

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского

федерального университета

Дата подписания: 15.09.2025 10:41:58

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f5848641ca12ba916

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

УТВЕРЖДАЮ

Директор Пятигорского института
(филиал) СКФУ

Т.А. Шебзухова

«__» _____ 20__ г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

(ЭЛЕКТРОННЫЙ ДОКУМЕНТ)

По дисциплине

Направление

подготовки/специальность

Направленность

(профиль)/специализация

Квалификация выпускника

Форма обучения

Год начала обучения

Изучается в 4,5 семестрах

ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ

38.03.01 Экономика

Корпоративная экономика и финансы

Бакалавр

очная

2021

Предисловие

Назначение фонда оценочных средств - обеспечение научно-методической основы для организации и проведения текущего и промежуточного контроля по дисциплине Финансовый менеджмент. Текущий и промежуточный контроль по дисциплине Финансовый менеджмент – вид систематической проверки знаний, умений, навыков студентов. Задача текущего контроля – получить первичную оперативную информацию о ходе и качестве усвоения учебного материала, а также стимулировать регулярную целенаправленную работу студентов. Задача промежуточного контроля – получить достоверную информацию о степени освоения дисциплины.

Фонд оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации на основе рабочей программы дисциплины Финансовый менеджмент, составлен в соответствии с образовательной программой по направлению подготовки **38.03.01 Экономика**

Разработчик М.И. Голубова, Доцент кафедры финансов и бухгалтерского учета

ФОС рассмотрен и утвержден на заседании кафедры финансов и бухгалтерского учета
ФОС согласован с выпускающей кафедрой финансов и бухгалтерского учета
Проведена экспертиза ФОС. Члены экспертной группы, проводившие внутреннюю экспертизу:
Председатель
Новоселова Н.Н.
Носолева В.А.
Карпенко К.В.

Экспертное заключение: данные оценочные средства соответствует требованиям федерального государственного образовательного стандарта высшего образования, рекомендуются для использования в учебном процессе.

Срок действия ФОС: на срок реализации образовательной программы

**Паспорт фонда оценочных средств
для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине:
«ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ»**

По дисциплине
Направление подготовки
Направленность (профиль)
Квалификация выпускника
Форма обучения
Год начала обучения

ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ
38.03.01 Экономика
Корпоративная экономика и финансы
Бакалавр
очная
2021

Код оцениваемой компетенции (или её части)	Модуль, раздел, тема (в соответствии с Программой)	Тип контроля	Вид контроля	Компонент фонда оценочных средств	Количество заданий для каждого уровня, шт.	
					Базовый	Повышенный
ПК-2	Темы 1,3,5,6,7,8,9,10,13,14,15,16,17	текущий	устный	Вопросы для собеседования	20	10
ПК-2	Темы 2,4,11,12	текущий	устный	Перечень дискуссионных тем для круглого стола	2	2

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

г.

Вопросы для собеседования
по дисциплине
Финансовый менеджмент

Базовый уровень

Тема 1. Теоретические основы финансового менеджмента Финансовая среда предпринимательства

Содержание финансового менеджмента и его место в системе управления организацией. Финансы, их роль и функции в процессе общественного воспроизводства.

Тема 3. Концепции учета фактора риска и ликвидности Оценка стоимости аннуитета

Базовые концепции финансового менеджмента.

Финансовые и коммерческие вычисления в исторической ретроспективе.

Тема 5. Управление портфелем ценных бумаг

Понятие инвестиционного портфеля.

Принципы формирования портфеля инвестиций.

Риск и доходность портфельных инвестиций.

Тема 6. Принятие управленческих решений по инвестиционным проектам

Формирование бюджета капиталовложений.

Инвестиционная политика.

Управление инвестициями.

Общие принципы определения экономической эффективности инвестиционных проектов.

Тема 7. Источники средств и методы финансирования

Управление источниками долгосрочного финансирования.

Финансирование деятельности организации: основные понятия и категории.

Долгосрочные пассивы: состав, структура, основные способы увеличения капитала.

Методы средне- и краткосрочного финансирования.

Тема 8. Анализ стоимости и структуры капитала и управление им Управление собственным капиталом организации Управление заемным капиталом организации

Цена и структура капитала.

Темп устойчивого роста.

Концепция стоимости капитала.

Стоимость капитала: понятие и сущность.

Стоимость основных источников капитала.

Средневзвешенная стоимость капитала.

Тема 9. Дивидендная политика акционерного общества

Дивидендная политика.
Возможность выбора дивидендной политики.
Факторы, определяющие дивидендную политику.
Теории дивидендной политики.
Типы дивидендной политики.

Тема 10. Категории риска и левериджа и их взаимосвязь

Сущность, виды и классификация предпринимательских рисков.
Основные методы управления предпринимательскими рисками.
Леверидж и его роль в финансовом менеджменте.
Производственный и финансовый леверидж.

Тема 11. Анализ и управление запасами Оптимизация размера запаса

Управление оборотным капиталом.
Политика в области оборотного капитала.
Производственные запасы как элемент оборотных активов предприятия.
Виды запасов.

Тема 12. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

Понятие потоков денежных средств; их классификация и виды.
Положительный, отрицательный, чистый, валовой денежные потоки.
Классификация денежных потоков в разрезе по видам деятельности организации.

Тема 13. Оптимизация потоков денежных средств

Оптимизация потоков денежных средств. Модель Баумоля. Модель Миллера – Орра.

Тема 14. Управление дебиторской задолженностью организации. Разработка кредитной политики организации

Понятие и классификация дебиторской задолженности.
Анализ дебиторской задолженности: основные показатели.

Тема 15 Финансирование оборотных активов организации Управление внеоборотными активами организации

Традиционные и новые методы краткосрочного финансирования.
Политика финансирования оборотных активов.
Этапы формирования политики финансирования оборотных активов.

Тема 16. Финансовое планирование и прогнозирование Международные аспекты финансового менеджмента

Финансовое планирование и методы прогнозирования.
Виды планов, содержание и последовательность их разработки.
Основные финансовые показатели в системе бизнес-планирования.

Тема 17. Антикризисное финансовое управление при угрозе банкротства

Сущность и виды процедуры банкротства.
Политика антикризисного финансового управления предприятием при угрозе банкротства.
Диагностика банкротства.

Повышенный уровень

Тема 1. Теоретические основы финансового менеджмента Финансовая среда предпринимательства

Цели и задачи финансового менеджмента.

Функции финансового менеджмента.

Виды финансового менеджмента.

Тема 3. Концепции учета фактора риска и ликвидности Оценка стоимости аннуитета

Основные показатели оценки ликвидности.

Настоящая и будущая стоимость денежных средств с учетом фактора ликвидности.

Тема 5. Управление портфелем ценных бумаг

Модель ценообразования финансовых активов.

Индикаторы на рынке ценных бумаг.

Тема 6. Принятие управленческих решений по инвестиционным проектам

Оценка эффективности и риска инвестиционных проектов.

Элементы и приемы определения эффективности инвестиций в производство.

Инвестиционная политика.

Временной метод определения экономической эффективности инвестиционных проектов.

Тема 7. Источники средств и методы финансирования

Оценка долевых ценных бумаг.

Оценка долговых ценных бумаг.

Банковские ссуды.

Инвестиционный налоговый кредит.

Традиционные и новые методы финансирования.

Новые инструменты финансирования.

Балансовые модели управления источниками финансирования.

Тема 8. Анализ стоимости и структуры капитала и управление им Управление собственным капиталом организации Управление заемным капиталом организации

Предельная стоимость капитала.

Стоимость краткосрочных источников финансирования.

Теории структуры капитала.

Теория Модильяни – Миллера.

Оценка стоимости источников краткосрочного финансирования.

Тема 9. Дивидендная политика акционерного общества

Нормативные документы, регулирующие дивидендную политику.

Порядок и формы выплаты дивидендов.

Виды дивидендных выплат и их источники.

Дивидендная политика и регулирование курса акций.

Тема 10. Категории риска и леввериджа и их взаимосвязь

Метод расчета критического объема продаж.

Оценка производственного левериджа.

Оценка финансового левериджа.

Леверидж и его роль в системе стратегического финансового планирования.

Стоимость бизнеса.

Тема 11. Анализ и управление запасами *Оптимизация размера запаса*

Цели управления производственными запасами.

Потребность в запасах и методика ее расчета.

Структура, динамика и оборачиваемость запасов.

Управление запасами.

Тема 12. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

Анализ и оценка движения денежных потоков.

Анализ оборачиваемости и эффективности денежного потока.

Тема 13. Оптимизация потоков денежных средств

Разработка политики управления денежными средствами и их эквивалентами.

Тема 14. Управление дебиторской задолженностью организации *Разработка кредитной политики организации*

Планирование дебиторской задолженности организации.

Контроль дебиторской задолженности организации.

Тема 15. Финансирование оборотных активов организации *Управление внеоборотными активами организации*

Существующие подходы к финансированию оборотных активов организации.

Баланс формирования и финансирования оборотных активов организации.

Управление источниками финансирования оборотного капитала.

Тема 16. Финансовое планирование и прогнозирование *Международные аспекты финансового менеджмента*

Стратегическое, долгосрочное и краткосрочное финансовое планирование.

Финансовая стратегия.

Методы прогнозирования основных финансовых показателей..

Тема 17. Антикризисное финансовое управление при угрозе банкротства

Система экспресс - диагностики банкротства.

Система фундаментальной диагностики банкротства.

Механизмы финансовой стабилизации предприятия при угрозе банкротства.

Формы санации предприятия и их эффективность.

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка «отлично» выставляется студенту, если он свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний; использует в ответе дополнительный материал все предусмотренные программой задания выполнены,

качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если необходимые практические компетенции в основном сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения достаточно высокое. Студент твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, большинство предусмотренных программой заданий выполнено, но в них имеются ошибки, при ответе на поставленный вопрос студент допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если он не проявляет значительной активности в собеседовании, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями участвует в собеседовании, необходимые практические компетенции не сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий не выполнено, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к минимальному.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным 55. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

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

Процедура работы собеседования включает в себя:

Структура собеседования позволяет проверить:

ПК-2 - Способен осуществлять сбор и обработку информации бизнес-анализа для обоснования управленческих решений

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо в течение практического занятия четко, логически верно отвечать на поставленные вопросы и приводить примеры.

При подготовке к собеседованию студенту предоставляется право пользования справочными материалами и литературными источниками по данной проблематике.

При собеседовании, оцениваются: последовательность и рациональность изложения материала.

3. Оценочные листы

№ п/п	ФИО студента	Полнота	Логичность	Аргументы	Способность	Готовность	Итоговые
-------	--------------	---------	------------	-----------	-------------	------------	----------

п		раскрытия вопроса	и последоват ельность изложения материала	рованность ответа студента	анализироват ь и сравнивать различные подходы к решению поставленной проблемы	студента отвечать на дополнител ьные вопросы по существу темы	й балл

Составитель _____ Голубова М.И.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

Перечень дискуссионных тем для круглого стола

по дисциплине

Финансовый менеджмент

Базовый уровень

Тема 2. Концепции и методический инструментарий финансового менеджмента

1. Базовые концепции финансового менеджмента.

Тема 4. Методы оценки финансовых активов

1. Оценка долевых и долговых ценных бумаг.

Тема 11. Анализ и управление запасами Оптимизация размера запаса

1. Производственные запасы как элемент оборотных активов предприятия.

Тема 12. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

1. Понятие потоков денежных средств; их классификация и виды.

Повышенный уровень

Тема 2. Концепции и методический инструментарий финансового менеджмента

1. Операции наращения и дисконтирования стоимости денежных средств.

Тема 4. Методы оценки финансовых активов

1. Риск и доходность финансовых активов.

Тема 11. Анализ и управление запасами Оптимизация размера запаса

1. Потребность в запасах и методика ее расчета.

Тема 12. Управление потоками денежных средств и их эквивалентами

1. Анализ и оценка движения денежных потоков.

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка «**отлично**» выставляется студенту, если в процессе проведения круглого стола он показывает исчерпывающие знания, последовательно, четко и логически стройно излагает материал; использует в ответе дополнительный материал; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка «**хорошо**» выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос.

Оценка «**удовлетворительно**» выставляется студенту, если при ответе на поставленный вопрос студент допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка «**неудовлетворительно**» выставляется студенту, если он допускает существенные ошибки, необходимые практические компетенции не сформированы.

2. Описание шкалы оценивания

Рейтинговая оценка успеваемости студентов не предусмотрена учебным планом

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

компетенций

Структура круглого стола позволяет проверить:

ПК-2 - Способен осуществлять сбор и обработку информации бизнес-анализа для обоснования управленческих решений.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо в течении практического занятия четко, логически верно отвечать на поставленные вопросы и приводить примеры.

При подготовке к круглому столу студенту предоставляется право пользования справочными материалами и литературными источниками по данной проблематике.

При проведении круглого стола оцениваются: последовательность и рациональность изложения материала.

3. Оценочные листы

№ п/п	ФИО студента	Соответствие содержанию раскрытия вопроса	Четкость и последовательность изложения материала	Аргументированность ответа студента	Умение анализировать полученные результаты	Способность студента отвечать на дополнительные вопросы	Итоговый балл

Составитель _____ Голубова М.И.