

АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
САМАРСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ
«МЕЖДУНАРОДНЫЙ ИНСТИТУТ РЫНКА»

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной работе и
качеству образования

_____ И. А. Долгова

16 апреля 2025 г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДИСЦИПЛИНЫ

ОРГАНИЗАЦИЯ ФИНАНСОВОЙ РАБОТЫ

Направление подготовки:	38.03.01 Экономика
Профиль подготовки:	Экономика, финансы и бизнес
Квалификация:	бакалавр
Форма обучения:	очная, очно-заочная
Год начала подготовки:	2025

Самара
2025

1. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА, СООТНЕСЁННЫЕ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Вид аттестации и оценочных средств
ОПК-3. Способен анализировать и содержательно объяснять природу экономических процессов на микро– и макроуровне	ОПК-3.И-1 Анализирует и содержательно объясняет события мировой и отечественной экономической истории	ОПК-3.И-1.3-1 Знает основные события мировой и отечественной экономической истории	Текущий контроль: устный опрос, доклад. Промежуточная аттестация: фонд оценочных средств
		ОПК-3.И-1.У-1 Умеет объяснять и анализировать движущие силы и закономерности исторического процесса; события и процессы экономической истории	
	ОПК-3.И-2 Анализирует и содержательно объясняет текущие процессы, происходящие в мировой и отечественной экономике	ОПК-3.И-2.3-1 Знает основные текущие процессы, происходящие в мировой и отечественной экономике.	Текущий контроль: устный опрос, доклад. Промежуточная аттестация: фонд оценочных средств
		ОПК-3.И-2.У-1 Умеет на основе описания экономических процессов и явлений построить эконометрическую модель с применением изучаемых теоретических моделей	
		ОПК-3.И-2.У-2 Умеет анализировать социально-экономические проблемы и процессы, происходящие в обществе, и прогнозировать возможное их	

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Вид аттестации и оценочных средств
		развитие в будущем с применением изучаемых теоретических моделей.	
		ОПК-3.И-2.У-3 Умеет представлять результаты аналитической работы	

2. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

2.1. Вопросы для подготовки к семинарским/практическим занятиям

1. Какие этапы бизнес-процесса предприятия требуют участия финансового менеджмента?
2. Как функции управления финансами связаны с целями стратегического развития компании?
3. Приведите примеры задач управления финансами на этапе планирования и контроля.
4. Почему управление ликвидностью считается ключевой функцией финансового менеджмента?
5. Какие типовые функции управления финансами могут быть автоматизированы?
6. Как кризисные ситуации влияют на перераспределение финансовых функций предприятия?
7. Какие критерии определяют структуру финансового департамента в крупной корпорации?
8. Чем отличаются функции планового отдела и казначейства?
9. Как рассчитать оптимальную численность персонала финансового департамента?
10. Какие разделы включаются в бюджет финансового департамента?
11. Почему должностная инструкция финансового аналитика должна содержать раздел о взаимодействии с другими отделами?
12. Какие компетенции необходимы сотруднику казначейства в условиях цифровизации?
13. Как финансовая логистика влияет на себестоимость продукции?
14. Какие документы участвуют в финансовом документообороте между отделами продаж и бухгалтерии?
15. Почему зоны ответственности за финансовые показатели должны быть четко распределены между подразделениями?
16. В каких случаях внутрипроизводственный аутсорсинг финансовых функций эффективен?
17. Как модернизация документооборота снижает операционные риски?
18. Какие конфликты могут возникнуть между финансовым департаментом и отделом закупок?
19. Назовите три критерия применимости блокчейна в управлении финансами.
20. Как искусственный интеллект оптимизирует прогнозирование денежных потоков?
21. Какие риски возникают при внедрении роботизированной обработки данных (RPA)?
22. В чем разница между традиционными и финтех-инструментами управления ликвидностью?
23. Приведите пример синтеза финансовых технологий на производственном предприятии.
24. Почему облачные системы учета стали популярны в малом бизнесе?
25. Какие услуги коммерческого банка наиболее востребованы предприятиями?
26. Как выбрать страховую компанию для хеджирования финансовых рисков?
27. Какие функции управления финансами чаще передают на аутсорсинг?
28. Почему аутсорсинг бухгалтерии может быть рискованным для стартапа?
29. Какие критерии используют для оценки надежности финансового посредника?
30. Как взаимодействие с рынком ценных бумаг влияет на стоимость капитала компании?
31. Компания столкнулась с кассовым разрывом. Какие меры предложите для восстановления ликвидности?
32. При внедрении ERP-системы возникли ошибки в бюджетировании. Как их устранить?
33. Отдел продаж требует увеличения бюджета, но финансовая служба против. Как найти компромисс?
34. Предприятие планирует выпуск облигаций. Какие шаги должен предпринять финансовый департамент?
35. После введения санкций нарушились валютные расчеты. Какие альтернативы предложите?
36. При аутсорсинге налогового учета обнаружены ошибки. Какие действия предпримет финансовый директор?

Критерии оценки работы на практическом занятии

Критерии	Максимальное количество баллов за занятие
Устный опрос, коллоквиум	
Основные теоретические положения по вопросу раскрыты. Имеются элементы обоснования выводов. Имеются элементы систематизации информации, факты применения профессиональной терминологии. Очевидно использование источников рекомендованной литературы.	5 баллов

2.2. Темы докладов и рефератов

1. Влияние ESG-стандартов на финансы предприятия.
2. Роль искусственного интеллекта в управлении казначейством.
3. Финансовые риски цифровых валют.
4. Бюджетирование в условиях санкций.
5. Кейс: Внедрение блокчейна в документооборот.
6. Финансовые технологии для малого бизнеса.
7. Эволюция функций CFO в XXI веке.
8. Аутсорсинг vs. инсорсинг: за и против.
9. Финансовая аналитика в реальном времени.
10. Влияние климатических изменений на бюджетирование.
11. Кибербезопасность в финансовом департаменте.
12. Финансовые аспекты устойчивого развития.
13. Роль FinTech в борьбе с бедностью.
14. Налоговые гавани: этика и выгоды.
15. Финансовое планирование в условиях гиперинфляции.
16. Кейс: Провал корпоративного аутсорсинга.
17. Цифровой рубль: перспективы и риски.
18. Финансовые последствия пандемии COVID-19.

Шкала и критерии оценки доклада

Критерии	Показатели	Баллы
1. Степень раскрытия сущности проблемы	<ul style="list-style-type: none"> – соответствие теме доклада; – полнота и глубина раскрытия основных понятий; – умение работать с литературой, систематизировать и структурировать материал; – умение обобщать, сопоставлять различные точки зрения по рассматриваемому вопросу, аргументировать основные положения и выводы. 	70
2. Обоснованность выбора источников	<ul style="list-style-type: none"> – круг, полнота использования литературных источников по теме; – привлечение новейших работ (журнальные публикации, материалы сборников научных трудов и т.д.). 	15
3. Изложение	<ul style="list-style-type: none"> – литературный стиль. 	15

Доклад оценивается по 100 балльной шкале, баллы переводятся в оценки успеваемости следующим образом:

90 – 100 баллов – «отлично»;

70 – 89 баллов – «хорошо»;

50 – 69 баллов – «удовлетворительно»;

менее 50 баллов – «неудовлетворительно».

3. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

3.1. Банк контрольных заданий (с указанием компетенции)

Выбрать ОДИН правильный ответ

1. ОПК-3.И-1.3-1

Какой подход к организации финансового менеджмента стал доминирующим в мировой экономике после кризиса 2008 года?

- А) Увеличение доли государственного регулирования
- В) Переход к полной автоматизации финансовых процессов
- С) Акцент на риск-ориентированное управление
- Д) Отказ от использования заемного капитала

2. ОПК-3.И-1.У-1

Какое историческое событие привело к формированию современных принципов корпоративного управления?

- А) Промышленная революция XVIII века
- В) Великая депрессия 1929 года
- С) Кризис доткомов 2000 года
- Д) Глобализация 1990-х годов

3. ОПК-3.И-2.3-1

Какой текущий мировой экономический процесс сильнее всего влияет на финансовую деятельность предприятий после 2023 года?

- А) Рост инфляции
- В) Развитие зеленой энергетики
- С) Ужесточение монетарной политики ЦБ
- Д) Все перечисленные

4. ОПК-3.И-2.У-1

Какая эконометрическая модель используется для прогнозирования зависимости выручки предприятия от ВВП страны?

- А) Линейная регрессия
- В) Логистическая кривая
- С) Модель ARIMA
- Д) Модель Солоу

5. ОПК-3.И-2.У-2

Какой метод применяется для прогнозирования влияния роста безработицы на потребительский спрос?

- А) Анализ временных рядов
- В) Сценарное моделирование
- С) Корреляционный анализ
- Д) Все перечисленные

6. ОПК-3.И-2.У-3

Какой инструмент наиболее эффективен для визуализации результатов анализа динамики прибыли?

- А) Таблицы Excel
- В) Линейные графики
- С) Текстовый отчет
- Д) Презентация с диаграммами

Выбрать ВСЕ правильные ответы (больше одного)**7. ОПК-3.И-1.3-1**

Какие подходы к финансовому менеджменту были характерны для СССР?

- A) Централизованное планирование
- B) Рыночное ценообразование
- C) Жесткий контроль за оборотом валюты
- D) Активное использование финтех-инструментов

8. ОПК-3.И-1.У-1

Какие события экономической истории повлияли на развитие риск-менеджмента?

- A) Кризис 1998 года в России
- B) Создание Бреттон-Вудской системы
- C) Изобретение блокчейна
- D) Мировой финансовый кризис 2008 года

9. ОПК-3.И-2.3-1

Какие текущие процессы в мировой экономике увеличивают валютные риски предприятий?

- A) Санкционная политика
- B) Цифровизация платежей
- C) Колебания курсов криптовалют
- D) Рост ВВП развивающихся стран

10. ОПК-3.И-2.У-1

Какие переменные включают в эконометрическую модель для анализа зависимости прибыли от макроэкономических факторов?

- A) Уровень инфляции
- B) Количество сотрудников
- C) Ключевая ставка ЦБ
- D) Цвет корпоративного логотипа

11. ОПК-3.И-2.У-2

Какие методы позволяют прогнозировать последствия роста налоговой нагрузки на малый бизнес?

- A) Анализ elasticity of demand
- B) Моделирование методом Монте-Карло
- C) SWOT-анализ
- D) Экспертные опросы

12. ОПК-3.И-2.У-3

Какие элементы обязательны в отчете о финансовом анализе?

- A) Выводы и рекомендации
- B) Список использованной литературы
- C) Графическая интерпретация данных
- D) Биография автора

Выполните задания

Задания на умение ОПК-4.И-1.У-3 (представление результатов):

1. На основе данных о выручке предприятия за 5 лет (2019–2023: 2, 3, 4, 5, 6 млн руб.) создайте презентацию с графиком роста.

2. Подготовьте отчет о рентабельности активов (ROA) компании, если чистая прибыль — 500 тыс. руб., а активы — 2,5 млн руб.

Задачи на умение ОПК-4.И-2.У-2 (прогнозирование):

3. На основе данных о ВВП страны (2020: -3%, 2021: +4%, 2022: +1,5%) постройте прогноз на 2023 год, используя линейную регрессию.

4. Если уровень безработицы вырос с 5% до 7%, спрогнозируйте изменение потребительского спроса (коэффициент эластичности = -0,5).

Методические рекомендации к процедуре оценивания

Оценка результатов обучения по дисциплине, характеризующих сформированность компетенции проводится в процессе промежуточной аттестации студентов посредством контрольного задания. При этом процедура должна включать последовательность действий, описанную ниже.

1. Подготовительные действия включают:

Предоставление студентам контрольных заданий, а также, если это предусмотрено заданием, необходимых приложений (формы документов, справочники и т.п.);

Фиксацию времени получения задания студентом.

2. Контрольные действия включают:

Контроль соблюдения студентами дисциплинарных требований, установленных Положением о промежуточной аттестации обучающихся и контрольным заданием (при наличии);

Контроль соблюдения студентами регламента времени на выполнение задания.

3. Оценочные действия включают:

Восприятие результатов выполнения студентом контрольного задания, представленных в устной, письменной или иной форме, установленной заданием.

Оценка проводится по каждому блоку контрольного задания по 100-балльной шкале.

Подведение итогов оценки компетенции и результатов обучения по дисциплине с использованием формулы оценки результата промежуточной аттестации и шкалы интерпретации результата промежуточной аттестации.

Оценка результата промежуточной аттестации выполняется с использованием формулы:

$$P = \frac{\sum_{i=1}^n P_i}{3},$$

где P_i – оценка каждого блока контрольного задания, в баллах

Шкала интерпретации результата промежуточной аттестации (сформированности компетенций и результатов обучения по дисциплине)

Результат промежуточной аттестации (P)	Оценка сформированности компетенций	Оценка результатов обучения по дисциплине	Оценка ECTS
От 0 до 36	Не сформирована.	Неудовлетворительно (не зачтено)	F (не зачтено)
«Безусловно неудовлетворительно»: контрольное задание выполнено менее, чем на 50%, преимущественная часть результатов выполнения задания содержит грубые ошибки, характер которых указывает на отсутствие у обучающегося знаний, умений и навыков по дисциплине, необходимых и достаточных для решения профессиональных задач, соответствующих этапу формирования компетенции.			
От 37 до 49	Уровень владения компетенцией недостаточен для ее фор-	Неудовлетворительно (не зачтено)	FX (не зачтено)

Результат промежуточной аттестации (Р)	Оценка сформированности компетенций	Оценка результатов обучения по дисциплине	Оценка ECTS
	мирования в результате обучения по дисциплине.		
«Условно неудовлетворительно»: контрольное задание выполнено не менее, чем на 50%, значительная часть результатов выполнения задания содержит ошибки, характер которых указывает на недостаточный уровень владения обучающимся знаниями, умениями и навыками по дисциплине, необходимыми для решения профессиональных задач, соответствующих компетенции.			
От 50 до 59	Уровень владения компетенцией посредствен для ее формирования в результате обучения по дисциплине.	Удовлетворительно (зачтено)	E (зачтено)
«Посредственно»: контрольное задание выполнено не менее, чем на 50%, большая часть результатов выполнения задания содержит ошибки, характер которых указывает на посредственный уровень владения обучающимся знаниями, умениями и навыками по дисциплине, но при этом позволяет сделать вывод о готовности обучающегося решать типовые профессиональные задачи.			
От 60 до 69	Уровень владения компетенцией удовлетворителен для ее формирования в результате обучения по дисциплине.	Удовлетворительно (зачтено)	D (зачтено)
«Удовлетворительно»: контрольное задание выполнено не менее, чем на 60%, меньшая часть результатов выполнения задания содержит ошибки, характер которых указывает на посредственный уровень владения обучающимся знаниями, умениями и навыками по дисциплине, но при этом позволяет сделать вывод о готовности обучающегося решать типовые профессиональные задачи.			
От 70 до 89	Уровень владения компетенцией преимущественно высокий для ее формирования в результате обучения по дисциплине.	Хорошо (зачтено)	C (зачтено)
«Хорошо»: контрольное задание выполнено не менее, чем на 80%, результаты выполнения задания содержат несколько незначительных ошибок и технических погрешностей, характер которых указывает на высокий уровень владения обучающимся знаниями, умениями и навыками по дисциплине и позволяет сделать вывод о готовности обучающегося решать типовые и ситуативные профессиональные задачи.			
От 90 до 94	Уровень владения компетенцией высокий для ее формирования в результате обучения по дисциплине.	Отлично (зачтено)	B (зачтено)
«Отлично»: контрольное задание выполнено в полном объеме, результаты выполнения задания содержат одну-две незначительные ошибки, несколько технических погрешностей, характер которых указывает на высокий уровень владения обучающимся знаниями, умениями и навыками по дисциплине и позволяет сделать вывод о готовности обучающегося эффективно решать типовые и ситуативные профессиональные задачи, в том числе повышенного уровня сложности.			
От 95 до 100	Уровень владения компетенцией превосходный для ее формирования в результате обучения по дисциплине.	Отлично (зачтено)	A (зачтено)
«Превосходно»: контрольное задание выполнено в полном объеме, результаты выполнения задания не содержат ошибок и технических погрешностей, указывают как на высо-			

Результат промежуточной аттестации (Р)	Оценка сформированности компетенций	Оценка результатов обучения по дисциплине	Оценка ECTS
кий уровень владения обучающимся знаниями, умениями и навыками по дисциплине, позволяют сделать вывод о готовности обучающегося эффективно решать типовые и ситуативные профессиональные задачи, в том числе повышенного уровня сложности, способности разрабатывать новые решения.			

Шкала и критерии оценки текущего тестирования

Число правильных ответов	Оценка
90-100% правильных ответов	Оценка «отлично»
70-89% правильных ответов	Оценка «хорошо»
50-69% правильных ответов	Оценка «удовлетворительно»
Менее 50% правильных ответов	Оценка «неудовлетворительно»