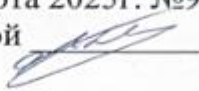


Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Наумова Наталия Александровна
Должность: Ректор
Дата подписания: 04.09.2025 16:36:25
Уникальный программный ключ:
6b5279da4e034bff679172803da5b7b559fc69e2

МИНИСТЕРСТВО ПРОСВЕЩЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРОСВЕЩЕНИЯ»
(ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРОСВЕЩЕНИЯ)

Экономический факультет
кафедра финансово-экономического и бизнес-образования

УТВЕРЖДЕН
на заседании кафедры
Протокол от «12» марта 2025г. №9
Заведующий кафедрой  М.Н. Лавров

**ФОНД
ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

по дисциплине
Организация и методика проведения финансового консалтинга

Направление подготовки

38.04.01 Экономика

Программа

Финансовая аналитика и консалтинг

Квалификация

Магистр

Форма обучения

Очная

Москва

2025

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Код и наименование компетенции	Этапы формирования
УК-2 – Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).
УК-3 – Способен организовывать и руководить работой команды, вырабатывая командную стратегию для достижения поставленной цели	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).
ДПК-3 – Способен проводить исследования по вопросам финансового планирования и оценки качества инвестиционного портфеля клиента	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).

2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Оцениваемые компетенции	Уровень сформированности	Этап формирования	Описание показателей	Критерии оценивания	Шкала оценивания
УК-2	Пороговый	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).	Знать: этапы работы над проектом с учетом последовательности их реализации, определять этапы жизненного цикла проекта Уметь: -определять проблему, на решение которой направлен проект, грамотно формулировать цель проекта. Определять исполнителей проекта - проектировать решение конкретных задач проекта, выбирая оптимальный способ их решения, исходя из действующих	Устный опрос, доклад, реферат	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса Шкала оценивания реферата

			<p>правовых норм и имеющихся ресурсов и ограничений</p> <p>- качественно решать конкретные задачи (исследования, проекта, деятельности) за установленное время. Оценивать риски и результаты проекта</p>		
	Продвинутый	<p>1. Лекционные и практические занятия.</p> <p>2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).</p>	<p>Знать:</p> <p>этапы работы над проектом с учетом последовательности их реализации, определять этапы жизненного цикла проекта</p> <p>Уметь:</p> <p>- определять проблему, на решение которой направлен проект, грамотно формулировать цель проекта. Определять исполнителей проекта</p> <p>- проектировать решение конкретных задач проекта, выбирая оптимальный способ их решения, исходя из действующих правовых норм и имеющихся ресурсов и ограничений</p> <p>- качественно решать конкретные задачи (исследования, проекта, деятельности) за установленное время. Оценивать</p>	Устный опрос, доклад, реферат	<p>Шкала оценивания доклада</p> <p>Шкала оценивания устного опроса</p> <p>Шкала оценивания реферата</p>

			риски и результаты проекта Владеть: публично представлять результаты проекта, вступать в обсуждение хода и результатов проекта		
УК-3	Пороговый	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).	Знать: эффективность использования стратегии сотрудничества для достижения поставленной цели, определяет роль каждого участника в команде Уметь: - учитывать в совместной деятельности особенности поведения и общения разных людей - устанавливать разные виды коммуникации (устную, письменную, вербальную, невербальную, реальную, виртуальную, межличностную и др.) для руководства командой и достижения поставленной цели - демонстрировать понимание результатов (последствий) личных действий и планировать последовательность шагов для достижения поставленной цели,	Устный опрос, доклад, реферат	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса Шкала оценивания реферата

			контролировать их выполнение		
	Продвинутый	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).	<p><u>Знать:</u> эффективность использования стратегии сотрудничества для достижения поставленной цели, определяет роль каждого участника в команде</p> <p><u>Уметь:</u> - учитывать в совместной деятельности особенности поведения и общения разных людей - устанавливать разные виды коммуникации (устную, письменную, вербальную, невербальную, реальную, виртуальную, межличностную и др.) для руководства командой и достижения поставленной цели - демонстрировать понимание результатов (последствий) личных действий и планировать последовательность шагов для достижения поставленной цели, контролировать их выполнение</p> <p><u>Владеть:</u> эффективным взаимодействием с членами команды, в т.ч. участвовать в</p>	Устный опрос, доклад, реферат	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса Шкала оценивания реферата

			обмене информацией, знаниями и опытом, и презентации результатов работы команды. Соблюдать этические нормы взаимодействия		
ДПК-3	Пороговый	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).	Знать: основы методологии исследований в области финансов и инвестиций Уметь: применять исследовательские методы и методики оценки эффективности финансового плана и качества инвестиционного портфеля клиента	Устный опрос, доклад, реферат	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса Шкала оценивания реферата
	Продвинутый	1. Лекционные и практические занятия. 2. Самостоятельная работа (подготовка к практическим занятиям, докладов).	Знать: основы методологии исследований в области финансов и инвестиций Уметь: применять исследовательские методы и методики оценки эффективности финансового плана и качества инвестиционного портфеля клиента Владеть: исследовательским и навыками в оценке эффективности финансового плана и качества инвестиционного портфеля клиента	Устный опрос, доклад, реферат	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания устного опроса Шкала оценивания реферата

Шкала оценивания устного опроса студентов

Уровень оценивания	Критерии оценивания	Баллы
--------------------	---------------------	-------

Устный опрос студентов	Свободное владение материалом (понятия и их содержания)	5
	Достаточное усвоение материала (понятия и их содержания)	3
	Поверхностное усвоение материала (понятия и их содержания)	1
	Неудовлетворительное усвоение материала (понятия и их содержания)	0

Максимальное количество баллов – 10 (по 5 баллов за каждый из 2 опросов).

Шкала оценивания доклада

Уровень оценивания	Критерии оценивания	Баллы
Доклад	Полный и содержательный доклад по анализируемому вопросу, глубокий уровень раскрытия рассматриваемых проблем; наличие и качественное оформление презентации.	10
	Содержательный доклад по анализируемому вопросу, в целом неплохой уровень раскрытия рассматриваемых проблем; наличие презентации.	5
	Наличие доклада по анализируемому вопросу, поверхностный уровень раскрытия рассматриваемых проблем.	2
	Доклад изложен плохо или с грубыми ошибками	1

Максимальное количество баллов – 10. Для студента, не подготовившего доклад – 0 баллов.

Шкала оценивания реферата

Уровень оценивания	Критерии оценивания	Баллы
Реферат	Свободное изложение и владение материалом. Полное усвоение сути проблемы, достаточно правильное изложение теории и методологии, анализ фактического материала и чёткое изложение итоговых результатов, грамотное изложение текста.	10
	Достаточное усвоение материала. Суть проблемы раскрыта, аналитические материалы, в основном, представлены; описание не содержит грубых ошибок; основные выводы изложены и, в основном, осмыслены.	5
	Поверхностное усвоение теоретического материала. Недостаточный анализ анализируемого материала. Суть проблемы изложена нечётко; в использовании понятийного аппарата встречаются несущественные ошибки; основные результаты изложены и, в основном, осмыслены.	3
	Неудовлетворительное усвоение теоретического и фактического материала по проблемам научного	

	исследования. Суть проблемы и выводы изложены плохо; в использовании понятийного аппарата встречаются грубые ошибки; основные выводы изложены и осмыслены плохо.	0
--	--	---

Максимальное количество баллов – 10. Для студента, не сдавшего реферат – 0 баллов.

3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Примерный перечень докладов:

1. Методы и модели финансового планирования.
2. Методы налоговой оптимизации.
3. Разработка подходов к решению проблемных ситуаций.
4. Использование материалов судебной и налоговой практики в налоговом консультировании.
5. Особенности налогового консультирования отдельных категорий налогоплательщиков.
6. Разработка алгоритмов по вопросам, связанным с использованием налоговых льгот.
7. Практические вопросы по разработке и применению финансовым консультантом алгоритмов решения конкретных проблемных ситуаций и задач (на конкурентном примере).
8. Управление заёмным капиталом и кредиторской задолженностью.
9. Финансовые инвестиции и управление ими.
10. Финансовый анализ и его роль в современных условиях.
11. Управление финансовыми рисками.
12. Финансовое планирование на предприятии.
13. Формы финансового (банковского) кредитования и выбор наиболее выгодных их форм.

Примерный перечень рефератов:

1. Основные этапы становления консалтинга за рубежом.
2. Особенности консалтинга в Японии.
3. Понятие процессного консультирования.
4. Понятие обучающегося консультирования.
5. Роли консультанта в управленческом консультировании.
6. Понятие и роль клиента консалтинговых организаций.
7. Ассоциации управленческих консультантов в РФ.
8. Основные типы консалтинговых организаций.
9. Характеристика рынка аудиторско-консультационных услуг РФ.
10. Взаимодействие консультанта и клиента при диагностическом, процессном и обучающем консультировании.
11. Определение экономического эффекта от работы консультанта.
12. Оформление результатов работы консультанта.
13. Возможности консалтинга в период финансового кризиса.
14. Опыт отечественного сельскохозяйственного консультирования.
15. Система консультационной службы в сельском хозяйстве.

Примерный перечень вопросов по подготовке к экзамену:

1. Финансовый консалтинг: сущность и виды.
2. Субъекты и объекты консультирования.
3. Суть экспертного, процессного и обучающего консультирования.
4. Классификация консалтинговых услуг, согласно Европейскому справочнику-указателю консультантов по менеджменту.
5. Для решения каких задач приглашают консультантов, согласно Европейскому справочнику-указателю консультантов по менеджменту.
6. Консалтинг в России и за рубежом.
7. Положительные и отрицательные стороны использования зарубежных финансовых консультантов в российских условиях.
8. Формы профессиональных услуг, связанные с консалтингом.
9. Финансовый консалтинг: система финансового управления компанией.
10. Построение системы финансового управления компанией.
11. Финансовый анализ результатов деятельности компании.
12. Бизнес-планирование и инвестиционный анализ.
13. Моделирование последствий реорганизации предприятия в форме слияния, присоединения, разделения, выделения и преобразования.
14. Система консолидации бюджетов и отчетов.
15. Система управленческой отчетности и система управления инвестициями.
16. Система управленческого учета и система бюджетирования.
17. Система ключевых показателей эффективности и диагностики системы.
18. Цель финансового консалтинга и виды финансового анализа.
19. Результаты финансового планирования и результаты финансового анализа.
20. Основные направления финансового консалтинга.
21. Деятельность финансовых консультантов на рынке консалтинговых услуг.
22. Анализ финансового состояния организации: сущность, предмет и виды.
23. Этапы и цели анализа финансового состояния организации.
24. Предварительный обзор экономического и финансового положения организации.
25. Оценка и анализ экономического потенциала организации.
26. Оценка и анализ результатов финансово-хозяйственной деятельности организации.
27. Анализ структуры пассивов, активов, состава и объема дебиторской и кредиторской задолженности организации.
28. Анализ абсолютных показателей финансовой устойчивости организации.
29. Анализ относительных показателей финансовой устойчивости организации.
30. Экономическая сущность и классификация капитала.
31. Бизнес-планирование: сущность, цель и задачи.
32. Бизнес-план организации: сущность, функции и особенности составления,
33. Организация процесса бизнес-планирования на предприятии.
34. Механизм разработки бизнес-плана организации.
35. Финансовый план – важнейший раздел бизнес-плана.
36. Сущность, значение и виды финансового планирования.
37. Перспективное финансовое планирование.
38. Текущее финансовое планирование (бюджетирование).
39. Оперативное финансовое планирование.
40. Бюджетирование как инструмент финансового планирования.
41. Методы финансового планирования.
42. Анализ платежеспособности и кредитоспособности предприятия.
43. Анализ банкротства организации.
44. Методы диагностики вероятности банкротства.
45. Разработка механизма привлечения капитала.
46. Формирование капитала предприятия.
47. Научные подходы к содержанию понятия финансовых потоков.

48. Целесообразность управления финансовыми потоками хозяйствующего субъекта.
49. Финансовый механизм предприятия.
50. Анализ прибыли предприятия: сущность и виды.
51. Система проведения анализа на предприятии.
52. Горизонтальный и вертикальный анализ баланса организации.

4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций.

Проверка уровня усвоения материала студентом производится на практических занятиях после изучения отдельных тем дисциплины по средствам **опроса**. В ходе ответа на практических занятиях магистрантам следует обосновывать свои ответы ссылками на законодательные и нормативные документы. Магистрантам следует высказывать свое профессиональное суждение в области управления закупками.

Одним из условий, обеспечивающих успех практических занятий, является совокупность определенных конкретных требований к **докладам** студентов. Эти требования должны быть достаточно четкими и в то же время не настолько регламентированными, чтобы сковывать творческую мысль, насаждать схематизм.

Перечень требований к выступлению студента:

- связь выступления с предшествующей темой или вопросом;
- раскрытие сущности проблемы;
- методологическое значение для научной, профессиональной и практической деятельности.

Важнейшие требования к выступлениям студентов – самостоятельность в подборе фактического материала и аналитическом отношении к нему, умение рассматривать примеры и факты во взаимосвязи и взаимообусловленности, отбирать наиболее существенные из них.

Выступление студента должно соответствовать требованиям логики. Четкое вычленение излагаемой проблемы, ее точная формулировка, неукоснительная последовательность аргументации именно данной проблемы, без неоправданных отступлений от нее в процессе обоснования, безусловная доказательность, непротиворечивость и полнота аргументации, правильное и содержательное использование понятий и терминов.

Экзамен проводится по экзаменационным билетам, в каждый из которых включены: 2 теоретических вопроса.

Экзамен проходит в следующем порядке:

Вначале экзамена в аудиторию приглашается 10 человек, каждый из которых выбирает билет и готовится к ответу на указанном преподавателем месте

Время на подготовку должно составлять не более 30 минут. По просьбе студента, экзаменатор может увеличить время подготовки.

Обдумывая ответы на вопросы, студенты могут записывать план и отдельные формулировки ответа. Однако при подготовке к ответу следует учитывать, что повышению оценки способствует не зачитывание ответа, а его устная форма.

Студент должен ответить на два вопроса экзаменационного билета. При наличии у принимающего экзамен сомнений в оценке, он может задать ряд уточняющих вопросов в пределах билета.

При слабом ответе, близком по содержанию к неудовлетворительной оценке, экзаменатор может задать несколько дополнительных вопросов в пределах программы.

Шкала оценивания экзамена

Критерии оценивания	Интервал
----------------------------	-----------------

	оценивания
студент быстро и самостоятельно готовится к ответу; при ответе полностью раскрывает сущность поставленного вопроса; способен проиллюстрировать свой ответ конкретными примерами; демонстрирует понимание проблемы и высокий уровень ориентировки в ней; формулирует свой ответ самостоятельно, используя лист с письменным вариантом ответа лишь как опору, структурирующую ход рассуждения	21-35
студент самостоятельно готовится к ответу; при ответе раскрывает основную сущность поставленного вопроса; демонстрирует понимание проблемы и достаточный уровень ориентировки в ней, при этом затрудняется в приведении конкретных примеров.	13-20
студент готовится к ответу, прибегая к некоторой помощи; при ответе не в полном объеме раскрывает сущность поставленного вопроса, однако, при этом, демонстрирует понимание проблемы.	6-12
студент испытывает выраженные затруднения при подготовке к ответу, пытается воспользоваться недопустимыми видами помощи; при ответе не раскрывает сущность поставленного вопроса; не ориентируется в рассматриваемой проблеме; оказываемая стимулирующая помощь и задаваемые уточняющие вопросы не способствуют более продуктивному ответу студента.	0-5

Итоговая шкала по дисциплине

Итоговая оценка по дисциплине в семестре выставляется по приведенной ниже шкале. При выставлении итоговой оценки преподавателем учитывается работа магистранта в течение всего срока освоения дисциплины, активность участия на практических занятиях, устные опросы, подготовка докладов.

Баллы, полученные магистрантом по текущему контролю и промежуточной аттестации	Оценка в традиционной системе
81-100	Отлично
61-80	Хорошо
41-60	Удовлетворительно
0-40	Неудовлетворительно