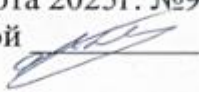


Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Наумова Наталия Александровна
Должность: Ректор
Дата подписания: 04.09.2025 16:36:26
Уникальный программный ключ:
6b5279da4e034bff679172803da5b7b559fc69e2

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
Современные модели в анализе и консалтинге

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
ДПК-3 – Способен проводить исследования по вопросам финансового планирования и оценки качества инвестиционного портфеля клиента	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.
СПК-2 – Способен проводить самостоятельные исследования по заказу клиента в рамках консалтингового проекта	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.

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
ДПК-3	Пороговый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	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, эссе, критический анализ	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания эссе Шкала оценивания критического анализа текста

	Продвинутый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	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: исследовательскими навыками в оценке эффективности финансового плана и качества инвестиционного портфеля клиента	Устный опрос, доклад, эссе, критический анализ	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания эссе Шкала оценивания критического анализа текста
СПК-2	Пороговый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	Знать: теоретические основы исследовательской деятельности консалтинговой направленности Уметь: обосновывать выбор и применять на практике исследовательские методы в консалтинговых проектах	Устный опрос, доклад, эссе, критический анализ	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания эссе Шкала оценивания критического анализа текста
	Продвинутый	1. Работа на учебных занятиях. 2. Самостоятельная работа.	Знать: теоретические основы исследовательской деятельности консалтинговой направленности Уметь: обосновывать выбор и применять на практике	Устный опрос, доклад, эссе, критический анализ	Шкала оценивания доклада Шкала оценивания эссе Шкала оценивания критического анализа текста

			исследовательские методы в консалтинговых проектах Владеть: навыками самостоятельного решения конкретных исследовательски х задач в рамках консалтинговых проектов		
--	--	--	---	--	--

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 эссе

		Баллы			
		0 (слабо)	0,5 (удовл.)	1 (хорошо)	2 (отл.)
Логика и аргументация изложения материала	Раскрытие актуальности выбранной темы				
	Аргументы логически структурированы				
	Факты представлены точно				
	Строгий критический анализ ключевых понятий (концепций)				
Стиль	Аккуратное письмо				
	Концентрированный текст				
	Собственная точка зрения на проблему				
Оформление	Четко и хорошо оформленная работа				
	Разумный объем				
Источники	Адекватное использование источников				

Максимальное количество баллов – 20 (по 2 балла за каждый из 10 критериев).

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.	15
	Содержательный доклад по анализируемому вопросу, в целом неплохой уровень раскрытия рассматриваемых проблем; наличие презентации.	8
	Наличие доклада по анализируемому вопросу, поверхностный уровень раскрытия рассматриваемых проблем.	5
	Доклад изложен плохо или с грубыми ошибками	1

Максимальное количество баллов – 15. Для студента, не подготовившего доклад – 0 баллов.

Шкала оценивания критического анализа текста

Объем критического анализа составляет 1-2 страницы, анализ проводится на основе одной статьи (в среднем 10-15 страниц).

Основные вопросы для критического анализа текста:

1) Какова цель авторов?

- представить результаты собственного исследования,
- сделать обзор чужих работ,
- предложить собственную теорию/модель,
- выразить определенную точку зрения,
- высказать критику существующих исследований,
- предложить повестку дня для будущих исследований на данном направлении.

2) Что говорят авторы по теме исследования (статьи)? Совпадает ли фокус исследования в статье и в формулировке темы? Как вписывается анализируемое исследование в общую проблематику исследований в научной сфере?

3) Насколько убедительна позиция авторов? В аргументации могут присутствовать следующие недостатки:

- вывод без доказательств;
- факты без выводов;
- вывод есть, но доказательства неадекватны;
- доказательства есть, но вывод нелогичный;
- вывод не имеет явной связи с доказательствами;
- различные утверждения автора противоречат друг другу и т.п.

4) У автора и читателя может быть разное понимание ключевых концепций, поэтому важно найти в тексте определение основных понятий и определить, в рамках какого экономического подхода работает автор.

Уровень оценивания	Критерии оценивания	Баллы
Критический анализ текста	Аргументированность и обоснованность взглядов. Полное использование фактической информации (количественных, качественных, статистических данных). Ясность формулировки личной исследовательской позиции. Способность к критическому анализу анализируемой проблемы.	25
	В целом, аргументированность взглядов.	16

	Достаточное использование фактической. Понятность формулировки личной исследовательской позиции.	
	Недостаточная аргументированность и обоснованность взглядов. Не полное использование фактической информации (количественных, качественных, статистических данных). Нечеткое выражение критического анализа анализируемой проблемы.	8
	Отсутствие аргументированности и обоснованности взглядов. Неумение формулировки личной исследовательской позиции. Неспособность к критическому анализу анализируемой проблемы.	0

Максимальное количество баллов – 25. Для студента, не подготовившего критический анализ – 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

Список примерных тем эссе

1. Операционный рычаг (леверидж) как способ оценки предпринимательского риска.
2. Финансовый рычаг (леверидж) как способ оценки финансового риска.
3. Экспертный метод оценки предпринимательского риска.
4. Факторный анализ прибыли от продаж.
5. Можно ли пренебречь отдельными этапами процесса консалтинга или нарушить определенную последовательность? Почему?
6. Принципы построения отношений между консультантом и организацией.

Список примерных тем докладов

1. Цели, задачи, содержание и приемы финансового анализа.
2. Экспресс- анализ бухгалтерского баланса. Горизонтальный и вертикальный анализ баланса.
3. Основные источники информации для финансового анализа.
4. Абсолютные показатели финансовой устойчивости и оценка возможности банкротства предприятия.
5. Коэффициенты финансовой устойчивости их анализ.
6. Понятие ликвидности. Ликвидность баланса.
7. Показатели ликвидности, их нормативные значения.
8. Показатели оборачиваемости оборотного капитала.
9. Оборачиваемость дебиторской и кредиторской задолженности.
10. Понятие денежного потока и его анализ (Отчет о движении денежных средств).
11. Анализ прибыли (Отчет о финансовых результатах).
12. Показатели рентабельности и их анализ.
13. Понятие предпринимательского риска, способы оценки риска.
14. Понятие чистых активов, алгоритм их расчета.
15. Анализ показателей рентабельности.
16. Анализ дебиторской задолженности.
17. Кто является участниками процесса консалтинга?

18. Различие между стадией, этапом и процедурой консультирования.
19. Каковы этапы процесса консалтинга?
20. Чем характеризуется предварительная стадия процесса консультирования?
21. Чем характеризуется предпроектная стадия процесса консультирования?
22. Чем характеризуется проектная стадия процесса консультирования?
23. Субъекты консультирования. Организация внешнего и внутреннего консультирования.

Список журналов для выбора статей для критического анализа текста

(примечание: статьи могут быть выбраны самостоятельно или предложены преподавателем)

1. «Вопросы экономики».
2. «Мировая экономика и международные отношения».
3. «Российский экономический журнал».
4. «Проблемы анализа риска».
5. «Управленческие науки».
6. «Финансы и кредит».
7. «Деловой мир».
8. «Коммерсант».
9. «Коммерсант-Daily».
10. «Мировая экономика и международные отношения».
11. «Российский экономический журнал».
12. «Экономист».
13. «Эксперт».

Примерный перечень вопросов по подготовке к зачету:

1. Цели, задачи, содержание финансового анализа
2. Способы и приемы финансового анализа
3. Основные источники информации для финансового анализа
4. Горизонтальный анализ бухгалтерского баланса
5. Вертикальный анализ баланса
6. Анализ валюты баланса
7. Абсолютные показатели финансовой устойчивости
8. Оценка возможного банкротства на основе абсолютных показателей финансовой устойчивости
9. Коэффициенты финансовой устойчивости
10. Понятие ликвидности
11. Группировка активов по степени их ликвидности
12. Группировка пассивов по степени срочности их погашения
13. Ликвидность баланса
14. Показатели ликвидности
15. Понятие и оценка чистых активов
16. Понятие оборотного капитала
17. Коэффициенты оборачиваемости оборотного капитала
18. Анализ показателей оборачиваемости
19. Анализ оборачиваемости товарно-материальных ценностей
20. Анализ оборачиваемости дебиторской задолженности
21. Анализ экономии (привлечения) оборотного капитала
22. Понятие денежного потока, основные показатели, характеризующие денежный поток
23. Порядок составления Отчета о движении денежных средств
24. Анализ денежного потока по видам деятельности
25. Финансовые показатели, составленные на основе денежного потока
26. Анализ дебиторской задолженности
27. Виды прибыли, представленные в Отчете о финансовых результатах, порядок их расчета

28. Горизонтальный анализ Отчета о финансовых результатах
29. Вертикальный анализ Отчета о финансовых результатах
30. Факторный анализ прибыли от продаж
31. Система показателей рентабельности
32. Анализ показателей рентабельности
33. Понятие предпринимательского риска
34. Методы оценки предпринимательского риска
35. Экспертный метод оценки предпринимательского риска
36. Статистический метод оценки предпринимательского риска
37. Оценка риска при помощи операционного рычага
38. Оценка риска при помощи финансового рычага
39. Задачи анализа финансовой устойчивости
40. Задачи анализа ликвидности
41. Финансовый консалтинг: сущность и виды
42. Субъекты и объекты консультирования.
43. Суть экспертного, процессного и обучающего консультирования.
44. Консалтинг в России и за рубежом.
45. Положительные и отрицательные стороны использования зарубежных финансовых консультантов в российских условиях.
46. Формы профессиональных услуг, связанные с консалтингом.
47. Финансовый консалтинг: система финансового управления компанией.
48. Построение системы финансового управления компанией.
49. Система управленческой отчетности и система управления инвестициями.
50. Система управленческого учета и система бюджетирования.
51. Система ключевых показателей эффективности и диагностика системы управления организацией
52. Основные направления финансового консалтинга.
53. Деятельность финансовых консультантов на рынке консалтинговых услуг.
54. Бизнес-планирование: сущность, цель и задачи.
55. Бизнес-план организации: сущность, функции и особенности составления.
56. Организация процесса бизнес-планирования на предприятии.
57. Механизм разработки бизнес-плана организации.
58. Финансовый план - важнейший раздел бизнес-плана.
59. Сущность, значение и виды финансового планирования.
60. Перспективное финансовое планирование.
61. Текущее финансовое планирование (бюджетирование).
62. Оперативное финансовое планирование.
63. Бюджетирование как инструмент финансового планирования.
64. Методы финансового планирования.
65. Разработка механизма привлечения капитала.
66. Целесообразность управления финансовыми потоками хозяйствующего субъекта.
67. Финансовые инструменты управления прибылью организации

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

Требования, предъявляемые к оформлению и выполнению всех предусмотренных критериев оценивания, отражены в методических рекомендациях к дисциплине.

При оценке выполнении заданий для самостоятельного изучения, а также **устном опросе** учитываются: свободное изложение и владение материалом; полное усвоение сути проблемы,

достаточно правильное изложение теории и методологии, анализ фактического материала и чёткое изложение итоговых результатов.

При оценке выполнения **реферата** учитывается его теоретический уровень, т.е. хотя он носит учебно-исследовательский характер, но должен опираться на новейшие достижения науки. Реферат должен отразить знакомство студента с новейшими источниками, методической литературой, публицистическими выступлениями, выявить его способность к теоретическому анализу.

Промежуточная аттестация по дисциплине учитывает уровень результатов обучения, общее качество работы магистранта, дисциплинированность, самостоятельность. Освоение дисциплины оценивается по балльной шкале.

Общее количество баллов по дисциплине – 100 баллов.

Шкала оценивания зачета

Уровень оценивания	Критерий оценивания	Баллы	Оценка
Зачет	Студент демонстрирует высокие знания основных понятий и терминов по изучаемой дисциплине. Знает учебный материал, умеет сопоставить его, сделать выводы, умеет привести примеры, подтверждающие основные теоретические положения.	30	Зачтено
	Ответы даны не по существу поставленных вопросов, поверхностны, расплывчаты, примеры отсутствуют	0-10	Не зачтено

Максимальное количество баллов – 30.

Максимальное количество баллов по сумме всех шкал – 100.

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
41 - 100	Зачтено
1 - 40	Не зачтено