных активов
- 13.Методы оценки во времени
- 14.Приток денежных средств по текущей деятельности

Материалы для проверки остаточных знаний

- 1.Предметом финансового менеджмента являются
Ответы:
а) финансовые отношения б) активы предприятия и источники их образования
Верный ответ: а) финансовые отношения
- 2.Готовой продукцией считается
Ответы:
а) продукция, отгруженная клиенту б) реализованная продукция в) продукция, прошедшая весь производственный цикл и переданная на склад
Верный ответ: в) продукция, прошедшая весь производственный цикл и переданная на склад
- 3.Расчет оптимального размера партии поставки проводится по модели
Ответы:
а) Альтмана б) Паркинсона в) Уилсона

Верный ответ: в) Уилсона

4. Оптимизационная задача, решаемая в процессе нормирования запасов - это

Ответы:

а) минимизация текущих затрат по обслуживанию запасов б) максимизация текущих затрат по обслуживанию запасов в) формирование текущих затрат по обслуживанию запасов

Верный ответ: а) минимизация текущих затрат по обслуживанию запасов

5. Постоянно обновляемая часть запасов, формируемая на постоянной основе относится

Ответы:

а) к запасам целевого назначения б) к запасам сезонного хранения в) к запасам текущего хранения

Верный ответ: в) к запасам текущего хранения

6. Денежный доход акционеров называется

Ответы:

а) прибыль акционера б) реинвестированная прибыль акционера в) дивиденды

Верный ответ: в) дивиденды

7. Выплата дивидендов

Ответы:

а) снижает ликвидные средства б) увеличивает ликвидные средства в) не изменяет ликвидные средства

Верный ответ: а) снижает ликвидные средства

8. Дивиденды акционерам выплачиваются из

Ответы:

а) прибыли до налогообложения б) чистой прибыли в) валовой прибыли

Верный ответ: б) чистой прибыли

9. К методам финансового менеджмента можно отнести

Ответы:

а) акции б) фьючерсы в) финансовое планирование

Верный ответ: в) финансовое планирование

10. Возможность неполучения инвестором ожидаемой прибыли, называется

Ответы:

а) убытки б) риск в) валовая прибыль

Верный ответ: б) риск

II. Описание шкалы оценивания

Оценка: 5 («отлично»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 90

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется студенту, правильно выполнившему практическое задание, который показал при ответе на вопросы экзаменационного билета и на дополнительные вопросы, что владеет материалом изученной дисциплины, свободно применяет свои знания для объяснения различных явлений и решения задач

Оценка: 4 («хорошо»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 75

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется студенту, правильно выполнившему практическое задание и в основном правильно ответившему на вопросы экзаменационного билета и на дополнительные вопросы, но допустившему при этом не принципиальные ошибки

Оценка: 3 («удовлетворительно»)

Нижний порог выполнения задания в процентах: 65

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется студенту, который в ответах на вопросы экзаменационного билета допустил существенные и даже грубые ошибки, но затем исправил их сам, а также не выполнил практическое задание из экзаменационного билета, но либо наметил правильный путь его выполнения, либо по указанию экзаменатора решил другую задачу из того же раздела дисциплины

Оценка: 2 («неудовлетворительно»)

Описание характеристики выполнения знания: Оценка «НЕУДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО» выставляется студенту, который а) не ответил на вопросы экзаменационного билета и не смог решить, либо наметить правильный путь решения задачи из билета б) не смог решить, либо наметить правильный путь решения задачи из экзаменационного билета и другой задачи на тот же раздел дисциплины, выданной взамен нее в) при ответе на дополнительные вопросы обнаружил незнание большого раздела экзаменационной программы

III. Правила выставления итоговой оценки по курсу

Итоговая оценка по курсу выставляется в соответствии с Бально-рейтинговой структурой для студентов "НИУ "МЭИ" на основании семестровой и экзаменационной составляющих.