

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ
ИНКЛЮЗИВНОГО ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«МОСКОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ГУМАНИТАРНО ЭКОНОМИЧЕСКИЙ
УНИВЕРСИТЕТ»

КАФЕДРА финансов, бухгалтерского учета и налогообложения

«Утверждаю»
Зав. кафедрой Нестеренко Ю.Н.


27 мая 2021 г.

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

СОВРЕМЕННЫЕ КОНЦЕПЦИИ ФИНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТА

наименование дисциплины / практики

38.04.02 Экономика

шифр и наименование направления подготовки

Профиль подготовки

Финансовый менеджмент

наименование профиля подготовки

Квалификация (степень) выпускника: «магистр»

Москва 2021

Составитель: зав. кафедрой финансов, бухгалтерского учета и налогообложения МГГЭУ
Нестеренко Ю.Н.

Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен на заседании кафедры финансов,
бухгалтерского учета и налогообложения, протокол №11 от «27» мая 2021 г.

Рецензент:

 Махмудов А.Р.

доцент кафедры ФБУН
(должность, место работы)

«27» 05 2021 г.

Согласовано:

Представитель работодателя

или объединения работодателей

 Гагарина М.В.

Инженер по подготовке кадров,
служба профориентации, обучения и
развития персонала Московского
метрополитена.
(должность, место работы)

«28» 05 2021 г.

Дополнения и изменения, внесенные в фонд оценочных средств, утверждены на заседании
кафедры _____,

протокол № ____ от « ____ » _____ 20__ г.

Заведующий кафедрой _____ / Ф.И.О/

Дополнения и изменения, внесенные в фонд оценочных средств, утверждены на заседании
кафедры _____,

протокол № ____ от « ____ » _____ 20__ г.

Заведующий кафедрой _____ / Ф.И.О/

Дополнения и изменения, внесенные в фонд оценочных средств, утверждены на заседании
кафедры _____,

протокол № ____ от « ____ » _____ 20__ г.

Заведующий кафедрой _____ / Ф.И.О/

Содержание

1. Паспорт фонда оценочных средств
2. Перечень оценочных средств
3. Описание показателей и критериев оценивания компетенций
4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения, характеризующих этапы формирования компетенций
5. Материалы для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации

1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине «Современные концепции финансового менеджмента»

Оценочные средства составлены в соответствии с рабочей программой дисциплины и представляют собой совокупность контрольно-измерительных материалов (типовые задачи, контрольные работы, тесты и др.), предназначенных для измерения уровня достижения обучающимися установленных результатов обучения.

Оценочные средства используются при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации.

Таблица 1 - Перечень компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины

Код компетенции	Наименование результата обучения
ПК-1	Способен консультировать по вопросам внедрения и использования финансовых инноваций в деятельности экономических субъектов
ПК-8	Способен проводить самостоятельные исследования в соответствии с разработанной программой

Конечными результатами освоения дисциплины являются сформированные когнитивные дескрипторы «знать», «уметь», «владеть», расписанные по отдельным компетенциям. Формирование дескрипторов происходит в течение всего семестра по этапам в рамках контактной работы, включающей различные виды занятий и самостоятельной работы, с применением различных форм и методов обучения (табл. 2).

1. Таблица 2 - Формирование компетенций в процессе изучения дисциплины:

Код компетенции	Уровень освоения компетенций	Индикаторы достижения компетенций	Вид учебных занятий ¹ , работы, формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенций ²	Контролируемые разделы и темы дисциплины ³	Оценочные средства, используемые для оценки уровня сформированности компетенции ⁴
ПК-1		Знает			
	Недостаточный уровень	<i>ПК-1.3-1.</i> Недостаточно знает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	1. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента 2. Эволюция целей и развитие теории финансового менеджмента 3. Фундаментальные концепции, положенные в основу современного финансового менеджмента 4. Анализ современных западных концепций финансового менеджмента 5. Особенности теоретических подходов к финансовому менеджменту и его реальная	Опрос, тест, решение практических задач
	Базовый уровень	<i>ПК-1.3-1.</i> <i>На</i>	Лекционные занятия, в том	менеджменту и его реальная	Опрос, тест, решение

¹ Лекционные занятия, практические занятия, лабораторные занятия, самостоятельная работа...

² Необходимо указать активные и интерактивные методы обучения (например, интерактивная лекция, работа в малых группах, методы мозгового штурма и т.д.), способствующие развитию у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств.

³ Наименование темы (раздела) берется из рабочей программы дисциплины.

⁴ Оценочное средство должно выбираться с учетом запланированных результатов освоения дисциплины, например:

«Знать» – собеседование, коллоквиум, тест...

«Уметь», «Владеть» – индивидуальный или групповой проект, кейс-задача, деловая (ролевая) игра, портфолио...

		<i>базовом уровне знает</i> содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	практика в России	практических задач
	Средний уровень	<i>ПК-1.3-1. На среднем уровне знает</i> содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических задач
	Высокий уровень	<i>ПК-1.3-1. На высоком уровне знает</i> содержание	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические		Опрос, тест, решение практических заданий

	финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		
Умеет				
Недостаточный уровень	<i>ПК-1.У-1. Не умеет осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	1. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента 2. Эволюция целей и развитие теории финансового менеджмента 3. Фундаментальные концепции, положенные в основу современного финансового менеджмента 4. Анализ современных западных концепций финансового менеджмента 5. Особенности теоретических подходов к финансовому менеджменту и его реальная практика в России	Опрос, тест, решение практических заданий
Базовый уровень	<i>ПК-1.У-1. На базовом уровне</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные		Опрос, тест, решение практических заданий

		<p><i>умеет</i> осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений</p>	<p>лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа</p>		
	Средний уровень	<p><i>ПК-1.У-1. На среднем уровне умеет</i> осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных</p>	<p>Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа</p>		<p>Опрос, тест, решение практических заданий</p>

		финансовых решений			
Высокий уровень	<i>ПК-1. У-1.</i>	<i>На высоком уровне умеет</i> осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий
Владеет					
Недостаточный уровень	<i>ПК-1. В-1.</i>	<i>Не владеет навыками</i> использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	1. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента 2. Эволюция целей и развитие теории финансового менеджмента 3. Фундаментальные концепции, положенные в основу современного финансового менеджмента 4. Анализ современных	Опрос, тест, решение практических заданий

	Базовый уровень	<i>ПК-1. В-1.</i> <i>На базовом уровне владеет навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	западных концепций финансового менеджмента 5. Особенности теоретических подходов к финансовому менеджменту и его реальная практика в России	Опрос, тест, решение практических заданий
	Средний уровень	<i>ПК-1. В-1.</i> <i>На среднем уровне владеет навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий
	Высокий уровень	<i>ПК-1. В-1.</i> <i>На высоком уровне владеет навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий

		субъектов			
ПК-8	Знает				
	Недостаточный уровень	<i>ПК-8.3-1.</i> Недостаточно знает методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических процессов	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	1. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента 2. Эволюция целей и развитие теории финансового менеджмента 3. Фундаментальные концепции, положенные в основу современного финансового менеджмента 4. Анализ современных западных концепций финансового менеджмента 5. Особенности теоретических подходов к финансовому менеджменту и его реальная практика в России	Опрос, тест, решение практических задач
	Базовый уровень	<i>ПК-8.3-1. На базовом уровне знает</i> методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических процессов	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических задач
	Средний уровень	<i>ПК-8.3-1. На среднем уровне знает</i> методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических задач

		экономических процессов			
Высокий уровень	<i>ПК-8.3-1. На высоком уровне знает</i> методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических процессов		Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий
Умеет					
Недостаточный уровень	<i>ПК-8.У-1. Не умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов		Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	1. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента 2. Эволюция целей и развитие теории финансового менеджмента 3. Фундаментальные концепции, положенные в основу современного финансового менеджмента 4. Анализ современных западных концепций финансового менеджмента 5. Особенности теоретических подходов к финансовому менеджменту и его реальная практика в России	Опрос, тест, решение практических заданий
Базовый уровень	<i>ПК-8.У-1. На базовом уровне умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической		Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий

		науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов			
	Средний уровень	<i>ПК-8.У-1. На среднем уровне умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий
	Высокий уровень	<i>ПК-8.У-1. На высоком уровне умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий

		процессов			
			Владеет		
Недостаточный уровень	<i>ПК-8. В-1. Не владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	1. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента 2. Эволюция целей и развитие теории финансового менеджмента 3. Фундаментальные концепции, положенные в основу современного финансового менеджмента	Опрос, тест, решение практических заданий	
Базовый уровень	<i>ПК-8. В-1. На базовом уровне владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа	4. Анализ современных западных концепций финансового менеджмента 5. Особенности теоретических подходов к финансовому менеджменту и его реальная практика в России	Опрос, тест, решение практических заданий	
Средний уровень	<i>ПК-8. В-1. На среднем уровне владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий	
Высокий уровень	<i>ПК-8. В-1. На высоком уровне владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования</i>	Лекционные занятия, в том числе интерактивные лекции, практические занятия, в том числе ситуационный анализ, самостоятельная работа		Опрос, тест, решение практических заданий	

2. ПЕРЕЧЕНЬ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ⁵

Таблица 3

№	Наименование оценочного средства	Характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в ФОС
1	Коллоквиум	Средство контроля усвоения учебного материала темы, раздела или разделов дисциплины, организованное как учебное занятие в виде собеседования преподавателя с обучающимися.	Вопросы по темам/разделам дисциплины
2	Решение разноуровневых задач (заданий)	Различают задачи (задания): а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины; б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей; в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.	Комплект разноуровневых задач (заданий)
3	Тест	Средство, позволяющее оценить уровень знаний обучающегося путем выбора им одного из нескольких вариантов ответов на поставленный вопрос. Возможно использование тестовых вопросов, предусматривающих ввод обучающимся короткого и однозначного ответа на поставленный вопрос.	Тестовые задания

⁵ Указываются оценочные средства, применяемые в ходе реализации рабочей программы данной дисциплины.

3. ОПИСАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И КРИТЕРИЕВ ОЦЕНИВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ

Оценивание результатов обучения по дисциплине «Современные концепции финансового менеджмента» осуществляется в соответствии с Положением о текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся.

Предусмотрены следующие виды контроля: текущий контроль (осуществление контроля всех видов аудиторной и внеаудиторной деятельности обучающегося с целью получения первичной информации о ходе усвоения отдельных элементов содержания дисциплины) и промежуточная аттестация (оценивается уровень и качество подготовки по дисциплине в целом).

Показатели и критерии оценивания компетенций, формируемых в процессе освоения данной дисциплины, описаны в табл. 4.

Таблица 4.

Код компетенции	Уровень освоения компетенции	Показатели достижения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения
ПК-1		Знает	
	Недостаточный уровень Оценка «неудовлетворительно»	ПК-1.3-1. Недостаточно знает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	Не знает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом
	Базовый уровень Оценка, «удовлетворительно»	ПК-1.3-1. На базовом уровне знает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	Знает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом
	Средний уровень Оценка «хорошо»	ПК-1.3-1. На среднем уровне знает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	Понимает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом
	Высокий уровень Оценка «отлично»	ПК-1.3-1. На высоком уровне знает содержание финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом	Показывает глубокое знание содержания финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за рубежом
		Умеет	
	Недостаточный уровень Оценка «неудовлетворительно»	ПК-1.У-1. Не умеет осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений	Студент не умеет осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений
Базовый уровень Оценка,	ПК-1.У-1. На базовом уровне умеет осуществлять подбор финансовых	Студент испытывает затруднения и пользуется помощью преподавателя для осуществления подбора финансовых	

«удовлетворительно»	технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений	технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений
Средний уровень Оценка «хорошо»	<i>ПК-1.У-1. На среднем уровне умеет</i> осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений	Студент умеет осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений
Высокий уровень Оценка «отлично»	<i>ПК-1.У-1. На высоком уровне умеет</i> осуществлять подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений	Студент умеет на высоком уровне осуществляет подбор финансовых технологий; собирать, анализировать и предоставлять достоверную информацию в масштабах всего спектра финансовых услуг; рассчитывать стоимость инновационных финансовых решений
	Владеет	
Недостаточный уровень Оценка «неудовлетворительно»	<i>ПК-1. В-1. Не владеет навыками</i> использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов	Студент не владеет навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов
Базовый уровень Оценка, «удовлетворительно»	<i>ПК-1. В-1. На базовом уровне владеет навыками</i> использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов	Студент в целом владеет навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов
Средний уровень	<i>ПК-1. В-1.</i>	Студент владеет навыками использования финансовых инноваций,

	Оценка «хорошо»	<i>На среднем уровне владеет навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов</i>	оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов
	Высокий уровень Оценка «отлично»	<i>ПК-1. В-1. На высоком уровне владеет навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов</i>	Студент владеет на высоком уровне навыками использования финансовых инноваций, оценки влияния финансовых инноваций на развитие экономических субъектов
Код компетенции	Уровень освоения компетенции	Показатели достижения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения
		Знает	
ПК-8	Недостаточный уровень Оценка «неудовлетворительно»	<i>ПК-8.3-1. Недостаточно знает методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических процессов</i>	Не знает методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических
	Базовый уровень Оценка, «удовлетворительно»	<i>ПК-8.3-1. На базовом уровне знает методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических процессов</i>	На базовом уровне знает методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических
	Средний уровень Оценка «хорошо»	<i>ПК-8.3-1. На среднем уровне знает методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических процессов</i>	На среднем уровне знает методы и принципы научного познания; инструментарий исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических
	Высокий уровень Оценка «отлично»	<i>ПК-8.3-1. На высоком уровне знает методы и принципы научного познания; инструментарий</i>	Показывает глубокое знание содержания финансовых инноваций, регулируемую среду инновационных финансовых услуг, основные направления развития финансовых технологий в России и за

	исследований в экономике; основные модели изучаемых экономических процессов	рубежом
	Умеет	
Недостаточный уровень Оценка «неудовлетворительно»	<i>ПК-8.У-1. Не умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов	Студент не умеет использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов
Базовый уровень Оценка, «удовлетворительно»	<i>ПК-8.У-1. На базовом уровне умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов	Студент испытывает затруднения и пользуется помощью преподавателя для использования общенаучных методов познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов
Средний уровень Оценка «хорошо»	<i>ПК-8.У-1. На среднем уровне умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов	Студент умеет использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов
Высокий уровень Оценка «отлично»	<i>ПК-8.У-1. На высоком уровне умеет</i> использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов	Студент умеет на высоком уровне использовать общенаучные методы познания и экономической науки для решения задач исследования; использовать и разрабатывать модели анализируемых процессов
	Владеет	
Недостаточный уровень Оценка	<i>ПК-8. В-1. Не владеет</i> навыками самостоятельного ведения научного	Студент не владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования

	«неудовлетворительно»	поиска и исследования	
	Базовый уровень Оценка, «удовлетворительно»	<i>ПК-8. В-1. На базовом уровне владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования</i>	Студент в целом владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования
	Средний уровень Оценка «хорошо»	<i>ПК-8. В-1. На среднем уровне владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования</i>	Студент владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования
	Высокий уровень Оценка «отлично»	<i>ПК-8. В-1. На высоком уровне владеет навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования</i>	Студент владеет на высоком уровне навыками самостоятельного ведения научного поиска и исследования

4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения

Методические рекомендации по подготовке к устному опросу

Одной из форм самостоятельной работы студентов является подготовка к устному опросу. Для подготовки к опросу студенту рекомендуется изучить лекционный материал, основную и дополнительную литературу, публикации, информацию из Интернет-ресурсов по соответствующей теме.

Эффективность подготовки студентов к устному опросу зависит от качества ознакомления с научной и методической литературой. При подготовке к опросу студентам рекомендуется обратить внимание на усвоение основных понятий дисциплины, выявить неясные вопросы и подобрать дополнительную литературу для их освещения, составить тезисы выступления по отдельным проблемным аспектам.

Методические рекомендации по подготовке к практическим занятиям и выполнению практического задания

Одной из важных форм самостоятельной работы по дисциплине является подготовка к практическому занятию.

При подготовке к практическим занятиям студент должен придерживаться следующих рекомендаций:

- внимательно изучить основные вопросы темы и план практического занятия,
- определить место темы занятия в общем содержании, ее связь с другими темами;
- найти и проработать соответствующие разделы в рекомендованных нормативных документах, учебниках и дополнительной литературе;
- после ознакомления с теоретическим материалом ответить на вопросы по теме курса;
- продумать пути и способы решения проблемных вопросов;
- продумать развернутые ответы на предложенные вопросы темы, опираясь на лекционные материалы, расширяя и дополняя их данными из учебников, дополнительной литературы.

В ходе практического занятия необходимо выполнить практическое задание, а затем объяснить методику его решения.

Методические рекомендации по выполнению тестовых заданий

Тесты – это вопросы или задания, предусматривающие конкретный, краткий, четкий ответ на имеющиеся эталоны ответов.

По форме тестовые задания могут быть весьма разнообразны.

К первой группе относятся задания закрытой формы с единственным правильным ответом из нескольких представленных.

Вторую группу составляют задания открытой формы, где ответ вводится самостоятельно в поле ввода.

Третья группа представлена заданиями на установление соответствия, в которых элементом одного множества требуется поставить в соответствие элементы другого множества.

В четвертой группе тестов требуется установить правильную последовательность вычислений или каких-то действий, шагов, операций и т. п., используются задания на установление правильной последовательности.

При подготовке к тестированию студент должен придерживаться следующих рекомендаций:

- внимательно изучить основные вопросы темы
- найти и проработать соответствующие разделы в рекомендованных нормативных документах, учебниках и дополнительной литературе;
- выяснить условия тестирования;
- внимательно прочесть вопрос и предлагаемые варианты ответов. Выбрать правильные (их может быть несколько). На отдельном листке ответов написать цифру вопроса и буквы, соответствующие правильным ответам;
- в процессе решения желательно применять несколько подходов в решении задания, что позволит максимально гибко оперировать методами решения, находя каждый раз оптимальный вариант;
- на трудный вопрос не тратить много времени, а переходить к следующему. К трудному вопросу можно вернуться позже;
- оставить время для проверки ответов, чтобы избежать механических ошибок.

Методические указания по выполнению контрольных работ

Контрольная работа назначается после изучения определенного раздела (разделов) дисциплины и представляет собой совокупность развернутых письменных ответов студентов на вопросы, которые они заранее получают от преподавателя.

Самостоятельная подготовка к контрольной работе включает в себя:

- изучение конспектов лекций, раскрывающих материал, знание которого проверяется контрольной работой;
- повторение учебного материала, полученного при подготовке к семинарским, практическим занятиям и во время их проведения;
- изучение дополнительной литературы, в которой конкретизируется содержание проверяемых знаний;
- составление в мысленной форме ответов на поставленные в контрольной работе вопросы;
- формирование психологической установки на успешное выполнение всех заданий.

5. Материалы для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации

Вопросы для коллоквиума

1. Понятие, сущность и виды финансового менеджмента.
2. Место и роль финансового менеджмента в рыночной экономике.
3. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента.
4. Объект и субъект финансового менеджмента, их основные характеристики.
5. Цели и задачи финансового менеджмента.
6. Основные функциональные задачи финансового менеджмента.
7. Основные принципы финансового менеджмента.
8. Роль финансового менеджмента в управлении организацией.
9. Информационное обеспечение финансового менеджмента. Роль финансовой информации в финансовом менеджменте.
10. Эволюция финансовой науки и финансового менеджмента.
11. Основные этапы развития теории финансового менеджмента.
12. Эволюция задач и целей финансового менеджмента.
13. Основные теории финансового менеджмента.
14. Основные школы финансового менеджмента.
15. Классическая теория финансов и финансовый менеджмент.
16. Теория управления и финансовый менеджмент.
17. Неоклассическая теория финансов и финансовый менеджмент.
18. Специфика подходов к финансовому менеджменту в практике различных стран.
19. Сравнительный анализ развитие теории финансового менеджмента за рубежом и в России.
20. Понятия и содержание фундаментальных концепций финансового менеджмента.

21. Базовые концепции финансового менеджмента.
22. Концепция временной стоимости денег.
23. Теории портфеля и оценки доходности финансовых активов.
24. Концепция учета фактора риска.
25. Концепция идеальных рынков капитала.
26. Концепция денежного потока.
27. Концепция соотношения между риском и доходностью.
28. Теория структуры капитала.
29. Теория дивидендов.
30. Концепция стоимости капитала
31. Концепция временной неограниченности функционирования компании.
32. Практика применения базовых концепций в финансовом менеджменте предприятия.
33. Общий анализ важнейших современных теоретических концепций и моделей финансового менеджмента.
34. Концепции и модели, определяющие цель и основные параметры финансовой деятельности предприятия.
35. Концепции и модели, обеспечивающие реальную рыночную оценку отдельных финансовых инструментов инвестирования в процессе их выбора.
36. Современные концепции, связанные с информационным обеспечением участников финансового рынка и формированием рыночных цен.

Контролируемые компетенции: ПК-1, ПК-8

Оценка компетенций осуществляется в соответствии с Таблицей 4.

Комплект задач (заданий)

1. Финансовые институты в финансово-кредитной системе России.

Исследовать систему финансовых институтов, показать их роль в финансово-кредитной системе России.

Наименование финансового института	Роль в финансово- кредитной системе	Особенности функционирования	Инструменты воздействия на экономику страны

2. Финансовые инструменты в системе инвестирования.

Изучить финансовые инструменты, показать их специфику, роль в инвестировании деятельности компаний.

Результаты можно систематизировать в виде таблицы.

Наименование финансового инструмента	Источник финансирования	Способы размещения, привлечения средств	Преимущества инструмента	Недостатки инструмента

3. Уставный капитал ОАО составляет 500 млн. руб. 20% его составляют привилегированные акции номинальной стоимостью 1000 руб. Остальная часть – обыкновенные акции номинальной стоимостью 500 руб. 10% обыкновенных акций выкуплено обществом и находится на его балансе. Устав организации предусматривает ежегодную выплату дивидендов по привилегированным акциям в размере 15% годовых. Чистая прибыль ПАО, предназначенная для выплаты дивидендов в отчетном году составляет 72 млн. руб. Определить: 1. Дивиденд на привилегированную акцию, 2. Дивиденд на обыкновенную акцию.

4. ОАО проводит дополнительную эмиссию 100 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 руб. Рыночная цена ранее

эмитированных обыкновенных акций такого же номинала составляет 2100 руб. Фондовый рынок позитивно отреагировал на дополнительную эмиссию. Какую сумму капитала привлечет ОАО в результате дополнительной эмиссии и как она будет учтена в балансе ОАО?

5. ОАО выпустило в обращение 1 000 000 обыкновенных акций с номиналом 1000 руб. Средняя цена размещения составила 1150 руб. За время функционирования общества сформирован резервный капитал в размере 25% уставного. Нераспределенная прибыль за время функционирования составила 650 млн. руб. Определить чистые активы на обыкновенную акцию и структуру собственного капитала ОАО.

6. В текущем году ОАО выплатило следующие дивиденды на обыкновенную акцию: 89 руб. – по итогам 1 квартала, 95 руб. – по итогам полугодия, 92 руб. – по итогам 9 месяцев. Текущая рыночная цена акции – 1850 руб. определить текущую рыночную доходность акции.

7. Обыкновенная акция была куплена 3,5 года назад по цене 1650 руб. За время владения было выплачено дивидендов на сумму 450 руб. Определить конечную рыночную доходность при продаже акции по цене 2800 руб.

81. Облигация номиналом 10 000 руб. и купонной доходностью 10% куплена по рыночной цене 10 500 руб. Определить текущую рыночную доходность облигации.

9. Облигация номиналом 10 000 руб. и купонной доходностью 10% куплена по рыночной цене 9 500 руб. Определить текущую рыночную доходность облигации.

10. Облигация номиналом 10 000 руб. и купонной доходностью 10% куплена за 9 800 руб. Текущая рыночная цена составляет 9 900 руб. Определить полную годовую доходность.

11. АО зарегистрировало 20 тыс. обыкновенных акций, из которых 18 тыс. было продано акционерам. Через некоторое время общество выкупило у инвесторов 1000 акций. По окончании отчетного года собранием акционеров было принято решение о распределении в качестве дивидендов 5 млн. рублей прибыли. Определить дивиденд на одну акцию и ставку дивиденда при номинальной стоимости акции в 10 тыс. руб.

12. Определить номинальную цену акций, выпущенных инвестиционным фондом, при условии, что уставный капитал фонда составляет 150 млн. руб., а в выпуске 1 млн. простых именных акций.

13. Определите ставку дохода и курс обыкновенных акций, если УК составляет 100 млн. руб., при условии, что он разделен на 20000 акций, из которых четвертая часть является привилегированными и имеет фиксированную ставку дивиденда 15% годовых. Сумма объявленных дивидендов составляет 25 млн. руб. Безопасный уровень прибыльности 12%.

14. Определить ставку дохода и курс обыкновенных акций ПАО, если величина УК составляет 80 млн. руб. и разделен на 16000 акций, четвертая часть которых является привилегированными и имеет фиксированную ставку дивиденда 22% годовых. Сумма прибыли к распределению по результатам финансового года 22400 тыс. руб. Безопасный уровень прибыльности 20% годовых.

15. Корпорация с УК 3 млн руб. произвела эмиссию акций второго выпуска на такую же сумму. Второй выпуск состоит из 4000 обыкновенных акций и 2000 привилегированных акций с фиксированной ставкой дивиденда 25% годовых. Кроме того ПАО выпустило 300 облигаций на сумму 300 тыс. руб., имеющих ставку дохода 35% годовых. прибыль к распределению по результатам финансового года 1,5 млн. руб. Требуется определить величину дивидендов на 1 ОА.

Тесты

I. Деятельность по определению взаимных обязательств и их зачету по поставкам ценных бумаг и расчетам по ним называется:

1. клиринговой
2. информационной
3. агентской
4. зачетной
5. факторинговой

II. Инвесторы, которые рассчитывают на получение дохода при пониженном уровне риска являются:

1. консервативными
2. умеренными
3. агрессивными

III. Потенциальный агентский конфликт между кредиторами и владельцами фирмы возникает, когда:

1. предприятие добивается успеха и получает ожидаемый финансовый результат, то все выгоды достаются акционерам
2. акционеры, действуя через менеджеров, задерживают платежи в бюджет и внебюджетные фонды
3. акционеры, действуя через менеджеров, заставляют их перемещать активы из существующего вида деятельности в потенциально более доходный, а значит и более рисковый
4. акционеры, действуя через менеджеров, не выплачивают заработную плату работникам
- акционеры, действуя через менеджеров, не отгружают продукцию клиентам (хотя авансы от них получены), не оплачивают счета поставщиков

IV. К агентским расходам относятся:

1. альтернативные расходы в виде упущенной выгоды, когда собственники организации ограничивают свободу действий менеджеров, что может не способствовать росту стоимости фирмы

2. расходы на стимулирование администрации фирмы

3. расходы на осуществление контроля за деятельностью администрации фирмы

4. расходы на создание управленческой организационной структуры, ограничивающей возможность нежелательного (неэффективного) поведения менеджеров

расходы на осуществление контроля за деятельностью менеджеров фирмы

V. Агентские расходы равны нулю, когда

1. сокращаются финансовые злоупотребления менеджеров фирмы

2. акционеры фактически самоустраиваются от влияния на действия менеджеров

3. растут финансовые злоупотребления менеджеров фирмы

4. менеджеры могут принимать неэффективные для собственников решения

5. менеджеры не могут принимать неэффективные для собственников решения

VI. Теория агентских отношений основана на:

1. взаимодействии кредиторов и менеджеров компаний

2. возникновение разногласий (конфликтов) по поводу постановки и реализации 3. экономической деятельности предприятия

4. желании менеджеров использовать конфиденциальные сведения (неинформированность владельцев предприятия) в собственных интересах

5. непредсказуемости рыночных курсов акций

VII. Финансовые инструменты это:

1. ценные бумаги
2. способы движения денежных средств от собственников сбережений к заемщикам
3. совокупность всех финансовых активов

VIII. Производственный риск включается в себя риск:

1. спроса
2. ликвидности
3. затрат
4. ответственности
5. утраты имущества

IX. Управление финансовыми вложениями предусматривает управление:

1. инвестиционные портфелем
2. портфельными инвестициями
3. собственным капиталом и займами
4. оборотными средствами

X. Компромиссная концепция:

1. отвергает существование идеального рынка
2. подтверждает существование идеального рынка

XI. Арбитражер (т.е. инвестор, выполняющий арбитражную сделку) получает безрисковый доход от:

1. покупки актива по низкой цене на одном рынке и продажи его по более высокой на другом
2. покупки актива по высокой цене на одном рынке и продажи его по более высокой на другом

3.одновременной покупки и продажи одного и того же актива по двум различным ценам на двух различных рынках

XII. Управление источниками средств предусматривает управление:

- 1.оборотными средствами
- 2.инвестиционные портфелем
- 3.портфельными инвестициями
- 4.собственным капиталом и займами

XIII. Посредством совершенного рынка устанавливаются упрощенные линейные связи между:

- 1.величиной займа и доходностью
- 2.величиной (долей) займа и стоимостью компании
- 3.риском и стоимостью компании
- 4.риском и доходностью

XIV. В состав активов паевых инвестиционных фондов могут входить денежные средства, а также соответствующие определенным требованиям:

- 1.акции и облигации российских хозяйственных обществ
- 2.государственные ценные бумаги Российской Федерации и субъектов Российской Федерации
- 3.ценные бумаги иностранных государств
- 4.акции иностранных акционерных обществ и облигации иностранных коммерческих организаций
- 5.муниципальные ценные бумаги

XV. Концепция совершенного рынка является фундаментальной основой:

- 1.системных и компромиссных моделей структуры источников финансирования
- 2.модели оценки доходности финансовых активов

XVI. Рыночная информационная асимметрия - это когда:

1. возникает ситуация неравенства возможностей получать доходы, действуя на одном рынке
2. одни субъекты информированы о перспективах организаций, а другие – нет
3. акционеры-менеджеры на основе имеющихся у них конфиденциальных данных могут определить, что цены акций и/или облигаций их предприятий в настоящий момент завышены или занижены
4. покупая или продавая ценные бумаги, управляющие организациями инвесторы в состоянии получать сверхдоходы

XVII. Финансовый менеджмент это:

1. процесс управления денежным оборотом, формированием и использованием финансовых ресурсов организации
2. стратегия и тактика финансового обеспечения предпринимательства, позволяющая управлять денежными потоками и находить оптимальные финансовые решения
3. управление денежными средствами, финансовыми ресурсами в процессе их формирования и движения, распределения и перераспределения, а также использования

Контролируемые компетенции: ПК-1, ПК-8

Оценка компетенций осуществляется в соответствии с Таблицей 4.

Вопросы к экзамену

1. Понятие, сущность и виды финансового менеджмента. Место и роль финансового менеджмента в рыночной экономике.
2. Теоретические основы и базовые понятия финансового менеджмента.
3. Объект и субъект финансового менеджмента, их основные характеристики

4. Цели и задачи финансового менеджмента.
5. Основные функциональные задачи финансового менеджмента
6. Основные принципы финансового менеджмента. Принципы и функции финансового менеджмента
7. Роль финансового менеджмента в управлении организацией
8. Информационное обеспечение финансового менеджмента. Роль финансовой информации в финансовом менеджменте.
9. Особенности организации финансового менеджмента на предприятиях различных организационно-правовых форм
10. Международные аспекты финансового менеджмента. Особенности организации финансового менеджмента в ТНК
11. Эволюция финансовой науки и финансового менеджмента
12. Основные этапы развития теории финансового менеджмента.
13. Эволюция задач и целей финансового менеджмента.
14. Основные теории финансового менеджмента
15. Основные школы финансового менеджмента
16. Классическая теория финансов и финансовый менеджмент.
17. Теория управления и финансовый менеджмент.
18. Неоклассическая теория финансов и финансовый менеджмент.
19. Различие подходов к менеджменту в различных странах.
20. Сравнительный анализ развитие теории финансового менеджмента за рубежом и в России
21. Базовые концепции финансового менеджмента
22. Понятия и содержание фундаментальных концепций финансового менеджмента:
23. Концепция денежного потока
24. Концепция временной ценности денежных ресурсов (устранение влияние инфляции).
25. Концепция приоритета экономических интересов собственников
26. Концепция компромисса между риском и доходностью

27. Концепции цены и структуры капитала
28. Концепция эффективности рынка капитала
29. Концепция асимметричности информации
30. Концепция агентских отношений (агентские отношения, конфликты интересов, агентские затраты, собственники и кредиторы)
31. Концепция альтернативных затрат
32. Концепция временной неограниченности функционирования хозяйствующего субъекта
33. Современная концепция управления стоимостью.
34. Современная портфельная теория.
35. Аутсайдерская и инсайдерская концепции принятия инвестиционных и финансовых решений.
36. Управленческая концепция повышения стоимости бизнеса.
37. Общий анализ важнейших современных теоретических концепций и моделей финансового менеджмента.
38. Концепции и модели, определяющие цель и основные параметры финансовой деятельности предприятия: Теория дивидендов Модильяни-Миллера
39. Концепции и модели, определяющие цель и основные параметры финансовой деятельности предприятия: Модель финансового обеспечения устойчивого роста предприятия
40. Система сбалансированных показателей (Balanced Scorecard – BSC) Д. Нортон и Р. Каплан.
41. Модель оценки финансовых активов с учетом систематического риска
42. Теория арбитражного ценообразования (Arbitrage Pricing Theory, АРТ).
43. История развития финансового менеджмента в России.
44. Современное состояние финансового управления на предприятиях России.
45. Особенности организации финансового менеджмента на предприятиях РФ в условиях инфляции

46. Финансовый рынок РФ: общая характеристика и структура
47. Место и роль предпринимательских рисков в системе финансового менеджмента российских предприятий
48. Критерии успешного антикризисного управления финансами предприятия
49. Оценка финансового состояния. Финансовая политика российских предприятий
50. Оценка финансовой устойчивости предприятий в РФ
51. Оценка эффективности использования основного и оборотного капитала российских предприятий.
52. Критерии успешного антикризисного управления финансами российских предприятий
53. Новые методы финансирования текущей деятельности российских предприятий. Оценка эффективности реальных инвестиций