

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Планирование и прогнозирование на предприятии

Код модуля
1161531(1)

Модуль
Количественные методы анализа

Екатеринбург

Оценочные материалы составлены автором(ами):

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Ученая степень, ученое звание	Должность	Подразделение
1	Вольф Федор Валерьевич	кандидат экономических наук, доцент	Доцент	экономики и управления на металлургических и машиностроительных предприятиях

Согласовано:

Управление образовательных программ

И.Ю. Русакова

Авторы:

- **Вольф Федор Валерьевич, Доцент, экономики и управления на металлургических и машиностроительных предприятиях**

1. СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ Планирование и прогнозирование на предприятии

1.	Объем дисциплины в зачетных единицах	4	
2.	Виды аудиторных занятий	Лекции Практические/семинарские занятия	
3.	Промежуточная аттестация	Зачет	
4.	Текущая аттестация	Контрольная работа	2
		Домашняя работа	1

2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ (ИНДИКАТОРЫ) ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ Планирование и прогнозирование на предприятии

Индикатор – это признак / сигнал/ маркер, который показывает, на каком уровне обучающийся должен освоить результаты обучения и их предъявление должно подтвердить факт освоения предметного содержания данной дисциплины, указанного в табл. 1.3 РПМ-РПД.

Таблица 1

Код и наименование компетенции	Планируемые результаты обучения (индикаторы)	Контрольно-оценочные средства для оценивания достижения результата обучения по дисциплине
1	2	3
ПК-7 -Способен выполнять расчеты по материальным, трудовым, инвестиционным и финансовым затратам, необходимые для оценки экономической эффективности инвестиционного проекта, а также договоров на услуги производства и реализации выпускаемой продукции	З-1 - Знать основы анализа, планирования и прогнозирования основных технико-экономических показателей предприятия, структурных подразделений, проектов на всех стадиях жизненного цикла организации П-1 - Владеть навыками проведения анализа результатов финансово-хозяйственной деятельности и подходами к обоснованию направлений повышения эффективности деятельности предприятия и его структурных подразделений с учетом влияния факторов внутренней и внешней среды	Домашняя работа Зачет Контрольная работа № 1 Контрольная работа № 2 Лекции Практические/семинарские занятия

	У-1 - Уметь самостоятельно формулировать предложения по основным направлениям повышения эффективности деятельности предприятия (подразделений) с учетом результатов текущего экономического состояния и прогнозов макроэкономического окружения	
ПК-10 -Способен анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических расчетов и составления прогноза основных социально-экономических показателей деятельности предприятия при управлении изменениями	З-1 - Знать основные источники информации для сбора данных в процессе исследования и основные подходы к анализу эмпирических данных, собранных в процессе исследования П-1 - Владеть необходимым научно-терминологическим аппаратом и методами анализа основных социально-экономических показателей деятельности предприятия при управлении изменениями У-1 - Уметь корректно представлять результаты проведенных исследований в части экономических расчетов	Домашняя работа Зачет Контрольная работа № 1 Контрольная работа № 2 Лекции Практические/семинарские занятия

3. ПРОЦЕДУРЫ КОНТРОЛЯ И ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ В РАМКАХ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ В БАЛЬНО-РЕЙТИНГОВОЙ СИСТЕМЕ (ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КАРТА БРС)

3.1. Процедуры текущей и промежуточной аттестации по дисциплине

1. Лекции: коэффициент значимости совокупных результатов лекционных занятий – 0.5		
Текущая аттестация на лекциях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<i>домашняя работа</i>	3,8	66
<i>участие в работе на занятиях</i>	3,17	34
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лекциям – 0.4		
Промежуточная аттестация по лекциям – зачет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лекциям – 0.6		

2. Практические/семинарские занятия: коэффициент значимости совокупных результатов практических/семинарских занятий – 0.5		
Текущая аттестация на практических/семинарских занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<i>контрольная работа 1</i>	3,5	33
<i>контрольная работа 2</i>	3,12	33
<i>участие в работе на занятиях</i>	3,17	34
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по практическим/семинарским занятиям– 1		
Промежуточная аттестация по практическим/семинарским занятиям–нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по практическим/семинарским занятиям– не предусмотрено		
3. Лабораторные занятия: коэффициент значимости совокупных результатов лабораторных занятий –не предусмотрено		
Текущая аттестация на лабораторных занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лабораторным занятиям -не предусмотрено		
Промежуточная аттестация по лабораторным занятиям –нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лабораторным занятиям – не предусмотрено		
4. Онлайн-занятия: коэффициент значимости совокупных результатов онлайн-занятий –не предусмотрено		
Текущая аттестация на онлайн-занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по онлайн-занятиям -не предусмотрено		
Промежуточная аттестация по онлайн-занятиям –нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по онлайн-занятиям – не предусмотрено		

3.2. Процедуры текущей и промежуточной аттестации курсовой работы/проекта

Текущая аттестация выполнения курсовой работы/проекта	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент текущей аттестации выполнения курсовой работы/проекта– не предусмотрено		
Весовой коэффициент промежуточной аттестации выполнения курсовой работы/проекта– защиты – не предусмотрено		

4. КРИТЕРИИ И УРОВНИ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

4.1. В рамках БРС применяются утвержденные на кафедре/институте критерии (признаки) оценивания достижений студентов по дисциплине модуля (табл. 4) в рамках контрольно-оценочных мероприятий на соответствие указанным в табл.1 результатам обучения (индикаторам).

Таблица 4

Критерии оценивания учебных достижений обучающихся

Результаты обучения	Критерии оценивания учебных достижений, обучающихся на соответствие результатам обучения/индикаторам
Знания	Студент демонстрирует знания и понимание в области изучения на уровне указанных индикаторов и необходимые для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью.
Умения	Студент может применять свои знания и понимание в контекстах, представленных в оценочных заданиях, демонстрирует освоение умений на уровне указанных индикаторов и необходимых для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью.
Опыт /владение	Студент демонстрирует опыт в области изучения на уровне указанных индикаторов.
Другие результаты	Студент демонстрирует ответственность в освоении результатов обучения на уровне запланированных индикаторов. Студент способен выносить суждения, делать оценки и формулировать выводы в области изучения. Студент может сообщать преподавателю и коллегам своего уровня собственное понимание и умения в области изучения.

4.2 Для оценивания уровня выполнения критериев (уровня достижений обучающихся при проведении контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля) используется универсальная шкала (табл. 5).

Таблица 5

Шкала оценивания достижения результатов обучения (индикаторов) по уровням

Характеристика уровней достижения результатов обучения (индикаторов)				
№ п/п	Содержание уровня выполнения критерия оценивания результатов обучения (выполненное оценочное задание)	Шкала оценивания		
		Традиционная характеристика уровня		Качественная характеристика уровня
1.	Результаты обучения (индикаторы) достигнуты в полном объеме, замечаний нет	Отлично (80-100 баллов)	Зачтено	Высокий (В)
2.	Результаты обучения (индикаторы) в целом достигнуты, имеются замечания, которые не требуют обязательного устранения	Хорошо (60-79 баллов)		Средний (С)

3.	Результаты обучения (индикаторы) достигнуты не в полной мере, есть замечания	Удовлетворительно (40-59 баллов)		Пороговый (П)
4.	Освоение результатов обучения не соответствует индикаторам, имеются существенные ошибки и замечания, требуется доработка	Неудовлетворительно (менее 40 баллов)	Не зачтено	Недостаточный (Н)
5.	Результат обучения не достигнут, задание не выполнено	Недостаточно свидетельств для оценивания		Нет результата

5. СОДЕРЖАНИЕ КОНТРОЛЬНО-ОЦЕНОЧНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

5.1. Описание аудиторных контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля

5.1.1. Лекции

Самостоятельное изучение теоретического материала по темам/разделам лекций в соответствии с содержанием дисциплины (п. 1.2. РПД)

5.1.2. Практические/семинарские занятия

Примерный перечень тем

1. Формы, виды, методы и технология финансового планирования и прогнозирования на предприятии

2. Оперативное финансовое планирование на предприятии

3. Теоретические основы планирования

4. Системы производственного планирования: сущность, теории, тенденции

5. Стратегическое планирование

6. Оперативное и тактическое планирование ресурсов предприятия и прогнозирование результатов

Примерные задания

Практические занятия проходят в виде семинаров с решением задач и дальнейшем обсуждении их результатов. Тематика ориентирована на темы практических занятий.

Построить график движения текущих запасов. Суточное потребление доменным цехом железной руды 300 т. Средняя величина текущего запаса обеспечивает работу цеха в течение трех суток. Резервный запас железной руды равен 15 суток.

Пример решения

1. Определяем максимальную величину текущего запаса в днях

$$Z_{т.ср} = (Z_{т.мах} + Z_{т.мин}) / 2;$$

$$Z_{т.мин} = 0;$$

$$Z_{т.ср} = Z_{т.мах} / 2;$$

$$Z_{т.мах} = Z_{т.ср} \cdot 2 = 3 \cdot 2 = 6 \text{ сут.}$$

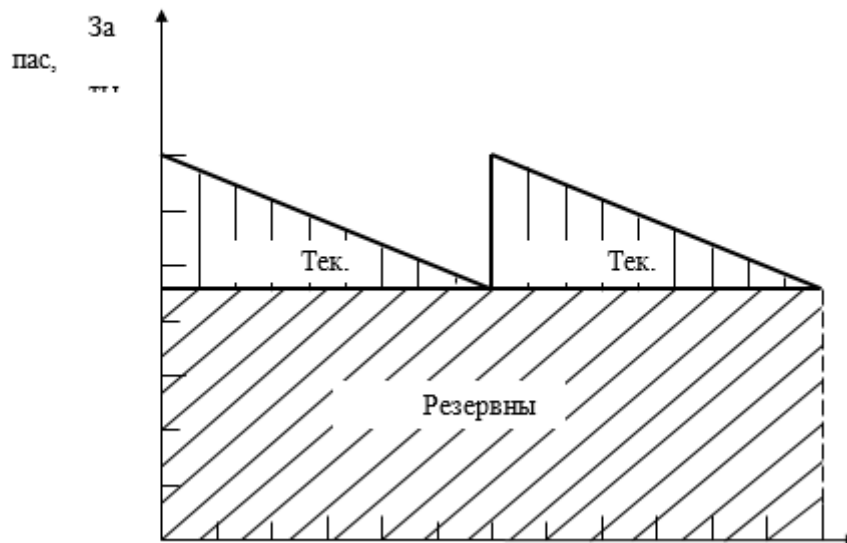
2. Определяем максимальную величину текущего запаса в натуральном выражении

$$Z_{т.мах} = 300 \cdot 6 = 1800 \text{ т.}$$

3. Определяем норму резервного запаса

$$Z_{резерв} = 15 \cdot 300 = 4500 \text{ т.}$$

1. Строим график движения текущих запасов



LMS-платформа – не предусмотрена

5.2. Описание внеаудиторных контрольно-оценочных мероприятий и средств текущего контроля по дисциплине модуля

Разноуровневое (дифференцированное) обучение.

Базовый

5.2.1. Контрольная работа № 1

Примерный перечень тем

1. Повременная и сдельная оплата труда
2. Основные финансовые показатели деятельности предприятия

Примерные задания

Рассчитать годовой ФЗП рабочего-сдельщика по следующим данным. Производство непрерывное. Изготовлено продукции 1500 шт. Сдельная расценка – 510 руб./шт. Отработано за год 1920 ч. Норма затрат труда на единицу продукции – 1,5 ч. Премия выплачивается в размере 10 % за выполнение норм и 1,5 % сдельного заработка за каждый процент перевыполнения норм. Доплаты за работу в ночные часы принять равными 20 %, за работу в праздники – 3 % от тарифного фонда. Районный коэффициент – 15 %, дополнительная заработная плата – 10 % от основной с учетом районного коэффициента. Определить среднемесячную заработную плату рабочего.

Пример решения

Базовая трудоемкость продукции

$$1500 \cdot 1,5 = 2250 \text{ час}$$

Численность базовая

$$2250 \text{ час} / 1920 = 1,172$$

Перевыполнение нормы

$$(1,172 - 1) / 1 \cdot 100 = 17,2$$

ФЗП баз(тарифный фонд)
 $1500 \cdot 510 = 765000 \text{руб}$
 Премия за выполнение
 76500руб
 Премия за перевыполнение
 $17,2/100 \cdot 1,5/100 = 0,00258$
 $765000 \cdot 0,00258 = 1973,7 \text{руб}$
 Доплаты за работу в ночные часы
 $765000/3 \cdot 0,2 = 153000 \text{руб}$
 за работу в праздники
 $765000/365 \cdot 14 \cdot 0,03 = 880,27 \text{руб}$
 Итого основная зар. пл. с районным коэффициентом
 $(765000 + 76500 + 1973,7 + 153000 + 880,27) \cdot 1,15 = 1146957,1 \text{руб}$
 Доп. з. пл.
 $1146957,1 \cdot 0,1 = 114695,71 \text{руб}$
 Среднемесячная зар. пл
 $1146957,1/12 = 95580 \text{руб/мес}$

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.2. Контрольная работа № 2

Примерный перечень тем

1. Расчет бюджета предприятия
2. Сетевая модель разработки плана
3. Формирование запасов на предприятии

Примерные задания

Рассчитать годовую потребность и нормы запаса в днях материалов для доменного цеха. Доменный цех имеет в своем составе четыре доменные печи, суточная производительность которых составляет соответственно 1700, 1800, 3500 и 4000 т.

Средний расход материалов по цеху следующий, т/т чугуна:

	т/т	Масса поставки
Железная руда	0,020	1400 т
Марганцевая руда	0,050	1200 т
Известняк	0,017	950 т

Агломерат, составляющий основу металлошихты, поступает с аглофабрики завода и не является предметом МТС.

Время работы доменных печей 360 дней. Резервный запас по каждому материалу в 3 раза превышает максимальный текущий запас.

Пример решения

1. Объем производства чугуна за год
 $1700 + 1800 + 3500 + 4000 = 11000 \text{ т}$ (суточный объем),

$$11000 \cdot 360 = 3960 \text{ (тыс. тонн)}$$

2. Определяем годовую потребность по каждому виду материалов:

а) железная руда $3960 \cdot 0,020 \cdot 103 = 79200 \text{ т.}$

б) марганцевая руда $3960 \cdot 103 \cdot 0,050 = 198000 \text{ т.}$

в) известняк $3960 \cdot 103 \cdot 0,017 = 67320 \text{ т.}$

3. Для определения нормы запаса в днях по каждому виду материалов необходимо знать его суточное потребление и массу поставки.

Среднесуточное потребление

железной руды $11000 \cdot 0,020 = 220 \text{ т/сут.}$

марганцевой руды $11000 \cdot 0,050 = 550 \text{ т/сут.}$

известняка $11000 \cdot 0,017 = 187 \text{ т/сут.}$

Интервал поставок (норма текущего запаса в днях).

Железная руда $= 6,4 \text{ сут.}$

Марганцевая руда $= 2,2 \text{ сут.}$

Известняк $= 5,1 \text{ сут.}$

4. Определяем резервный (страховой) запас

Железная руда $6,4 \cdot 3 = 19,2.$

Марганцевая руда $2,2 \cdot 3 = 6,6.$

Известняк $5,1 \cdot 3 = 15,3.$

5. Определяем максимальную общую норму запаса по видам.

Железная руда $19,2 + 6,4 = 25,6 \text{ сут.}$

Марганцевая руда $6,6 + 2,2 = 8,8 \text{ сут.}$

Известняк $15,3 + 5,1 = 20,4 \text{ сут.}$

6. Норма запаса по массе

Железная руда $25,6 \cdot 220 = 5632 \text{ т.}$

Марганцевая руда $8,8 \cdot 550 = 4840 \text{ т.}$

Известняк $20,4 \cdot 187 = 3815 \text{ т.}$

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.3. Домашняя работа

Примерный перечень тем

1. Расчет планового объема производства продукции.

2. Расчет текущего и страхового запаса

3. Расчет плановой себестоимости

4. Составление платежного календаря

Примерные задания

Определите объем валовой, товарной и реализуемой продукции по следующим данным:

- стоимость готовых изделий для реализации на сторону – 59,5 тыс. руб.;

- стоимость оказанных услуг на сторону – 10,5 тыс. руб.;

- стоимость незавершенного производства:

* на начало года 15,9 тыс. руб.,

* на конец года – 4,4 тыс. руб.;

- стоимость (остатки) готовой продукции на складе:

* на начало года – 13,0 тыс. руб.,

* на конец года – 20,7 тыс. руб.

Пример решения

1) определяем объем товарной продукции: $ТП = 59,5 + 10,5 = 70$ тыс. руб.;

2) определяем объем валовой продукции: $ВП = 70 + (4,4 - 15,9) = 58,5$ тыс. руб.;

3) определяем объем реализованной продукции: $РП = 70 + (13 - 20,7) = 62,3$ тыс. руб.

LMS-платформа – не предусмотрена

5.3. Описание контрольно-оценочных мероприятий промежуточного контроля по дисциплине модуля

5.3.1. Зачет

Список примерных вопросов

1. Функции управленческого цикла. Планирование как центральная функция управления.
2. Цель науки планирования, её объект предмет и задачи
3. Методы планирования
4. Классификация объектов планирования по масштабу бизнеса. Особенности организации планирования на предприятиях в зависимости от их масштаба.
5. Классификация процессов на предприятии. Их роль в обеспечении деятельности предприятия и связь с планированием.
6. Организационно-иерархическая соподчиненность планов предприятия
7. Перспективное внутрифирменное планирование: период планирования, содержание.
8. Цель стратегического планирования. Эталонные стратегии бизнеса (интенсивного, интеграционного, диверсификационного роста и сокращения)
9. Долгосрочное внутрифирменное планирование
10. Среднесрочное, текущее и оперативно-календарное планирование.
11. Текущие планы
12. Роль норм и нормативов в планировании
13. План производства и реализации продукции. Исходная информация. Порядок расчета.
14. Взаимосвязь валовой, товарной, реализованной продукции, изменения складских остатков, незавершенного производства и валового оборота
15. Содержание плана по материально-техническому обеспечению производства
16. Планирование численности персонала на основе норм обслуживания и норм трудоемкости
17. Методы планирования фонда заработной платы.
18. Особенности планирования заработной платы в непрерывных производствах
19. Сменная, суточная, списочная численность на предприятии
20. Финансовый план предприятия. Назначение.
21. Содержание налогового планирования. Налоговый календарь.
22. Проблемы измерения производительности
23. Планирование затрат на производство продукции. Цель данного раздела плана.

- 24. Формирование плановой себестоимости продукции. Способы корректировки статей калькуляции себестоимости.
- 25. Понятие «Рабочий календарь». Его использование при планировании труда.
- 26. Производственный риск: понятие, источники, виды
- 27. Оценка риска
- 28. Методы минимизации рисков в планировании
- LMS-платформа – не предусмотрена

5.4 Содержание контрольно-оценочных мероприятий по направлениям воспитательной деятельности

Направления воспитательной деятельности сопрягаются со всеми результатами обучения компетенций по образовательной программе, их освоение обеспечивается содержанием всех дисциплин модулей.