

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Наумова Наталия Александровна
Должность: Ректор
Дата подписания: 2021.06.10
Уникальный программный ключ:
6b5279da4e034bffa679172803da5b7b559fc69e2

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ
Государственное образовательное учреждение высшего образования Московской области
МОСКОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ОБЛАСТНОЙ УНИВЕРСИТЕТ
(МГОУ)

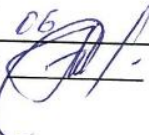
Экономический факультет
кафедра экономики и предпринимательства

УТВЕРЖДЕН

на заседании кафедры

протокол от «10»

Заведующая кафедрой



2021 г., №12
Т.Б. Фомина

**ФОНД
ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

По учебной дисциплине
Финансовое планирование и прогнозирование

Направление подготовки
38.03.02 Менеджмент

Профиль:
Управление малым бизнесом

Квалификация
Бакалавр

Формы обучения
Очная

Мытищи
2021

1. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

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

Код и наименование компетенции	Этапы формирования
ДПК – 4 – «способностью выявлять и анализировать рыночные и специфические риски для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решения об инвестировании и финансировании»	1. Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа
ДПК – 5 – «способностью оценивать экономические и социальные условия осуществления предпринимательской деятельности, принимать решения о создании новых предпринимательских структур»	1. Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа

1.2. 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 – 4 – «способностью выявлять и анализировать рыночные и специфические риски для принятия управленческих решений, в том числе при принятии решения	Пороговый	1. Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа	Знать: - о месте и роли финансового планирования и прогнозирования в системе экономических дисциплин; - задачи и основные принципы планирования и прогнозирования в России на разных уровнях хозяйствования; - методологию финансового прогнозирования и планирования социально-экономического развития территории, в том числе принципы целеполагания Уметь: - применять на практике методы финансового прогнозирования и планирования; - оценивать влияние факторов внутренней и внешней среды на процессы, происходящие в сфере финансового планирования и прогнозирования на предприятии;	Собеседование Доклад Опрос Зачет	41-60 баллов

об инвестиру- вания и фи- нансиро- вании»	Продвину- тый	1. Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа	Знать: - о месте и роли финансового планирования и прогнозирования в системе экономических дисциплин; - задачи и основные принципы планирования и прогнозирования в России на разных уровнях хозяйствования; - методологию финансового прогнозирования и планирования социально-экономического развития территории, в том числе принципы целеполагания Уметь: - применять на практике методы финансового прогнозирования и планирования; - оценивать влияние факторов внутренней и внешней среды на процессы, - происходящие в сфере финансового планирования и прогнозирования на предприятии; Владеть - навыками оценки экономических и социальных условия осуществления государственных программ; - навыками самостоятельного овладения новыми знаниями по финансовому планированию и прогнозированию на предприятии и практике его развития; - применять методики разработки программ и планов социально-экономического развития территории	Собеседование Реферат Рецензия Зачет .	61-100 баллов
ДПК – 5 – «способ- ностью оценивать экономи-	Пороговый	1. Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа	Знать: - виды и методы финансового планирования; - о содержании финансового планирования и прогнозирования и его взаимосвязи с другими инструментами управления компани-	Собеседование Доклад Опрос Зачет	41-60 баллов

ческие и социальные условия осуществления предпринимательской деятельности, принимать решения о создании новых предпринимательских структур»			ями; - о многообразии видов финансовых планов и прогнозов в государственном секторе, кредитных учреждениях и на предприятиях; об основах организации финансового планирования и прогнозирования на предприятии Уметь: - использовать отечественный и зарубежный опыт в области развития форм и методов управления предприятием с помощью финансового планирования и прогнозирования в современных условиях хозяйствования; - грамотно использовать в своей деятельности профессиональную финансовую лексику, вести беседу-диалог научного характера и соблюдать правила речевого этикета.		
	Продвинутый	1. Работа на учебных занятиях 2. Самостоятельная работа	Знать: - виды и методы финансового планирования; о содержании финансового планирования и прогнозирования и его взаимосвязи с другими инструментами управления компаниями; - о многообразии видов финансовых планов и прогнозов в государственном секторе, кредитных учреждениях и на предприятиях; об основах организации финансового планирования и прогнозирования на предприятии Уметь: - использовать отечественный и зарубежный опыт в области развития форм и методов	Собеседование Реферат Рецензия Зачет .	61-100 баллов

			управления предприятием с помощью финансового планирования и прогнозирования в современных условиях хозяйствования; - грамотно использовать в своей деятельности профессиональную финансовую лексику, вести беседу-диалог научного характера и соблюдать правила речевого этикета. Владеть: - навыками выполнения необходимых расчетов в ходе финансового планирования и прогнозирования с учетом неопределенности и рисков; навыками разработки планов развития территорий с учетом географических особенностей регионов.		
--	--	--	---	--	--

Подтверждением сформированности у студента оцениваемых компетенций является промежуточная аттестация.

1.3 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.

Перечень вопросов для зачета по курсу «Финансовое планирование и прогнозирование».

1. История финансового планирования и прогнозирования.
2. Определение и сущность финансового планирования и прогнозирования.
3. Цели, задачи и значение финансового планирования и прогнозирования на предприятии.
4. Признаки, субъекты, предмет и принципы финансового планирования и прогнозирования.
5. Объекты финансового планирования.
6. Взаимосвязь видов, форм и методов финансового планирования
7. Классификация видов финансового планирования.
8. Методы финансового планирования.
9. Технология финансового планирования.
10. Определение, задачи стратегического финансового планирования и процесс формирования финансовой стратегии фирмы.
11. Финансовая политика компании.
12. Определение и цели составления бизнес-плана.
13. Основные документы финансового плана бизнес-плана компании.
14. Оценка эффективности инвестиционного проекта по системе международных показателей.
15. Теоретические основы текущего финансового планирования (бюджетирования).
16. Требования к организации процесса бюджетирования.
17. Информационные технологии финансового планирования.
18. Предмет и метод прогнозирования. Процесс разработки прогноза.
19. Различия между прогнозированием и планированием. Цель и задачи прогнозирования.
20. Порядок разработки государственных прогнозов и программ социального развития.
21. Методы верификации и сущность методов экспертной оценки. Методы экспертной оценки.
22. Понятия и виды экстраполяции, тренда.
23. Сущность методов скользящей средней и наименьших квадратов.
24. Метод экспоненциального сглаживания.
25. Метод экономического (системного) анализа.
26. Балансовый метод прогнозирования.
27. Нормативный метод прогнозирования.
28. Программно-целевой метод прогнозирования.
29. Финансовое прогнозирование на уровне регионов
30. Главные задачи и виды отраслевого прогнозирования.
31. Основные проблемы финансового прогнозирования в современных условиях.
32. Количественные и качественные исследования для получения информации, необходимой для прогнозирования.
33. Основы организации финансового планирования на предприятии. Система планов.
34. Структура объектов планирования.

Темы докладов и рефератов по дисциплине «Финансовое планирование и прогнозирование»

1. Финансовое планирование деятельности организации (на примере)

2. Бизнес-планирование в деятельности организации (на примере)
3. Организация системы внутрифирменного планирования
4. Стратегическое планирование деятельности организации (на примере)
5. Особенности стратегического планирования в различных типах организаций (с учетом различий организационно-правовых форм, размеров, отраслевых, региональных и пр. особенностей)
6. Стратегия управления финансами организации (на примере)
7. Особенности управления финансами в различных типах организаций (с учетом различий организационно-правовых форм, размеров, отраслевых, региональных и пр. особенностей)
8. Финансовое планирование и прогнозирование деятельности организации
9. Управление финансами интегрированных корпоративных структур (холдингов)
10. Организация финансового контроля деятельности организации
11. Планирование себестоимости и выручки от продажи продукции
12. Управление финансовыми результатами деятельности организации
13. Управление финансовой устойчивостью организации
14. Антикризисное финансовое управление
15. Управление оборотными активами организации
16. Ценовая политика организации
17. Налоговое планирование в деятельности организации
18. Управление денежными потоками организации
19. Особенности финансово-кредитного обслуживания коммерческих организаций
20. Проблемы налогового планирования в организации
21. Управление портфелем ипотечных (потребительских) кредитов коммерческого банка
22. Особенности финансового управления в публичных акционерных обществах
23. Налоговое планирование в организации (на материалах организации).
24. Налоговый потенциал региона (на материалах налоговых органов).
25. Методы оценки налогового потенциала региона (на материалах налоговых органов).
26. Управление налоговыми платежами в организации (на материалах организации).
27. Налоговая оптимизация в системе налогового планирования (на материалах организации).
28. Методы и способы налоговой оптимизации (на материалах организации).
- Внедрение инструментария налогового планирования на предприятии (в организации) как элемента антикризисного управления.
29. Механизм управления источниками финансирования оборотного капитала предприятия (организации).
30. Секьюритизация активов – инструмент долгосрочного финансирования деятельности организации.
31. Корпоративные облигации – инструмент долгосрочного финансирования деятельности организации.
32. Бизнес-планирование перспектив деятельности кредитной организации.
33. Бизнес-стратегии банков в отношении клиентов.
34. Финансирование и регулирование деятельности в зависимости от жизненного цикла организации (на примере).
35. Проблемы разработки и исполнения финансового плана (на примере).
36. Финансовое планирование и бюджетирование, анализ взаимосвязи разделов и финансовых показателей деятельности организации.
37. Финансовое планирование как инструмент управления денежными потоками организации.
38. Финансовый контроль как метод повышения эффективности управления денежными потоками организации.
39. Разработка финансовой стратегии развития организации (на примере).

40. Бюджетная модель компании: анализ факторов, влияющих на разработку бюджетной модели, проблемы адаптации теоретических моделей на практике.
41. Алгоритм внедрения системы бюджетирования на предприятии: задачи, цели, проблемы.
42. Оценка эффективности системы бюджетирования на предприятии.
43. Формирование финансовой политики организации, проблемы и условия ее реализации.
44. Роль финансового планирования в реализации финансовой политики компании.

1.4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций.

Изучение дисциплины предусматривает форму отчетности – зачет в шестом семестре для очной формы обучения.

Процедура оценивания знаний и умений для допуска к зачету состоит из следующих составных элементов:

1. Учет посещаемости лекционных и практических занятий.
2. Выполнение заданий текущего контроля.

Основными формами текущего контроля являются устный опрос, подготовка доклада, участие в обсуждении докладов, подготовка реферата, собеседование. Проверка самостоятельной домашней работы студентов регулярно осуществляется преподавателем на занятиях в форме текущего устного опроса, докладов и рефератов.

Соотношение оценки и баллов в рамках процедуры оценивания

Результат	Оценка по 5-балльной системе	Рейтинговые баллы
Зачет	«5» отлично	81-100
	«4» хорошо	61-80
	«3» удовлетворительно	41-60
Незачет	«2» неудовлетворительно	0-40

Соотношение вида работ и количества баллов в рамках процедуры оценивания

Вид работы	количество баллов
Посещаемость	до 10 баллов
Опрос	до 10 баллов
Рецензия	до 10 баллов
Доклад	до 10 баллов
Реферат	до 20 баллов
Собеседование	до 10 баллов
Зачет	до 30 баллов

1.4.1. Система оценивания форм текущего контроля

1. Шкала оценки посещаемости:

посещаемость, %	100	90	80	70	60	50	40	30	20	10	0
в баллах	10	10	9	8	7	4	3	2	0	0	0

2. Подготовка и обсуждение доклада в диалоговом режиме включает обсуждение и анализ, в ходе которых студенты должны отвечать на поставленные преподавателем вопросы. Активность и знания студентов оцениваются от 0 до 10 баллов. Освоение компетенций зависит от результата работы: 9-10 баллов – компетенции считаются освоенными на высоком уровне (оценка отлично); 6-8 баллов – компетенции считаются освоенными на базовом уровне (оценка хорошо); 3-5 баллов – компетенции считаются освоенными на удовлетворительном уровне (оценка удовлетворительно); 0-2 баллов – компетенции считаются не освоенными (оценка неудовлетворительно).

Критерии оценивания	Интервал оценивания
1. Умение распределить работу в команде	0-2
2. Умение выслушать друг друга	0-2
3. Согласованность действий	0-2
4. Правильность и полнота выступлений	0-2
5. Активность	0-2
Общая сумма баллов	10

3. Написание реферата оценивается по шкале от 0 до 20 баллов. Освоение компетенций зависит от результата написания реферата: 18-20 баллов – компетенции считаются освоенными на высоком уровне (оценка отлично); 16-17 баллов – компетенции считаются освоенными на продвинутом уровне (оценка отлично); 13-15 баллов – компетенции считаются освоенными на базовом уровне (оценка хорошо); 8-12 баллов – компетенции считаются освоенными на удовлетворительном уровне (оценка удовлетворительно); 0-8 баллов – компетенции считаются не освоенными (оценка неудовлетворительно).

Критерии оценивания	Интервал оценивания
1. Степень раскрытия темы	0-6
2. Личный вклад автора	0-3
3. Структурированность материала	0-3
4. Постраничные ссылки	0-3
5. Объем и качество используемых источников	0-3
6. Оформление текста и грамотность речи	0-2
Общая сумма баллов	20

4. Собеседование оценивается по шкале от 0 до 10 баллов: 9-10 баллов – компетенции считаются освоенными на высоком уровне (оценка отлично); 6-8 баллов – компетенции считаются освоенными на базовом уровне (оценка хорошо); 3-5 баллов – компетенции считаются освоенными на удовлетворительном уровне (оценка удовлетворительно); 0-2 баллов – компетенции считаются не освоенными (оценка неудовлетворительно).

Критерии оценивания	Интервал оценивания
1. Владение профессиональной терминологией	0-2
2. Умение высказывать и обосновать свои суждения	0-2
3. Структурированность аргументации	0-3
4. Грамотность речи	0-3
Общая сумма баллов	10

5. Устный опрос оценивается от 0 до 10 баллов. Освоение компетенций зависит от результата написания устного опроса: 9-10 баллов - компетенции считаются освоенными на высоком

уровне (оценка отлично); 6-8 баллов - компетенции считаются освоенными на базовом уровне (оценка хорошо); 3-5 баллов - компетенции считаются освоенными на удовлетворительном уровне (оценка удовлетворительно); 0-2 баллов - компетенции считаются не освоенными (оценка неудовлетворительно).

Критерии оценивания	Интервал оценивания
1. Самостоятельно и аргументировано делать анализ, обобщать, выводы	0-2
2. Самостоятельно, уверенно и безошибочно применяет полученные знания в решении проблем на творческом уровне	0-2
3. Умеет составить полный и правильный ответ на основе изученного материала; выделять главные положения, самостоятельно подтверждать ответ конкретными примерами, фактами	0-3
4. Понимание сущности рассматриваемых понятий, явлений и закономерностей, теорий, взаимосвязей	0-3

6.Рецензия оценивается от 0 до 10 баллов. Освоение компетенций зависит от результата написания рецензии:

9-10 баллов - компетенции считаются освоенными на высоком уровне (оценка отлично);

6-8 баллов - компетенции считаются освоенными на базовом уровне (оценка хорошо);

3-5 баллов - компетенции считаются освоенными на удовлетворительном уровне (оценка удовлетворительно);

0-2 баллов - компетенции считаются не освоенными (оценка неудовлетворительно).

Критерии оценивания	Интервал оценивания
1. владение профессиональной терминологией	0-2
2. умение высказывать и обосновать свои суждения	0-2
3. структурированность материала	0-3
4. оформление текста и грамотность речи	0-3

Итоги текущего контроля в течение семестра подводятся в табличной форме.

№ п/п	ФИО	Сумма баллов, набранных в семестре							ИТОГО
		Посещение до 10 баллов	Устный опрос До 10 баллов	Доклад до 10 баллов	Рецензия до 10 баллов	Реферат до 20 баллов	Собеседование до 10 баллов	Зачет до 30 баллов	
1	2	3		4		5	6	7	8
1.									
2.									

Неудовлетворительной сдачей зачета («незачет») считается оценка менее или равная 40 баллам (при максимально возможном количестве баллов – 100).

При неудовлетворительной сдаче зачета (менее или равно 40 баллам) или неявке по неуважительной причине на зачет результат приравнивается к нулю (0). В этом случае студент в установленном в университете порядке обязан пересдать зачет.

При пересдаче зачета используется следующее правило для формирования рейтинговой оценки:

- первая пересдача – фактическая рейтинговая оценка, полученная студентом за ответ, минус 10 баллов;
- вторая пересдача – фактическая рейтинговая оценка, полученная студентом за ответ, минус 20 баллов.