

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Гаскаев Сергей Валерьевич

Должность: Ректор

Дата подписания: 17.09.2025 09:48:53

Уникальный программный ключ:

04c19ed8bf98f3b6cb77a486b9a8788b8322323

ФОС программа дисциплины "Финансовое планирование"

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное

учреждение высшего образования

«Челябинский государственный университет» (ФГБОУ ВО «ЧелГУ»)

38.03.01 "Экономика" направленности (профилю) Инженерная экономика и промышленная коммерция ФГБОУ ВО «ЧелГУ»

стр. 1

## **ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ дисциплины (модуля)\***

Финансовое планирование

Направление подготовки (специальность)

38.03.01 Экономика

Направленность (профиль)

Инженерная экономика и промышленная коммерция

Присваиваемая квалификация (степень)

Бакалавр

Форма обучения

очно-заочная

Челябинск 2025 г.



## Содержание

1. Паспорт фонда оценочных средств
2. Перечень формируемых компетенций
  - 2.1. Компетенции, закрепленные за дисциплиной
3. Содержание оценочных средств по дисциплине
  - 3.1. Виды оценочных средств
  - 3.2. Содержание оценочных средств
4. Порядок проведения и критерии оценивания промежуточной аттестации
  - 4.1. Порядок проведения промежуточной аттестации
  - 4.2. Критерии оценивания промежуточной аттестации по видам оценочных средств
  - 4.3. Результаты промежуточной аттестации и уровни сформированности компетенций



## 1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Направление подготовки: 38.03.01 «Экономика»

Направленность (профиль) Инженерная экономика и промышленная  
коммерция

Дисциплина: Финансовое планирование и бюджетирование в проектной  
деятельности

Семестр (семестры) изучения: 7

Форма (формы) промежуточной аттестации: зачет

## 2. ПЕРЕЧЕНЬ ФОРМИРУЕМЫХ КОМПЕТЕНЦИЙ

### 2.1. Компетенции, закреплённые за дисциплиной

Изучение дисциплины «Финансовое планирование и бюджетирование в проектной  
деятельности» направлено на формирование следующих компетенций:

Коды компетенции согласно ФГОС (ОПОП ВО)	Содержание компетенций согласно ФГОС (ОПОП ВО)	Индикаторы достижения компетенции согласно ОПОП	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
УК-2	Способен определять круг задач в рамках поставленной цели и выбирать оптимальные способы их решения, исходя из действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений	УК-2.1. Демонстрирует знание теоретических основ принятия решений в сфере управления проектами. УК-2.2. Выявляет и анализирует различные способы решения задач в рамках цели проекта и аргументирует их выбор. УК-2.3. Демонстрирует способность проектировать решение конкретной задачи проекта, выбирая оптимальный способ ее решения, исходя из действующих правовых норм и имеющихся ресурсов, и ограничений.	Знает: теоретические основы принятия решений в сфере управления проектами. Умеет: выявлять и анализировать различными способами решения задач в рамках цели проекта и аргументировать их выбор Владеет: способностью проектировать решение конкретной задачи проекта, выбирая оптимальный способ ее решения, исходя из действующих правовых норм и имеющихся ресурсов, и ограничений.
ОПК-6	Способен понимать принципы работы современных информационных технологий и использовать их для решения задач	ОПК-6.1. Демонстрирует знания принципов работы современных информационных технологий для решения задач	Знать: принципы работы современных информационных технологий для решения задач профессиональной деятельности

	<p>профессиональной деятельности.</p>	<p>профессиональной деятельности ОПК-6.2. Учитывает тенденции развития современных информационных технологий в сфере профессиональной деятельности ОПК-6.3. Применяет принципы работы современных информационных технологий для решения задач профессиональной деятельности</p>	<p>Уметь: учитывать тенденции развития современных информационных технологий в сфере профессиональной деятельности Владеть: способностью применять принципы работы современных информационных технологий для решения задач профессиональной деятельности</p>
<p>ПК-1</p>	<p>Способен осуществлять операционное и информационное обслуживание по подбору финансовых услуг и финансовых продуктов с учетом аналитики интересов клиентов на основе получения информации о финансовой ситуации клиента, мониторинга его финансовых возможностей</p>	<p>ПК-1.1 Умеет применять методики сбора, анализа и оценки основных показателей, отражающих финансовую ситуацию клиента, позволяющих осуществить мониторинг его финансовых возможностей, в том числе в кризисных ситуациях ПК-1.2 Обладает навыками организации и планирования процесса взаимодействия с потенциальными потребителями финансовых услуг на основе кодекса профессиональной этики участников финансовой системы ПК-1.3 Демонстрирует знание нормативных и методических документов, регламентирующих вопросы подбора и отражения в учете и отчетности финансовых продуктов</p>	<p>Знает: нормативные и методические документы, регламентирующие вопросы подбора и отражения в учете и отчетности финансовых продуктов  Умеет: применять методики сбора, анализа и оценки основных показателей, отражающих финансовую ситуацию клиента, позволяющих осуществить мониторинг его финансовых возможностей, в том числе в кризисных ситуациях  Владеет навыками организации и планирования процесса взаимодействия с потенциальными потребителями финансовых услуг на основе кодекса профессиональной этики участников финансовой системы</p>

### 3. СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

#### 3.1 Виды оценочных средств

№ п/ п	Код контролируемой компетенции	Контролируемые разделы	Наименовани е оценочного средства для текущего контроля	Наименование оценочного средства на промежуточно й аттестации
1.	УК2	Раздел 1. Теоретические и методические основы организации осуществления финансового планирования на предприятии	Семинарские занятия	Итоговое тестирование (задания № 1– 9).
2.	ОПК6	Раздел 2. Бизнес- планирование: понятие, сущность, информационное и нормативно-правовое обеспечение, порядок разработки, реализации и контроля бизнеса- плана	Семинарские занятия.	Итоговое тестирование (задания № 10–15).
3.	ПК1	Раздел 3. Бюджетирование как современная эффективная технология корпоративного финансового планирования: теоретические и практические аспекты	Семинарские занятия.	Итоговое тестирование (задания № 16–17).

## 3.2 Содержание оценочных средств

Тест

### Типовые контрольные задания и иные материалы для текущей аттестации

Пример тестовых вопросов в рамках текущей аттестации

1. Функция включающая в себя основы сбора, анализа и порядка предоставления достоверной информации в рамках всего спектра финансовых услуг, задачей которой является формирование структуры организации, а также обеспечение всем необходимым для ее приемлемой работы – это:

- а) планирование;
- б) организация;
- в) координирование;
- г) реализация;
- д) контроль.

2. Деятельность, имеющая целью активизировать людей и побудить их эффективно работать в коллективе, лежащая в основе правил консультирования клиента по вопросам личного бюджета, а также достижения целей хозяйствующего субъекта на основе своих внутренних ощущений:

- а) мотивация;
- б) стимулирование;
- в) организация;
- г) реализация;
- д) контроль.

3. Деятельность, имеющая целью активизировать людей и побудить их эффективно работать в коллективе, лежащая в основе правил консультирования клиента по вопросам личного бюджета, а также достижения целей хозяйствующего субъекта на основе внешних побудителей:

- а) мотивация;
- б) стимулирование;
- в) организация;
- г) реализация;
- д) контроль.

4. Стимул – в настоящее время - это перспектива при оценке предложений, направленных на решение финансовых задач, а в изначальном понимании?

- а) палка для погона быков;
- б) денежное довольствие наемника;
- в) натуральные продукты, предлагаемые в оплату чего-либо;
- г) моральные факторы воздействия на работника;
- д) все вышеперечисленное.

5. Процесс мотивации при консультировании клиента по вопросам личного бюджета, исключает:

- а) установление неудовлетворенных потребностей;
- б) оценку неудовлетворенных потребностей;
- в) формулировку целей, направленных на удовлетворение потребностей;
- г) определение действий, необходимых для удовлетворения потребностей;
- д) оплату работнику, способствующую удовлетворению его физиологических потребностей.

6. Управленческая деятельность, связанная с проведением расчетов при определении оценки экономических (инвестиционных) объектов – это:

- а) мотивация;
- б) стимулирование;
- в) организация;
- г) реализация;
- д) контроль.



7. К главным инструментам контроля как заключительной стадии предоставления достоверной информации в масштабах всего спектра финансовых услуг, не относятся:

- а) наблюдение;
- б) проверка;
- в) учет;
- г) анализ;
- д) коррекция.

8. Функция процесса управления, обеспечивающая его бесперебойность и непрерывность с целью учета текущей финансовой ситуации при оценке предложений, направленных на решение финансовых задач клиента, путем установления рациональных связей между ними:

- а) планирование;
- б) организация;
- в) координирование;
- г) реализация;
- д) контроль.

9. Назначение какой функции управления состоит в том, чтобы заблаговременно учесть все аспекты текущей финансовой ситуации при оценке предложений, направленных на решение финансовых задач клиента, обеспечивающие благоприятные условия для нормального функционирования и развития предприятия:

- а) планирование;
- б) организация;
- в) координирование;
- г) реализация;
- д) контроль.

10. Необходимые или научно обоснованные затраты рабочего времени на изготовление единицы продукции, выполнение одной работы или услуги в минутах или часах, необходимые для проведения расчетов при определении оценки объектов организации, представляют собой:

- а) систему трудовых нормативов;
- б) нормы времени;
- в) нормы выработки;
- г) нормы обслуживания;
- д) нормы управляемости.

11. Объем изготовления продукции за соответствующий плановый период рабочего времени, необходимые для проведения расчетов при определении оценки объектов организации, устанавливают:

- а) система трудовых нормативов;
- б) нормы времени;
- в) нормы выработки;
- г) нормы обслуживания;
- д) нормы управляемости.

12. Количество материалов, размер площади и иных объектов, закрепленных за одним рабочим, группой, бригадой и т.д., необходимые для проведения расчетов при определении оценки объектов организации, представляют собой:

- а) систему трудовых нормативов;
- б) нормы времени;
- в) нормы выработки;
- г) нормы обслуживания;
- д) нормы управляемости.



13. Число подчиненных работников у одного руководителя, соответствующего подразделения предприятия, необходимое для проведения расчетов при определении оценки объектов организации, регламентирует:

- а) система трудовых нормативов;
- б) нормы времени;
- в) нормы выработки;
- г) нормы обслуживания;
- д) нормы управляемости.

14. Для проведения расчетов при определении оценки объектов организации, нормы и нормативы должны соответствовать требованиям:

- а) обоснованности;
- б) прогрессивности;
- в) реальности;
- г) объективности;
- д) всем вышеперечисленным требованиям.

Тестовые вопросы для итоговой аттестации

1. Прогноз баланса как основа достоверной информации в масштабах всего спектра финансовых услуг, состоит из:

- а) одного раздела;
- б) двух разделов;
- в) трех разделов;
- г) четырех разделов;
- д) пяти разделов.

2. Оптимальным является такое соотношение разделов в прогнозе баланса как основы достоверной информации в масштабах всего спектра финансовых услуг, когда:

- а) актив больше пассива;
- б) пассив больше актива;
- в) актив равен текущим финансовым потребностям;
- г) пассив равен чистым активам;
- д) актив равен пассиву.

3. В целях оперативного контроля денежных средств при проведении расчетов при определении оценки объектов организации, разрабатывается:

- а) план продаж;
- б) план закупок;
- в) платежный календарь;
- г) баланс;
- д) все вышеперечисленное.

4. Какой из методов финансового планирования используется при проведении расчетов при определении оценки объектов организации и позволяет определить основные закономерности, тенденции в движении натуральных и стоимостных показателей?

- а) статистический метод;
- б) метод оптимизации плановых решений;
- в) балансовый метод;
- г) нормативный метод;



д) метод экономического анализа.

5. Какой из методов планирования финансовых показателей используется при проведении расчетов при определении оценки объектов организации и заключается в том, что на основе заранее установленных норм и нормативов определяют потребность предприятия в ресурсах и источниках их образования?

- а) статистический метод;
- б) метод оптимизации плановых решений;
- в) балансовый метод;
- г) нормативный метод;
- д) метод экономического анализа.

6. Термин «бизнес» при консультировании клиента по вопросам личного бюджета правомерно трактовать как:

- а) дело;
- б) экономика;
- в) план;
- г) управление;
- д) инвестиции.

7. Стандартная длительность доклада, представляющего результаты проведенного исследования или расчетов при определении оценки объектов организации, составляет:

- а) 1 минута;
- б) 5 минут;
- в) 50 минут;
- г) 1 час;
- д) 1 час 20 минут.

8. Структура доклада представляющего результаты проведенного исследования или расчетов при определении оценки объектов организации, исключает:

- а) обоснование проблемы;
- б) объект исследования;
- в) цель и задачи исследования;
- г) требуемые ресурсы для решения проблемы;
- д) анализ токсичности выбранного направления решения проблемы.

9. Результат проведенного исследования или расчетов при определении оценки объектов организации исключает следующую характеристику:

- а) краткость;
- б) понятность;
- в) количественная определенность;
- г) качественная определенность;
- д) информативность.

10. Структура статьи, представляющая результаты проведенного исследования или расчетов при определении оценки объектов организации научному сообществу исключает:

- а) ключевые слова;
- б) название;
- в) введение;
- г) основную часть;
- д) предполагаемые сборники научных статей для размещения статьи.

11. В состав содержательных компонент способствующих организации деятельности малой группы при проведении расчетов для определения оценки объектов организации не входит:

- а) выработка целей;
- б) планирование действий;
- в) координирование работы;
- г) корректирующие меры;
- д) проверка и оценка работы.



12. Процесс, предполагающий предварительный просмотр всего комплекса будущих операций и предусматривающий составление и реализацию деятельности малой группы при проведении расчетов для определения оценки объектов организации – это:

- а) планирование;
- б) организация;
- в) координирование;
- г) реализация;
- д) контроль.

13. Функция, задачей которой является формирование структуры деятельности малой группы при проведении расчетов для определения оценки объектов организации, а также обеспечение всем необходимым для ее приемлемой работы – это:

- а) планирование;
- б) организация;
- в) координирование;
- г) реализация;
- д) контроль.

14. Деятельность, имеющая целью активизировать людей в рамках малой группы при проведении расчетов для определения оценки объектов организации и побудить их эффективно трудиться для выполнения целей хозяйствующего субъекта на основе своих внутренних ощущений:

- а) мотивация;
- б) стимулирование;
- в) организация;
- г) реализация;
- д) контроль.

15. Деятельность, имеющая целью активизировать людей и побудить их эффективно трудиться для выполнения целей малой группы при проведении расчетов для определения оценки объектов организации на основе внешних побудителей:

- а) мотивация;
- б) стимулирование;
- в) организация;
- г) реализация;
- д) контроль.

16. При составлении финансового прогноза как основы достоверной информации в масштабах всего спектра финансовых услуг НЕ учитывается:

- А. Деловая репутация. предприятия
- Б. расходы предприятия
- В. общая потребность в капитале
- Г. доходы предприятия

17. Оптимальное распределение ресурсов для достижения поставленных целей, деятельность, связанная с постановкой целей и действий в будущем, позволяющая осуществлять сбор, анализ и порядок предоставления достоверной информации в масштабах всего спектра финансовых услуг – это

- а) Прогнозирование.
- б) Планирование.
- в) Моделирование.
- г) Проектирование.

## **4. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ И КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ**

### **4.1. Порядок проведения промежуточной аттестации**

За выполнение каждого тестового задания выставляются баллы.

Номинальная шкала предполагает, что за правильный ответ к каждому заданию выставляется один балл, за не правильный — ноль. Итоговая оценка определяется путем соотношения набранных студентом баллов к их общей величине, равной количеству заданных тестовых

## **4.2. Критерии оценивания промежуточной аттестации по видам оценочных средств.**

Устанавливается диапазон баллов, которые необходимо набрать для того, чтобы получить зачет. В процентном соотношении оценки (по пятибалльной системе) выставляются в следующих диапазонах:

- «не зачтено» - менее 50%
- «зачтено» - 50% - 100%

Качественная верификация результатов теста осуществляется по следующим характеристикам:  
Зачтено:

– студент глубоко и полно владеет содержанием учебного материала; умеет связывать теорию с практикой, решает микроэкономические задачи, теоретические выводы подтверждает примерами, фактами, данными научных исследований; осуществляет межпредметные связи, предложения. Делает выводы логично, четко. Ясно и кратко излагает ответы на поставленные вопросы; умеет обосновывать свои суждения и профессионально- личностную позицию по излагаемому вопросу. Ответ носит самостоятельный характер.

– ответ студента соответствует указанным выше критерия, но содержание ответа имеет отдельные неточности (несущественные ошибки) в изложении теоретического и практического материала, отличается меньшей обстоятельностью, глубиной, обоснованностью и полнотой; допущенные ошибки исправляются студентом после дополнительных вопросов экзаменатора.

– студент обнаруживает знание и понимание основных положений учебного материала, но излагает его неполно, непоследовательно, допускает неточности и существенные ошибки в определении понятий, формулировке положений, не привлекает для аргументации ответа основные положения исследовательских, концептуальных и нормативных документов, не умеет обосновать свои суждения; наблюдается нарушение логики изложения. Ответ отличается низким уровнем самостоятельности, не содержит собственной профессионально- личностной позиции. Не зачтено – студент имеет разрозненные, бессистемные знания: не умеет выделять главное и второстепенное; допускает ошибки в определении понятий, формулировке теоретических положений, искажает их смысл; не ориентируется в нормативно-концептуальных, программно-методических, исследовательских материалах, беспорядочно и неуверенно излагает материал; не умеет соединять теоретические положения с практикой; не умеет применять знания для обоснования и объяснения фактов, не устанавливает межпредметные связи.

