

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ  
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**  
Финансовое планирование и прогнозирование

**Код модуля**  
1157550

**Модуль**  
Финансовая и налоговая политика организаций

**Екатеринбург**

Оценочные материалы составлены автором(ами):

<b>№ п/п</b>	<b>Фамилия, имя, отчество</b>	<b>Ученая степень, ученое звание</b>	<b>Должность</b>	<b>Подразделение</b>
1	Разумовская Елена Александровна	доктор экономических наук, доцент	профессор	финансов, денежного обращения и кредита

**Согласовано:**

Управление образовательных программ

И.Ю. Русакова

**Авторы:**

- Разумовская Елена Александровна, профессор, финансов, денежного обращения и кредита

### 1. СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ **Финансовое планирование и прогнозирование**

1.	<b>Объем дисциплины в зачетных единицах</b>	5	
2.	<b>Виды аудиторных занятий</b>	Лекции Практические/семинарские занятия	
3.	<b>Промежуточная аттестация</b>	Зачет	
4.	<b>Текущая аттестация</b>	Контрольная работа	1
		Домашняя работа	1

### 2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ (ИНДИКАТОРЫ) ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ **Финансовое планирование и прогнозирование**

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

<b>Код и наименование компетенции</b>	<b>Планируемые результаты обучения (индикаторы)</b>	<b>Контрольно-оценочные средства для оценивания достижения результата обучения по дисциплине</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
ПК-11 -Способен подобрать в интересах клиента поставщиков финансовых услуг и провести консультирование клиента по ограниченному кругу финансовых продуктов на основе информации об основных показателях финансовой ситуации клиента, мониторинг финансовых возможностей клиента	З-1 - Знать основы финансовых услуг П-1 - Владеть навыками мониторинга финансовых возможностей клиента У-1 - Уметь провести консультирование клиента по ограниченному кругу финансовых продуктов на основе информации об основных показателях финансовой ситуации клиента	Домашняя работа Зачет Контрольная работа Лекции Практические/семинарские занятия
ПК-12 -Способен провести	З-1 - Знать процедуру оформления сделок с	Домашняя работа Зачет

консультирование клиента по оформлению сделок с поставщиком финансовой услуги (кроме операционной деятельности)	поставщиком финансовой услуги (кроме операционной деятельности) П-1 - Владеть методами и способами консультирование клиента по оформлению сделок с поставщиком финансовой услуги (кроме операционной деятельности) У-1 - Уметь провести консультирование клиента по оформлению сделок с поставщиком финансовой услуги (кроме операционной деятельности)	Контрольная работа 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

<b>1. Лекции: коэффициент значимости совокупных результатов лекционных занятий – не предусмотрено</b>		
<b>Текущая аттестация на лекциях</b>	<b>Сроки – семестр, учебная неделя</b>	<b>Максимальная оценка в баллах</b>
<i>контрольная работа</i>	6,5	100
<b>Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лекциям – не предусмотрено</b>		
<b>Промежуточная аттестация по лекциям – нет</b>		
<b>Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лекциям – не предусмотрено</b>		
<b>2. Практические/семинарские занятия: коэффициент значимости совокупных результатов практических/семинарских занятий – не предусмотрено</b>		
<b>Текущая аттестация на практических/семинарских занятиях</b>	<b>Сроки – семестр, учебная неделя</b>	<b>Максимальная оценка в баллах</b>
<i>домашняя работа</i>	6,8	100
<b>Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по практическим/семинарским занятиям – не предусмотрено</b>		
<b>Промежуточная аттестация по практическим/семинарским занятиям – нет</b>		
<b>Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по практическим/семинарским занятиям – не предусмотрено</b>		
<b>3. Лабораторные занятия: коэффициент значимости совокупных результатов лабораторных занятий –1</b>		

<b>Текущая аттестация на лабораторных занятиях</b>	<b>Сроки – семестр, учебная неделя</b>	<b>Максимальная оценка в баллах</b>
<b>Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лабораторным занятиям -0.4</b>		
<b>Промежуточная аттестация по лабораторным занятиям –нет</b>		
<b>Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лабораторным занятиям – 0.6</b>		

### **3.2. Процедуры текущей и промежуточной аттестации курсовой работы/проекта**

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

## **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**

<b>Результаты обучения</b>	<b>Критерии оценивания учебных достижений, обучающихся на соответствие результатам обучения/индикаторам</b>
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**

<b>Характеристика уровней достижения результатов обучения (индикаторов)</b>				
<b>№ п/п</b>	<b>Содержание уровня выполнения критерия оценивания результатов обучения (выполненное оценочное задание)</b>	<b>Шкала оценивания</b>		
		<b>Традиционная характеристика уровня</b>		<b>Качественная характеристика уровня</b>
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. Финансовое планирование и прогнозирование
2. Система финансового планирования на предприятии
3. Основные показатели оценки финансовой деятельности предприятия, необходимые для планирования и прогнозирования

4. Планирование и прогнозирование показателей в условиях банкротства предприятий 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**

Примерный перечень тем

1. 1. Бюджетирование как инструмент финансового планирования. 2. Бюджетирование как метод управления финансовой деятельностью предприятия. 3. Взаимосвязи потока денежных средств с прибылью, оборотным капиталом и дебиторской задолженностью (на примере ...). 4. Денежный капитал предприятия: политика управления и ее роль в укреплении финансового положения предприятия. 5. Инвестиционная политика предприятия и ее роль в укреплении финансового положения 6. Контроллинг как система управления финансовой деятельностью предприятия 7. Кредитная политика предприятия для достижения оптимальной структуры денежного потока 8. Методы прогнозирования основных финансовых показателей. 9. Определение стоимости предприятия и оценка бизнеса 10. Оптимизация налогообложения в системе финансового менеджмента 11. Особенности управления денежными потоками на предприятии (банке, страховой организации) (на примере) 12. Оценка эффективности инвестиционного проекта и денежных потоков (на примере...). 13. Оценка эффективности функционирования компании. 14. Политика предприятия по управлению денежными потоками (на примере...). 15. Политика предприятия по управлению оборотным капиталом и ее роль в укреплении финансового положения предприятия 16. Политика предприятия по управлению оборотным капиталом: финансовый аспект. 17. Политика распределения прибыли предприятия с целью достижения оптимальной структуры денежного капитала. 18. Проблемы оценки стоимости капитала и принятие финансовых решений на современном этапе. 19. Проблемы повышения инвестиционной привлекательности предприятия с целью достижения оптимальной структуры потока денежных средств от инвестиционной деятельности. 20. Проблемы реализации долгосрочной и краткосрочной финансовой политики организации в современных условиях. 21. Проблемы реализации задач внутреннего и внешнего анализа денежных потоков с использованием информационных технологий. 22. Роль и функции финансового планирования в системе управления предприятием. 23. Специфические особенности приемов и методов управления финансами в практике отечественных предприятий (на примере ...). 24. Стратегия формирования капитала компании: проблемы и пути их решения. 25. Сущность и назначение бизнес-плана предприятия. Его основные разделы. 26. Сущность стратегического планирования на предприятии. Роль и место финансового обоснования в разработке стратегии предприятия. 27. Финансовая политика предприятия и ее влияние на структуру капитала. 28. Финансовая политика предприятия: проблемы реализации и пути их решения. 29. Финансовая политика управления расходами (затратами) предприятия с целью укрепления его финансового положения. 30. Финансовое планирование и

прогнозирование в системе принятия управленческих решений 31. Финансовое планирование на предприятиях: проблемы и пути их решения. 32. Финансовые аспекты антикризисного управления компанией. 33. Финансовые методы предотвращения банкротства предприятия. 34. Финансовые причины банкротства Российских предприятий и пути их решения.

Примерные задания

Аналитический обзор оценивается на основе совокупности критериев:

- актуальность информационной базы;
- соответствие выводов автора текущей ситуации;
- наличие показателей в виде таблиц и (или) рисунков;
- наличие собственных выводов автора по изученному вопросу;
- соответствие нормативным требованиям по объему (не более 5 страниц).

LMS-платформа – не предусмотрена

### **5.2.2. Домашняя работа**

Примерный перечень тем

1. 1. Бизнес-план инвестиционного проекта: проблемы его формирования и использования в деятельности предприятия. 2. Финансовые причины банкротства Российских предприятий и пути их решения. 3. Бюджетирование как метод управления финансовой деятельностью предприятия. 4. Контроллинг как система управления финансовой деятельностью предприятия. 5. Роль и функции финансового планирования в системе управления предприятием. 6. Сущность стратегического планирования на предприятии. Роль и место финансового обоснования в разработке стратегии предприятия. 7. Сущность и назначение бизнес-плана предприятия. Его основные разделы. 8. Бюджетирование как инструмент финансового планирования. 9. Методы прогнозирования основных финансовых показателей. 10. Виды слияний и поглощений. 11. Формы покупки компаний: денежные средства, акции, долговые обязательства. Их достоинства и недостатки. 12. Выделение и разделение компаний. 13. Финансовые аспекты антикризисного управления компанией. 14. Финансовые методы предотвращения банкротства предприятия.

Примерные задания

Домашняя работа оценивается на основе совокупности критериев:

- наличие описания проблемы, реальность рассмотренной проблемы, ее актуальность;
- оценка причин возникновения проблемы;
- оценка последствий, вызванных проявлением рассмотренной проблемы;
- наличие мнения эксперта, специалиста по данной проблеме;
- наличие предложений автора по решению проблемы

LMS-платформа – не предусмотрена

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

#### **5.3.1. Зачет**

Список примерных вопросов

1. 1. Цели и задачи финансового планирования и прогнозирования на предприятии. 2. Роль финансового планирования и прогнозирования в реализации финансовой политики предприятия. 3. Бюджетирование как инструмент финансового планирования на предприятии. 4. Методы прогнозирования основных финансовых показателей. 5. Банкротство и финансовая реструктуризация. Система экспресс-диагностики кризисных симптомов финансового развития предприятия. Финансовые аспекты реорганизации предприятия, финансовое обеспечение ликвидационных процедур при банкротстве. 6. Антикризисное управление: сущность и задачи антикризисного финансового управления, содержание процесса антикризисного финансового управления. 7. Стратегическое планирование на предприятиях. 8. Бизнес-план на предприятиях. 9. Бюджетирование на предприятии. 10. Финансовая устойчивость предприятия в условиях инфляции. 11. Финансовые аспекты антикризисного управления компанией. 12. Финансовые методы предотвращения банкротства предприятия.

LMS-платформа – не предусмотрена

#### 5.4 Содержание контрольно-оценочных мероприятий по направлениям воспитательной деятельности

Направление воспитательной деятельности	Вид воспитательной деятельности	Технология воспитательной деятельности	Компетенция	Результаты обучения	Контрольно-оценочные мероприятия
Профессиональное воспитание	учебно-исследовательская, научно-исследовательская целенаправленная работа с информацией для использования в практических целях	Технология самостоятельной работы	ПК-11	3-1	Домашняя работа Зачет Контрольная работа Практические/семинарские занятия