

Министерство сельского хозяйства Российской Федерации
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Санкт-Петербургский государственный аграрный университет»

Факультет экономики и управления в АПК
Кафедра экономики и бухгалтерского учёта

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
текущего контроля/промежуточной аттестации обучающихся при
освоении ОПОП ВО

по дисциплине
«ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ»

Уровень высшего образования
БАКАЛАВРИАТ

Направление подготовки
38.03.01 Экономика

Направленность образовательной программы (профиль)
Финансы и кредит

Очная, очно-заочная формы обучения

Год начала подготовки – 2024

Санкт-Петербург
2024 г.

1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Таблица 1

№	Формируемые компетенции	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Оценочное средство
1.	УК-1. Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач ИУК-1.5. Определяет и оценивает практические последствия возможных решений задачи знать: применять теоретические знания в решении практических задач уметь: применять теоретические знания в решении практических задач владеть: теоретическими знаниями для решения практических задач	Раздел 1. Раздел 2.	Тесты
2	ПК-6. Способен осуществлять эффективную деятельность по доверительному управлению ценными бумагами и иными активами клиентов в условиях риска ИПК-6.1. Использует теоретические и методические основы для организации эффективной деятельности по заключению в интересах клиентов, учету и исполнению сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами знать: нормативные акты, регламентирующие заключение и исполнение сделок с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами, текущее состояние финансового рынка. уметь: осуществлять деятельность по заключению в интересах клиентов, учету и исполнению сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами владеть: алгоритмом доверительного управления ценными бумагами и иными активами финансового рынка	Раздел 1. Раздел 2.	Тесты

2. ПРИМЕРНЫЙ ПЕРЕЧЕНЬ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Таблица 2

№	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1.	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося	Фонд тестовых заданий

3. ПОКАЗАТЕЛИ И КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ НА РАЗЛИЧНЫХ ЭТАПАХ ИХ ФОРМИРОВАНИЯ, ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ

Таблица 3

Планируемые результаты освоения компетенции	Уровень освоения				Оценочное средство
	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	отлично	
УК-1. Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач					
ИУК-1.5. Определяет и оценивает практические последствия возможных решений задачи					
Знать применять теоретические знания в решении практических задач	Уровень знаний неудовлетворительный, имеются серьезные и существенные ошибки	Минимально допустимый уровень знаний, допущены отдельные серьезные ошибки	Уровень знаний средний с отдельными негрубыми ошибками	Уровень знаний отличный без ошибок	Тесты
Уметь применять теоретические знания в решении практических задач	При решении тестов отсутствуют необходимые умения, допущены серьезные ошибки	Проявлены минимальные умения при решении тестов с отдельными серьезными ошибками	Проявлены основные умения при решении тестов, задания решены с отдельными негрубыми ошибками	Проявлены отличные умения, решены все задания практически без ошибок	Тесты
Владеть теоретическими знаниями для решения практических задач	При решении тестов отсутствуют базовые навыки, допущены серьезные ошибки	Имеются минимальные навыки для решения заданий с отдельными серьезными ошибками	Показаны хорошие навыки при решении заданий, но с допущением отдельных ошибок	Показаны отличные навыки при решении заданий практически без ошибок	Тесты
ПК-6. Способен осуществлять эффективную деятельность по доверительному управлению ценными бумагами и иными активами клиентов в условиях риска					

ИПК-6.1. Использует теоретические и методические основы для организации эффективной деятельности по заключению в интересах клиентов, учету и исполнению сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами					
Знать нормативные акты, регламентирующие заключение и исполнение сделок с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами, текущее состояние финансового рынка.	Уровень знаний неудовлетворительный, имеются серьезные и существенные ошибки	Минимально допустимый уровень знаний, допущены отдельные серьезные ошибки	Уровень знаний средний с отдельными негрубыми ошибками	Уровень знаний отличный без ошибок	Тесты
Уметь осуществлять деятельность по заключению в интересах клиентов, учету и исполнению сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами.	При решении тестов отсутствуют необходимые умения, допущены серьезные ошибки	Проявлены минимальные умения при решении тестов с отдельными серьезными ошибками	Проявлены основные умения при решении тестов, задания решены с отдельными негрубыми ошибками	Проявлены отличные умения, решены все задания практически без ошибок	Тесты
Владеть алгоритмом доверительного управления ценными бумагами и иными активами финансового рынка	При решении тестов отсутствуют базовые навыки, допущены серьезные ошибки	Имеются минимальные навыки для решения заданий с отдельными серьезными ошибками	Показаны хорошие навыки при решении заданий, но с допущением отдельных ошибок	Показаны отличные навыки при решении заданий практически без ошибок	Тесты

4. ПЕРЕЧЕНЬ КОНТРОЛЬНЫХ ЗАДАНИЙ И ИНЫХ МАТЕРИАЛОВ, НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ОЦЕНКИ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ, НАВЫКОВ И ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.1. Типовые задания для текущего контроля успеваемости

4.1.1. Тесты

Вопросы для оценки компетенции

УК-1. Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач.
ИУК-1.5. Определяет и оценивает практические последствия возможных решений задачи.

1. Объект управления — это:
 - а. управляемое звено системы управления, воздействующее на другие звенья, элементы системы;
 - б. управляющее звено системы управления, воздействующее на другие звенья, элементы системы.
2. Одним из принципов финансового менеджмента является:
 - а. максимизация прибыли деятельности предприятия на рынке
 - б. интегрированность с общей системой управления
 - с. обеспечение формирования необходимого объема финансовых ресурсов.
3. Предприятие может найти необходимые источники финансирования на:
 - а. первичном финансовом рынке
 - б. срочном финансовом рынке
 - с. вторичном финансовом рынке.
4. Информация финансового рынка относится к информационному блоку:
 - а. четвертому
 - б. первому
 - с. пятому.
5. Фьючерсные и опционные операции входят в группу приемов и методов:
 - а. прогнозно-аналитических
 - б. общеэкономических
 - с. специальных.
6. К задачам финансового менеджмента относятся:
 - а. все перечисленное
 - б. планирование объемов реализации
 - с. нахождение источников финансирования и оптимизация их структуры
 - д. анализ и планирование каналов реализации продукции организации
7. Выбор коэффициента дисконтирования учитывается в концепции:
 - а. эффективности финансового рынка

- b. временной ценности денег и денежного потока
 - c. агентских отношений и агентских затрат.
- 8. Значение рынка ценных бумаг проявляется в том, что:
 - a. положение ценной бумаги на рынке позволяет судить об успешности деятельности фирмы
 - b. что именно здесь можно получить самую высокую доходность
 - c. обмен денежных средств на активы можно произвести в любое время.
- 9. Форвардный контракт – это финансовый инструмент, котируемый:
 - a. на фондовой бирже
 - b. во внебиржевой торговле
 - c. на товарной бирже.
- 10. В современных условиях рынка цель – реализация активов – преследует заключение финансового инструмента:
 - a. фьючерсного контракта
 - b. форвардного контракта
 - c. опционного контракта
 - d. контракт своп.
- 11. По приоритетной значимости финансовые инструменты подразделяются на:
 - a. первичные и вторичные
 - b. долговые и долевыe
 - c. краткосрочные и долгосрочные
 - d. текущие и капитальные.
- 12. Механизм воздействия на сумму прибыли за счет изменения соотношения постоянных и переменных издержек представляет собой:
 - a. операционный левеpидж
 - b. финансовый левеpидж
 - c. левеpидж активов.
- 13. Производственный риск высок там, где доля внеоборотных активов по сравнению с оборотными:
 - a. низка
 - b. не имеет значения
 - c. высока.
- 14. Разность между выручкой организации и суммой переменных затрат называется:
 - a. порогом безубыточности
 - b. маржинальным доходом
 - c. чистым доходом
 - d. маржинальным порогом.
- 15. Существует правило:
 - a. цена расчетный показатель, а стоимость – декларированный
 - b. стоимость вторична, а цена первична
 - c. цена однозначна, а стоимость многозначна
 - d. стоимость рассчитывается на основе цены

16. Долю уставного капитала, приходящуюся на 1 акцию в момент учреждения предприятия, характеризует показатель:
- ликвидационной стоимости
 - номинальной стоимости
 - конверсионной стоимости
 - курсовой стоимости
17. Метод исчисления по обыкновенному и точному проценту используется для расчета:
- промежуточной процентной ставки
 - эффективной годовой процентной ставки
 - реальной процентной ставки
 - аннуитетных платежей.
18. Эффективная годовая процентная ставка зависит, в первую очередь, от:
- ставки дисконтирования
 - количества внутригодовых начислений
 - реальной процентной ставки
 - степени инфляции.
19. Формула Гордона лежит в основе расчета внутренней стоимости:
- ценных долевых бумаг с изменяющимся темпом прироста дивидендов
 - ценных долевых бумаг с неизменными дивидендами
 - ценных долевых бумаг с равномерно возрастающими дивидендами
 - ценных долговых бумаг.
20. Денежные потоки по методу оценки во времени классифицируются на потоки:
- положительный и отрицательный
 - избыточный и дефицитный
 - валовый и чистый
 - настоящий и будущий.
21. Финансовый леверидж представляет собой:
- соотношение между долгосрочными и краткосрочными источниками финансирования
 - соотношение между заемным капиталом и внеоборотными активами
 - соотношение между заемным капиталом и собственным капиталом
22. Коэффициент финансирования (плечо финансового рычага) отражает:
- соотношение заемных и собственных средств организации
 - соотношение заемных средств и активов организации
 - соотношение собственных и заемных средств организации
23. Рассчитайте эффект финансового рычага по следующим данным: экономическая рентабельность – 20%, средняя расчетная ставка процентов по кредиту – 16%. Собственный капитал – 400 тыс. руб., заемный капитал – 300 тыс. руб., ставка налога на прибыль – 20%:
- 4,04%
 - 2,28%

- c. - 2,28%
 - d. 2,40%
24. Определите коэффициент финансовой активности (плечо финансового рычага), если по данным бухгалтерской отчетности заемный капитал – 15200 тыс. руб., собственный – 10800 тыс. руб., оборотный капитал – 14800 тыс. руб.:
- a. 1,41
 - b. 0,71
 - c. 0,57
25. За счет эффекта финансового рычага может быть обеспечен рост рентабельности собственного капитала в случае, если:
- a. рентабельность продаж выше процентной ставки за кредит
 - b. цена заемных средств выше рентабельности вложений капитала
 - c. цена заемных средств ниже рентабельности вложений капитала
26. Как изменится рентабельность собственного капитала организации, если экономическая рентабельность возрастет на 2% пункта, годовая средняя расчетная ставка процента по кредитам снизится на 1% пункт, соотношение заемного и собственного капитала составит 1:2:
- a. увеличится на 3% пункта
 - b. увеличится на 0,98% пункта
 - c. увеличится на 1,14% пункта
 - d. увеличится на 1,2% пункта
27. Дифференциал финансового левериджа должен быть величиной:
- a. отрицательной
 - b. относительной
 - c. положительной
28. Величина чистых активов организации – 20 млн. руб.; обязательств – 40 млн. руб.; финансовые расходы – 6 млн. руб. Рассчитать эффект финансового рычага, если экономическая рентабельность составляет 25%, а коэффициент налогообложения прибыли – 20%:
- a. 15,2%
 - b. 16,0%
 - c. 6,84%
 - d. 1%
29. Рассчитайте ЭФР: прибыль до налогообложения – 1000 млн. руб., совокупный капитал – 8000 млн. руб., процент по кредиту – 8%, собственный капитал – 5000 млн. руб., налог на прибыль – 20%:
- a. 2,16%
 - b. 6,00%
 - c. 2,28%
 - d. 4,04%
30. Определите процентную ставку, если дисконтная составляет 55%:
- a. 45%
 - b. 85,7%

- c. 53,8%
 - d. 65%
31. В основе расчета стоимости каких ценных бумаг лежит формула Гордона?
- Ответ: (Обыкновенных акций с равномерно возрастающими дивидендами).
32. Как классифицируются денежные потоки по методу оценки во времени?
- Ответ: (Настоящие и будущие).
33. Как называется однонаправленный денежный поток с равными денежными значениями?
- Ответ: (Аннуитет).
34. В основе какой концепции финансового менеджмента лежит принцип разграничения функций управления и функций владения?
- Ответ: (Агентских отношений).
35. В каком году была написана Теория структуры капитала?
- Ответ: (В 1958 г.)
36. Как называется механизм воздействия на сумму прибыли за счет изменения структуры источников?
- Ответ (Финансовый леверидж).
37. Какая концепция отражает характеристику информационной насыщенности рынка?
- Ответ: (Эффективности рынка).
38. На каком рынке обмен финансовых активов происходит непосредственно на денежные средства?
- Ответ: (На спотовом финансовом рынке).
39. Как называется мультиплицирующий множитель FM 3 (r, n)?
- Ответ: (Коэффициент аккумуляции вкладов).
40. Может ли ставка дисконтирования быть больше процентной ставки?
- Ответ: (Нет).

ПК-6. Способен осуществлять эффективную деятельность по доверительному управлению ценными бумагами и иными активами клиентов в условиях риска

ИПК-6.1. Использует теоретические и методические основы для организации эффективной деятельности по заключению в интересах клиентов, учету и исполнению сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами

1. Если участник рынка намерен более осторожно оценить некий финансовый актив с помощью DCF-модели, он должен:
 - a. увеличить ставку дисконтирования
 - b. пересмотреть безрисковую ставку
 - c. снизить ставку дисконтирования
 - d. элиминировать влияние риска
2. Облигация относится к:
 - a. специальным финансовым инструментам

- b. вторичным финансовым инструментам
 - c. первичным финансовым инструментам.
3. Увеличение бета-коэффициента в динамике означает, что вложения в ценные бумаги данной компании становятся:
- a. более рисковыми
 - b. более привлекательными для инвестирования
 - c. нейтральными к риску
 - d. менее рисковыми
4. К безрисковым финансовым активам относят:
- a. государственные облигации
 - b. «голубые фишки»
 - c. валюту
 - d. ликвидные ценные бумаги
5. Облигация с нулевым купоном:
- a. всегда продается с премией
 - b. всегда продается по номиналу
 - c. всегда продается с дисконтом
 - d. может продаваться либо с премией, либо с дисконтом
6. Текущая объявленная цена финансового актива отражает всю необходимую информацию относительно прошлых периодов – считают представители:
- a. фундаменталистской теории
 - b. теории «ходьбы-наугад»
 - c. теории технократов
 - d. теории структуры капитала
7. Если значение бета для компании АА выше, чем для компании ВВ, это означает, что:
- a. акции АА заведомо более привлекательны, чем акции ВВ
 - b. акции АА более рисковы, чем акции ВВ
 - c. акции АА менее рисковы, чем акции ВВ
 - d. суждение о сравнительной рисковости акций невозможно
8. Относительной характеристикой финансового актива является:
- a. показатель его рыночной цены
 - b. показатель его нормы прибыли
 - c. показатель его внутренней стоимости
 - d. показатель его номинальной стоимости
9. Уставный капитал АО составляет 730 тыс. руб. и сформирован из обыкновенных акций номиналом 200 руб. Чистые активы общества на конец первого квартала составили 2179 тыс. руб. Какова балансовая стоимость акций данного акционерного общества:
- a. 365,00 руб.
 - b. 597,00 руб.
 - c. 298,49 руб.
 - d. 108,95 руб.

10. Собрание акционеров приняло решение 20% нераспределенной прибыли, общая сумма которой составила 8000 тыс. руб., направить на выплату дивидендов. При этом количество оплаченных акций составляло 9000 шт. номиналом 500 руб. Рассчитать номинальную доходность акций:
- 20%
 - 17,8%
 - 35,6%
 - 40%
11. К производным финансовым инструментам не относится:
- опцион
 - форвард
 - лизинг
 - фьючерс
12. Рассчитайте величину дивиденда по акции, исходя из следующих данных: нарицательная стоимость акции – 2000 руб., номинальная доходность акции – 36%, ссудный процент – 24%, рыночная цена – 3000 руб.:
- 720 руб.
 - 1080 руб.
 - 480 руб.
 - 4500 руб.
13. Рыночная капитализация это:
- стоимость чистых активов организации по балансу
 - совокупная оценка экономической ценности всех акций компании, допущенных к официальной торговле на фондовой бирже
 - совокупная оценка стоимости активов организации в рыночной оценке
 - совокупная оценка стоимости активов организации по балансу, очищенная от краткосрочных обязательств
14. Внутренняя стоимость привилегированной акции рассчитывается как:
- отношение цены акции к норме прибыли
 - отношение разницы между ценой акции на конец периода и ценой на начало периода к первоначальной цене акции
 - отношение дивиденда к норме прибыли
15. Рассчитайте балансовую стоимость акции АО, если сумма активов 5600 млн. руб., сумма долгов – 1100 млн. руб., основной капитал – 2300 тыс. руб. количество оплаченных акций – 2000 тыс. шт.:
- 2000 руб.
 - 2250 руб.
 - 3400 руб.
 - 1150 руб.
16. Определите расчетную курсовую стоимость акций: дивиденды – 300 тыс. руб., количество оплаченных акций – 5 тыс. штук, средняя ставка ссудного процента – 12% годовых:
- 125 руб.
 - 100 руб.

- c. 400 руб.
d. 250 руб.
17. Определите количество оплаченных акций, если чистые активы – 1500 тыс. руб., уставный капитал – 1000 тыс. руб., рыночная стоимость акции – 1,2 тыс. руб., балансовая стоимость акций – 1 тыс. руб.:
- a. 1250
b. 1000
c. 1500
d. 1200
18. Рассчитайте величину дивиденда по акции, исходя из следующих данных: нарицательная стоимость акции – 2000 руб., номинальная доходность акции – 30%, ссудный процент – 24%, рыночная цена – 3000 руб.:
- a. 720 руб.
b. 1080 руб.
c. 480 руб.
d. 1600 руб.
19. Каков дивиденд на обыкновенную акцию, если из 12000 акций привилегированные составили 20%, дивиденд по привилегированной акции – 200 руб., а сумма прибыли, направляемой на выплату всех дивидендов, 1152 тыс. руб.:
- a. 14 руб.
b. 17,5 руб.
c. 90 руб.
d. 96 руб.
20. Ежегодно в течение 4 лет в банк вносится на счет сумма в 3000 руб. (схема постнумерандо). Банк начисляет проценты по ставке 8% годовых. Какая сумма (тыс. руб.) будет на счете к концу финансовой операции?
- a. 12960
b. 16325
c. 13518
d. 14599
21. Ежегодно в течение 5 лет в банк вносится на счет сумма в 6000 руб. (схема постнумерандо). Банк начисляет проценты по ставке 6% годовых. Какая сумма (тыс. руб.) будет на счете к концу финансовой операции?
- a. 33822,0
b. 31800,0
c. 36856,8
d. 35851,3
22. Какую сумму положите на счет сегодня, чтобы позже 4 раза ежегодно снять 4000 руб., если ставка депозита – 12%:
- a. 13393 руб.
b. 11900 руб.
c. 12149 руб.
d. 12010 руб.

23. Стоимость покупки колл-опциона 30 акций компании А 18 долл. за каждую акцию, цена исполнения 100 долл. за одну акцию. Если текущая рыночная цена акции равна 110 долл., какой будет результат для инвестора:
- a. убыток составит 300 долл.
 - b. прибыль составит 300 долл.
 - c. прибыль составит 240 долл.
 - d. убыток составит 240 долл.
24. Стоимость покупки пут-опциона 50 акций компании А 10 долл. за одну акцию, цена исполнения 80 долл. за одну акцию. Если текущая рыночная цена акции равна 78 долл., какой будет результат для инвестора:
- a. убыток составит 400 долл.
 - b. прибыль составит 400 долл.
 - c. прибыль составит 500 долл.
 - d. убыток составит 500 долл.
25. Производная ценная бумага, удостоверяющая право контрагента исполнить сделку или отказаться от ее исполнения, – это:
- a. фьючерс
 - b. варрант
 - c. опцион
 - d. аннуитет
26. Цена исполнения колл-опциона, купленного за 5 долл., равна 80 долл. К моменту исполнения опциона его цена увеличилась в полтора раза. Каков доход инвестора:
- a. 75 долл.
 - b. 40 долл.
 - c. 120 долл.
 - d. 35 долл.
27. Среди перечисленных ниже характеристик фондового рынка выберите важнейшую:
- a. фондовый рынок позволяет инвестору получать гарантированный доход
 - b. фондовый рынок обеспечивает перелив капиталов в наиболее рентабельные отрасли экономики
 - c. фондовый рынок представляет собой основной источник финансовых ресурсов предприятий любой организационно-правовой формы
 - d. фондовый рынок менее чувствителен к финансовым рискам по сравнению с рынком банковских ссуд
28. Год назад инвестор приобрел 1000 акций фирмы А на сумму 24600 долл. Фирма планирует выплатить за год дивиденд из расчета 4,5 долл. на одну акцию. Текущая цена акции на рынке – 23 долл. Какова дивидендная доходность акции.
- a. 11,8%
 - b. 19,6%
 - c. 15,6%

- d. 16,5%
29. На акцию номиналом в 100 руб. выплачивается дивиденд размером в 20 руб. При 25% ставке ссудного процента рыночная цена акции составит:
- a. 30 руб.
 - b. 150 руб.
 - c. 80 руб.
 - d. 125 руб.
30. Рассчитать рыночную стоимость акции, если: дивиденд – 900 руб., ссудный процент – 20%, номинал – 3000 руб.:
- a. 2100 руб.
 - b. 600 руб.
 - c. 4500 руб.
 - d. 3900 руб.
31. Как изменяется текущая цена ценной бумаги при снижении рыночной нормы прибыли?
- Ответ: (Увеличивается).
32. Кто является автором теории дисконтированного денежного потока?
- Ответ: (Уильямс).
33. Кто является автором теории иррелевантности дивидендов?
- Ответ: (Гордон).
34. Как называется инструмент, предусматривающий возможность покупки-продажи права на приобретение-поставку базового актива или получение-выплату дохода с изменением характеристики этого актива?
- Ответ: (Производный финансовый инструмент, или дериватив).
35. В каких контрактах предусмотрена уплата в момент заключения гарантийного залога?
- Ответ: (В фьючерсных контрактах).
36. Как называется операция купли-продажи финансовых инструментов с целью компенсации потерь от изменения цены?
- Ответ: (Хеджирование).
37. Как называется операция расчета будущей наращенной стоимости?
- Ответ: (Компаундинг).
38. Как называются денежные потоки в зависимости от времени поступления (выплаты) денег?
- Ответ: (Пренумерандо и Постнумерандо).
39. Принимается ли к исполнению опционный контракт по истечении срока действия?
- Ответ: (Нет).
40. Может ли капитализированная доходность акции иметь отрицательное значение?
- Ответ: (Да).

4.2. Типовые задания для промежуточной аттестации

4.2.1. Вопросы к экзамену

Вопросы для оценки компетенции

УК-1. Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач.
ИУК-1.5. Определяет и оценивает практические последствия возможных решений задачи

Знать:

1. Информационная база финансовая менеджмента.
2. Концептуальные основы управления финансовыми ресурсами.
3. Взаимосвязь понятий доходность и риск, их значение в финансовом управлении.
4. Фундаментальные принципы финансового менеджмента и их значение.
5. Финансовый механизм управления деятельностью организации.

Уметь:

1. Критически анализировать внешнюю и внутреннюю финансовую информацию.
2. Осуществлять сбор и синтез финансовых данных для разработки управленческих решений.
3. Использовать методы экономического анализа для оценки собранной финансовой информации.
4. Применить системный подход для разработки и обоснования финансовых решений.
5. Анализировать и оценивать практические последствия предлагаемых управленческих решений.

Владеть:

1. Навыками применения методов сбора и обобщения финансовых данных.
2. Методами экономического анализа результатов хозяйственной деятельности и рыночной активности субъектов.
3. Умением применять системный подход для оценки и систематизации финансовой информации.
4. Методами критического анализа внутренней и внешней финансовой информации.
5. Навыками финансовой оценки практических последствий управленческих решений.

Вопросы для оценки компетенции

ПК-6. Способен осуществлять эффективную деятельность по доверительному управлению ценными бумагами и иными активами клиентов в условиях риска

ИПК-6.1. Использует теоретические и методические основы для организации эффективной деятельности по заключению в интересах клиентов, учету и исполнению сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами

Знать:

1. Законодательство в области управления финансовыми активами.
2. Специфические характеристики ценных бумаг и производных финансовых инструментов.
3. Подходы и методы управления ценными бумагами и производными финансовыми инструментами.
4. Взаимосвязь риска и доходности в хозяйственной деятельности субъекта.
5. Алгоритм оценки эффективности деятельности по управлению финансовыми активами.

Уметь:

1. Проанализировать роль и значение финансовых активов в деятельности организации.
2. Выполнить анализ исполнения сделок с производными финансовыми инструментами.
3. Осуществлять оценку рыночной стоимости ценных бумаг.
4. Определять доходность ценных бумаг и риск вложений.
5. Разработать предложения по организации эффективной деятельности по управлению финансовыми активами.

Владеть:

1. Навыками финансового анализа эффективности деятельности организации.
2. Умением применять приемы финансового менеджмента при решении управленческих задач.
3. Приемами оценки стоимости ценных бумаг и их доходности.
3. Умением проанализировать эффективность финансовых сделок с производными финансовыми инструментами.
5. Навыками разработки и обоснования практических рекомендаций по совершенствованию доверительного управления финансовыми активами.

5. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ И НАВЫКОВ И ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ

Критерии оценивания знаний обучающихся при проведении тестирования:

Результат тестирования оценивается по процентной шкале оценки. Каждому обучающемуся предлагается комплект тестовых заданий из 25 вопросов:

- **Отметка «отлично»** – 25-22 правильных ответов.
- **Отметка «хорошо»** – 21-18 правильных ответов.
- **Отметка «удовлетворительно»** – 17-13 правильных ответов.
- **Отметка «неудовлетворительно»** – менее 13 правильных ответов.

Критерии знаний при проведении экзамена:

• **Отметка «отлично»** – выполнены все виды учебной работы, предусмотренные учебным планом. Обучающийся демонстрирует соответствие знаний, умений, навыков приведенным в таблицах показателям, оперирует приобретенными знаниями, умениями, навыками, применяет их в ситуациях повышенной сложности. При этом могут быть допущены неточности, затруднения при аналитических операциях, переносе знаний и умений на новые, нестандартные ситуации.

• **Отметка «хорошо»** – выполнены все виды учебной работы, предусмотренные учебным планом. Обучающийся демонстрирует соответствие знаний, умений, навыков приведенным в таблицах показателям, оперирует приобретенными знаниями, умениями, навыками, применяет их в стандартных ситуациях. При этом могут быть допущены незначительные ошибки, неточности, затруднения при аналитических операциях, переносе знаний и умений на новые, нестандартные ситуации.

• **Отметка «удовлетворительно»** – не выполнен один или более видов учебной работы, предусмотренных учебным планом. Обучающийся демонстрирует неполное соответствие знаний, умений, навыков приведенным в таблицах показателям, допускаются значительные ошибки, проявляется частичное отсутствие знаний, умений, навыков по ряду показателей, обучающийся испытывает значительные затруднения при оперировании знаниями и умениями при их переносе на новые ситуации.

• **Отметка «неудовлетворительно»** – не выполнены виды учебной работы, предусмотренные учебным планом. демонстрирует неполное соответствие знаний, умений, навыков приведенным в таблицах показателей, допускаются значительные ошибки, проявляется отсутствие знаний, умений,

навыков по большому ряду показателей, обучающийся испытывает значительные затруднения при оперировании знаниями и умениями при их переносе на новые ситуации.

6. ДОСТУПНОСТЬ И КАЧЕСТВО ОБРАЗОВАНИЯ ДЛЯ ЛИЦ С ОВЗ

При необходимости инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на зачете.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья могут использоваться собственные технические средства.

Процедура оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по дисциплине предусматривает предоставление информации в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

Для лиц с нарушениями зрения:	– в печатной форме увеличенным шрифтом, – в форме электронного документа.
Для лиц с нарушениями слуха:	– в печатной форме, – в форме электронного документа.
Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата	– в печатной форме, аппарата: – в форме электронного документа.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по дисциплине обеспечивает выполнение следующих дополнительных требований в зависимости от индивидуальных особенностей, обучающихся:

а) инструкция по порядку проведения процедуры оценивания предоставляется в доступной форме (устно, в письменной форме);

б) доступная форма предоставления заданий оценочных средств (в печатной форме, в печатной форме увеличенным шрифтом, в форме электронного документа, задания зачитываются преподавателем);

в) доступная форма предоставления ответов на задания (письменно на бумаге, набор ответов на компьютере, устно).

При необходимости для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов процедура оценивания результатов обучения по дисциплине может проводиться в несколько этапов.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.