

ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНОГО ТРАНСПОРТА  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Иркутский государственный университет путей сообщения»  
(ФГБОУ ВО ИРГУПС)

**Забайкальский институт железнодорожного транспорта** –  
филиал Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения  
высшего образования «Иркутский государственный университет путей сообщения»  
(ЗабИЖТ ИРГУПС)

УТВЕРЖДЕНА  
приказом ректора  
от «31» мая 2024 г. № 425-1

**Б1.В.ДВ.12.01 Долгосрочная финансовая стратегия**  
рабочая программа дисциплины

Направление подготовки – 38.03.01 Экономика  
Профиль – Финансы и кредит  
Квалификация выпускника – бакалавр  
Форма и срок обучения – 4 года очная форма, 4 года 8 мес. очно-заочная форма  
Кафедра-разработчик программы – Экономика и управление

Общая трудоемкость в з.е. – 3  
Часов по учебному плану (УП) – 108  
В том числе в форме практической подготовки (ПП) – 4/4  
(очная/очно-заочная)

Формы промежуточной аттестации в семестрах  
очная форма: зачет 7  
очно-заочная форма обучения: зачет 8 семестр

Очная форма обучения	Распределение часов дисциплины по семестрам		Итого
	Семестр	7	
	Число недель в семестре	14	
	Вид занятий	Часов по УП	Часов по УП
<b>Аудиторная контактная работа по видам учебных занятий/ в т.ч. в форме ПП</b>		<b>56/4</b>	<b>56</b>
– лекции		28	28
– практические		28/4	28
– лабораторные			
<b>Самостоятельная работа</b>		<b>52</b>	<b>52</b>
<b>Зачет</b>			
	<b>Итого</b>	<b>108</b>	<b>108</b>

Очно-заочная форма обучения	Распределение часов дисциплины по семестрам		Итого
	Семестр	8	
	Число недель в семестре	17	
	Вид занятий	Часов по УП	Часов по УП
<b>Аудиторная контактная работа по видам учебных занятий/ в т.ч. в форме ПП</b>		<b>34/4</b>	<b>34/4</b>
– лекции		17	17
– практические		17/4	17/4
– лабораторные работы		-	-
<b>Самостоятельная работа</b>		<b>65</b>	<b>65</b>
<b>Зачет</b>		<b>9</b>	<b>9</b>
	<b>Итого</b>	<b>108</b>	<b>108</b>

\* В форме ПП – в форме практической подготовки.

ЧИТА

Рабочая программа дисциплины разработана в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования – бакалавриат по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденным приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 12.08.2020 г. № 954.

Программу составил:  
доцент

Е.П. Овечкина

Рабочая программа рассмотрена и одобрена для использования в учебном процессе на заседании кафедры «Экономика и управление», протокол от «29» апреля 2024 г. № 9.

Зав. кафедрой, к.э.н., доцент

О.Л. Быстрова

<b>1 ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	
<b>1.1 Цели дисциплины</b>	
1	формирование компетенции в области выбора, оценки и анализа инструментов финансового рынка для разработки и реализации долгосрочной финансовой стратегии
<b>1.2 Задачи дисциплины</b>	
1	сформировать обучающимся представление о сущности и этапах разработки долгосрочной финансовой стратегии с использованием финансовых инструментов и услуг
2	сформировать у обучающихся основы владения инструментами оценки и анализа финансовых инструментов и услуг с целью разработки долгосрочной финансовой стратегии
<b>1.3 Цель воспитания и задачи воспитательной работы в рамках дисциплины</b>	
Профессионально-трудовое воспитание обучающихся	
<p>Цель профессионально-трудового воспитания – формирование у обучающихся осознанной профессиональной ориентации, понимания общественного смысла труда и значимости его для себя лично, ответственного, сознательного и творческого отношения к будущей деятельности, профессиональной этики, способности предвидеть изменения, которые могут возникнуть в профессиональной деятельности, и умению работать в изменённых, вновь созданных условиях труда.</p> <p>Цель достигается по мере решения в единстве следующих задач:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– формирование сознательного отношения к выбранной профессии;</li> <li>– воспитание чести, гордости, любви к профессии, сознательного отношения к профессиональному долгу, понимаемому как личная ответственность и обязанность;</li> <li>– формирование психологии профессионала;</li> <li>– формирование профессиональной культуры, этики профессионального общения;</li> <li>– формирование социальной компетентности и другие задачи, связанные с имиджем профессии и авторитетом транспортной отрасли</li> </ul>	
Научно-образовательное воспитание обучающихся	
<p>Цель научно-образовательного воспитания – создание условий для реализации научно-образовательного потенциала обучающихся в форме наставничества, тьюторства, научного творчества.</p> <p>Цель достигается по мере решения в единстве следующих задач:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– формирование системного и критического мышления, мотивации к обучению, развитие интереса к творческой научной деятельности;</li> <li>– создание в студенческой среде атмосферы взаимной требовательности к овладению знаниями, умениями и навыками;</li> <li>– популяризация научных знаний среди обучающихся;</li> <li>– содействие повышению привлекательности науки, поддержка научно-технического творчества;</li> <li>– создание условий для получения обучающимися достоверной информации о передовых достижениях и открытиях мировой и отечественной науки, повышения заинтересованности в научных познаниях об устройстве мира и общества;</li> <li>– совершенствование организации и планирования самостоятельной работы обучающихся как образовательной технологии формирования будущего специалиста путем индивидуальной познавательной и исследовательской деятельности</li> </ul>	

<b>2 МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП</b>	
Блок/часть ОПОП	Блок 1. Дисциплины / Часть, формируемая участниками образовательных отношений
<b>2.1 Требования к предварительной подготовке обучающегося</b>	
1	Б1.В.ДВ.02.01 Экономический анализ
2	Б1.В.ДВ.02.02 Управленческий анализ
3	Б1.В.ДВ.03.01 Финансовая экономика: инструментальные методы
4	Б1.В.ДВ.03.02 Фундаментальный и технический анализ на финансовых рынках
5	Б1.В.ДВ.05.01 Финансовый мониторинг
6	Б1.В.ДВ.05.02 Финансовый контроль
7	Б1.В.ДВ.06.01 Рынок ценных бумаг
8	Б1.В.ДВ.06.02 Практика инвестиционного проектирования
<b>2.2 Дисциплины и практики, для которых изучение данной дисциплины необходимо как предшествующее</b>	
1	Б1.В.ДВ.07.01 Банковское дело
2	Б1.В.ДВ.07.02 Расчетные и платежные системы
3	Б1.В.ДВ.08.01 Страхование
4	Б1.В.ДВ.08.02 Производные финансовые инструменты
5	Б1.В.ДВ.13.01 Финансовый менеджмент
6	Б1.В.ДВ.13.02 Финансовый и валютный дилинг
7	Б2.О.04(Пд) Производственная - преддипломная практика

8	Б3.01(Д) Подготовка к процедуре защиты выпускной квалификационной работы
9	Б3.02 (Д) Защита выпускной квалификационной работы

3 ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫЕ С ТРЕБОВАНИЯМИ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ		
Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Планируемые результаты обучения
ПК-2.3. Способен взаимодействовать с потенциальными потребителями финансовых услуг с целью выявления платежеспособного спроса и мониторинга финансовых возможностей клиента	ПК-2.3.1. Знает методику и умеет определять условия сотрудничества, подписание документов о сотрудничестве с потребителями финансовых услуг	<b>Знать:</b> сущность и основные составляющие долгосрочной финансовой стратегии; основные показатели долгосрочной финансовой стратегии; основные финансовые услуги в рамках разработки и реализации долгосрочной финансовой стратегии
		<b>Уметь:</b> систематизировать и анализировать информацию о деятельности хозяйствующих субъектов для целей разработки долгосрочной финансовой стратегии; осуществлять анализ экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов для целей разработки и реализации долгосрочной финансовой стратегии; осуществлять анализ финансовых услуг с целью выбора наиболее подходящих для целей долгосрочной финансовой стратегии
ПК-2.5. Способен давать комплексную консультацию клиентов по основным формам финансовых услуг, включая контроль подготовки и исполнения договоров и контрактов по направлениям деятельности в области финансового консультирования	ПК-2.5.1. Проводит проверку и подготовку документов, участвующих в финансовых операциях	<b>Владеть:</b> навыками интерпретации результатов анализа экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов для разработки долгосрочной финансовой стратегии; навыками планирования процесса сотрудничества с финансовыми институтами; навыками оценки эффективности разработанной долгосрочной финансовой стратегии
		<b>Знать:</b> методы интерпретации показателей, содержащихся в отчетности субъектов; типовые методики составления, обработки и анализа типологически схем и моделей; финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности субъектов первичного финансового мониторинга; структуру правил внутреннего контроля
		<b>Уметь:</b> собирать и анализировать необходимую исходную информацию о компаниях; готовить информационные обзоры на основе исходных данных и аналитические отчеты
		<b>Владеть:</b> методами сбора, анализа и обработки данных; способами применения полученных сведений для принятия управленческих решений

4 СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ												
Код	Наименование разделов, тем и видов работы	Очная форма				Очно-заочная форма				*Код индикатора достижения компетенции		
		Семестр	Часы				Семестр	Часы				
			Лек	Пр	Лаб	СР		Лек	Пр		Лаб	СР
1.0	Раздел 1. Теоретические основы долгосрочной финансовой стратегии	7	4	4	6	8	4	2	16	ПК-2.3.1		
1.1	Тема 1. Долгосрочная финансовая	7	4	4	6	8	4	2	16	ПК-2.3.1		

	стратегия: сущность и этапы разработки											
2.0	<b>Раздел 2. Управление деятельностью организации в рамках долгосрочной финансовой стратегии</b>	7	22	22/4	40	8	10	12	40	ПК-2.5.1		
2.1	Тема 2. Управление капиталом организации	7	4	4	8	8	2	2	8	ПК-2.5.1		
2.2	Тема 3. Управление дивидендной политикой организации	7	4	4	8	8	2	2	8	ПК-2.5.1		
2.3	Тема 4. Теоретические основы инвестиционной деятельности	7	2	2	8	8	2	2	8	ПК-2.5.1		
2.4	Тема 5. Оценка эффективности финансовых инвестиций	7	6	6/4	8	8	2	4/4	8	ПК-2.5.1		
2.5	Тема 6. Оценка эффективности реальных инвестиций	7	6	6	8	8	2	2	8	ПК-2.5.1		
3.0	<b>Раздел 3. Разработка долгосрочной финансовой стратегии</b>	7	2	2	6	8	3	3	9	ПК-2.3.1 ПК-2.5.1		
3.1	Тема 7. Разработка долгосрочной финансовой стратегии	7	2	2	6	8	3	3	9	ПК-2.3.1 ПК-2.5.1		
4.0	<b>Форма промежуточной аттестации - зачет</b>	7				8		9		ПК-2.3.1 ПК-2.5.1		

\* Код индикатора достижения компетенции проставляется или для всего раздела, или для каждой темы, или для каждого вида работы.

Примечание. В разделе через косую черту указываются часы, реализуемые в форме практической подготовки.

**5 ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ  
ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ  
АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине: оформлен в виде приложения № 1 к рабочей программе дисциплины и размещен в электронной информационно-образовательной среде Университета, доступной обучающемуся через его личный кабинет

**6 УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ  
ДИСЦИПЛИНЫ**

**6.1 Учебная литература**

<b>6.1.1 Основная литература</b>		
	Библиографическое описание	Кол-во экз. в библиотеке/ онлайн
6.1.1.1	Когденко, В. Г. Краткосрочная и долгосрочная финансовая политика : учебное пособие / В. Г. Когденко, М. В. Мельник, И. Л. Быковников. – Москва : Юнити-Дана, 2017. – 473 с. : табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=684828">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=684828</a> (дата обращения: 23.04.2024)	онлайн
6.1.1.2	Когденко, В. Г. Краткосрочная и долгосрочная финансовая политика : практикум : учебное пособие / В. Г. Когденко, М. В. Мельник. – Москва : Юнити-Дана, 2017. – 160 с. : табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=684829">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=684829</a> (дата обращения: 23.04.2024)	онлайн
<b>6.1.2 Дополнительная литература</b>		
	Библиографическое описание	Кол-во экз. в библиотеке/ онлайн
6.1.2.1	Финансовая стратегия, планирование и бюджетирование : учебное пособие : [16+] / И. А. Белолищев, И. И. Лукина, А. С. Кабирова, Д. В. Чувиллин ; Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. – 2-е изд., перераб. – Москва : Прометей, 2021. – 192 с. : ил. – Режим доступа: по подписке. – URL: <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=690627">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=690627</a> (дата обращения: 23.04.2024)	онлайн
6.1.2.2	Макарова, С. Н. Управление финансовыми рисками / С. Н. Макарова, И. С. Ферова, И. А. Янкина ; Сибирский федеральный университет. – Красноярск : Сибирский федеральный университет (СФУ), 2014. – 230 с. : табл., схем., ил. – Режим доступа: по подписке. – URL: <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=435697">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=435697</a> (дата обращения: 23.04.2024)	онлайн
6.1.2.3	Толкачева, Н. А. Краткосрочная и долгосрочная финансовая политика : учебное пособие : [16+] / Н. А. Толкачева. – Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2017. – 231 с. : ил., табл., схем. – Режим доступа: по подписке. – URL: <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=452809">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=452809</a> (дата обращения: 23.04.2024)	онлайн
<b>6.1.3 Учебно-методические разработки (в т. ч. для самостоятельной работы обучающихся)</b>		
	Библиографическое описание	Кол-во экз. в библиотеке/ онлайн/ЭИОС
6.1.3.1	Овечкина Е.П. Долгосрочная финансовая стратегия: учебно-методическое пособие для практических занятий и самостоятельных работ	рукопись
<b>6.2 Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»</b>		
6.2.1	АСУ Библиотека ЗаБИЖТ <a href="http://zabizht.ru">http://zabizht.ru</a>	
6.2.2	Электронная библиотека Университетская библиотека <a href="http://biblioclub.ru">http://biblioclub.ru</a>	
<b>6.3 Программное обеспечение и информационные справочные системы</b>		
<b>6.3.1 Базовое программное обеспечение</b>		
6.3.1.1	Microsoft Windows 7 Professional, лицензия №49156201, государственный контракт от 03.10.2011 г. № 139/53-ОАЭ-11	
6.3.1.2	Microsoft Office 2007 Standard, лицензия №45777622, государственный контракт от 10.08.2009 г. №64/17-ОА-09; Microsoft Office 2007 Standard, лицензия №44718393, государственный контракт от 18.10.2008 г. № 92/32А-08	
6.3.1.3	Яндекс. Браузер. Прикладное программное обеспечение общего назначения, Офисные приложения, лицензия – свободно распространяемое программное обеспечение по лицензии BSD License	
6.3.1.4	АСУ «Библиотека», свидетельство о государственной регистрации программы для ЭВМ № 2009611107, зарегистрировано в Реестре программ для ЭВМ 19.02.2009	№
6.3.1.5	БД АСУ «Библиотека», свидетельство о государственной регистрации программы для ЭВМ № 2009620102, зарегистрировано в Реестре программ для ЭВМ 27.02.2009	№
<b>6.3.2 Специализированное программное обеспечение</b>		
6.3.2.1	Не предусмотрено	
<b>6.3.3 Информационные справочные системы</b>		

6.3.3.1	Информационно-справочная система «Гарант»
<b>6.4 Правовые и нормативные документы</b>	
6.4.1	Не предусмотрено

<b>7 ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ УЧЕБНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ</b>	
1	Учебный и лабораторный корпуса ЗаБИЖТ ИрГУПС находятся по адресу: 672040, Забайкальский край, город Чита, улица Магистральная, дом 11
2	Учебная аудитория 2.12 для проведения лекционных и практических занятий, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованная специализированной мебелью и техническими средствами обучения (мультимедиапроектор (переносной), экран (переносной), ноутбук (переносной)), служащими для представления учебной информации большой аудитории. Для проведения занятий лекционного типа имеются учебно-наглядные пособия (презентации, плакаты), обеспечивающие тематические иллюстрации содержания дисциплины
3	Учебная аудитория 4.19 для проведения лекционных и практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованная специализированной мебелью и техническими средствами обучения (интерактивная доска, компьютер), служащими для представления учебной информации большой аудитории. Для проведения занятий лекционного типа имеются учебно-наглядные пособия (презентации, плакаты), обеспечивающие тематические иллюстрации содержания дисциплины
4	Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены специализированной мебелью и компьютерной техникой, подключенной к информационно-телекоммуникационной сети Интернет с выходом в электронную информационно-образовательную среду ЗаБИЖТ ИрГУПС. Помещения для самостоятельной работы обучающихся: – читальный зал; – 3.24, 4.15
5	Помещение 3.25 для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования. Оснащенность: компьютеры, ручной слесарный инструмент, электротехнический инструмент, принадлежности для пайки, мебель, учебно-наглядные пособия

<b>8 МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	
Вид учебной деятельности	Организация учебной деятельности обучающегося
Лекция	<p>На лекциях обучающиеся получают самые необходимые данные, во многом дополняющие и корректирующие учебники. Умение сосредоточенно слушать лекции, активно, творчески воспринимать излагаемые сведения является непременным условием их глубокого и прочного усвоения, а также развития умственных способностей.</p> <p>Лекция (от латинского «lectio» – чтение) – вид аудиторных учебных занятий. Лекция закладывает основы научных знаний в систематизированной, последовательной, обобщенной форме; раскрывает состояние и перспективы развития соответствующей области науки и техники; концентрирует внимание обучающихся на наиболее сложных, узловых вопросах; стимулирует познавательную активность обучающихся.</p> <p>Во время лекционных занятий обучающийся должен уметь сконцентрировать внимание на изучаемых проблемах и включить в работу все виды памяти: словесную, образную и моторно-двигательную. Для этого весь материал, излагаемый преподавателем, обучающемуся необходимо конспектировать. В конспект рекомендуется выписывать определения, формулировки и т.п. На полях конспекта следует пометить вопросы, выделенные обучающимся для консультации с преподавателем. Полезно составить краткий справочник, содержащий определения важнейших понятий дисциплины. К каждой лекции следует разобрать материал предыдущей лекции. Изучая материал по учебнику или конспекту лекций, следует переходить к следующему вопросу только в том случае, когда хорошо усвоен предыдущий вопрос. При этом необходимо воспроизводить на бумаге все рассуждения, как имеющиеся в учебнике или конспекте. Ряд вопросов дисциплины может быть вынесен на самостоятельное изучение. Такое задание требует оперативного выполнения. В конспекте лекций необходимо оставить место для освещения упомянутых вопросов. Обозначить вопросы, термины, материал, который вызывает трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, то необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на</p>

	практическом занятии
Практическое занятие	<p>Практическое занятие – вид аудиторных учебных занятий, целенаправленная форма организации учебного процесса, при реализации которой обучающиеся по заданию и под руководством преподавателя выполняют практические задания. Практические задания направлены на углубление научно-теоретических знаний и овладение определенными методами работы, в процессе которых вырабатываются умения и навыки выполнения тех или иных учебных действий в данной сфере науки. Практические занятия развивают научное мышление и речь, позволяют проверить знания обучающихся, выступают как средства оперативной обратной связи; цель практических занятий – углублять, расширять, детализировать знания, полученные на лекции, в обобщенной форме и содействовать выработке навыков профессиональной деятельности.</p> <p>На практических занятиях подробно рассматриваются основные вопросы дисциплины, разбираются основные типы задач, представляются доклады. К каждому практическому занятию следует заранее самостоятельно выполнить домашнее задание и выучить лекционный материал к следующей теме. Систематическое выполнение домашних заданий обязательно и является важным фактором, способствующим успешному усвоению дисциплины.</p> <p>Практическая подготовка, включаемая в практические занятия, предполагает выполнение обучающимся отдельных элементов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью и направленных на формирование умений и практических навыков</p>
Самостоятельная работа	<p>Обучение по дисциплине предусматривает активную самостоятельную работу обучающегося. В разделе 4 рабочей программы, который называется «Структура и содержание дисциплины», все часы самостоятельной работы расписаны по темам и вопросам. Обучающийся изучает учебный материал и если, несмотря на изученный материал, задания выполнить не удастся, то в обязательном порядке необходимо посетить консультацию преподавателя, ведущего практические занятия и/или консультацию лектора.</p> <p>Самостоятельная работа обучающегося является основным средством овладения учебным материалом во время, свободное от обязательных учебных занятий. Самостоятельная работа обучающегося над усвоением учебного материала может выполняться в библиотеке, аудиториях для самостоятельной работы, а также в домашних условиях. Учебный материал учебной дисциплины, предусмотренный учебным планом для усвоения обучающимся в процессе самостоятельной работы, выносится на промежуточную аттестацию наряду с учебным материалом, который разрабатывался при проведении учебных занятий.</p> <p>Содержание самостоятельной работы обучающегося определяется учебной программой дисциплины, методическими материалами, заданиями и указаниями преподавателя.</p> <p>Самостоятельная работа обучающихся осуществляется в аудиторной и внеаудиторной формах</p>
<p>Комплекс учебно-методических материалов по всем видам учебной деятельности, предусмотренным рабочей программой дисциплины, размещен в электронной информационно-образовательной среде ЗаБИЖТ ИрГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет</p>	



# **Приложение № 1 к рабочей программе**

## **ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

**для проведения текущего контроля успеваемости  
и промежуточной аттестации**

## 1. Общие положения

Фонд оценочных средств (ФОС) является составной частью нормативно-методического обеспечения системы оценки качества освоения обучающимися образовательной программы.

Фонд оценочных средств предназначен для использования обучающимися, преподавателями, администрацией Института, а также сторонними образовательными организациями для оценивания качества освоения образовательной программы и уровня сформированности компетенций у обучающихся.

Задачами ФОС являются:

- оценка достижений обучающихся в процессе изучения дисциплины;
- обеспечение соответствия результатов обучения задачам будущей профессиональной деятельности через совершенствование традиционных и внедрение инновационных методов обучения в образовательный процесс;

- самоподготовка и самоконтроль обучающихся в процессе обучения.

Фонд оценочных средств сформирован на основе ключевых принципов оценивания: валидность, надежность, объективность, эффективность.

Для оценки уровня сформированности компетенций используется трехуровневая система:

- минимальный уровень освоения, обязательный для всех обучающихся по завершению освоения образовательной программы; дает общее представление о виде деятельности, основных закономерностях функционирования объектов профессиональной деятельности, методов и алгоритмов решения практических задач;

- базовый уровень освоения, превышение минимальных характеристик сформированности компетенций; позволяет решать типовые задачи, принимать профессиональные и управленческие решения по известным алгоритмам, правилам и методикам;

- высокий уровень освоения, максимально возможная выраженность характеристик компетенций; предполагает готовность решать практические задачи повышенной сложности, нетиповые задачи, принимать профессиональные и управленческие решения в условиях неполной определенности, при недостаточном документальном, нормативном и методическом обеспечении.

## 2. Перечень компетенций, в формировании которых участвует дисциплина. Программа контрольно-оценочных мероприятий. Показатели оценивания компетенций, критерии оценки

Дисциплина «Долгосрочная финансовая стратегия» участвует в формировании компетенций:

ПК-2.3 Способен взаимодействовать с потенциальными потребителями финансовых услуг с целью выявления платежеспособного спроса и мониторинга финансовых возможностей клиента

ПК-2.5 Способен давать комплексную консультацию клиентов по основным формам финансовых услуг, включая контроль подготовки и исполнения договоров и контрактов по направлениям деятельности в области финансового консультирования

### Программа контрольно-оценочных мероприятий

### очная форма обучения

№	Наименование контрольно-оценочного мероприятия	Объект контроля (раздел/тема дисциплины)	Код индикатора достижения компетенции	Наименование оценочного средства (форма проведения*)
<b>7 семестр</b>				
1	Текущий контроль	Тема 1. Долгосрочная финансовая стратегия: сущность и этапы разработки	ПК-2.3.1	Собеседование (устно), разноуровневые задания (письменно), тестирование (компьютерные технологии)
2	Текущий контроль	Тема 2. Управление капиталом организации	ПК-2.5.1	Собеседование (устно), разноуровневые задания (письменно)
3	Текущий контроль	Тема 3. Управление дивидендной политикой организации	ПК-2.5.1	Собеседование (устно)
4	Текущий контроль	Тема 4. Теоретические основы инвестиционной деятельности	ПК-2.5.1	Собеседование (устно), разноуровневые задания (письменно)
5	Текущий контроль	Тема 5. Оценка эффективности финансовых инвестиций	ПК-2.5.1	Собеседование (устно) В рамках ПП**: разноуровневые задания (письменно)
6	Текущий контроль	Тема 6. Оценка эффективности реальных инвестиций	ПК-2.5.1	Разноуровневые задания (письменно), тестирование (компьютерные технологии)
7	Текущий контроль	Тема 7. Разработка долгосрочной финансовой стратегии	ПК-2.3.1 ПК-2.5.1	Разноуровневые задания (письменно), тестирование (компьютерные технологии)
8	Форма промежуточной аттестации	Раздел 1. Теоретические основы долгосрочной финансовой стратегии Раздел 2. Управление деятельностью организации в рамках долгосрочной финансовой стратегии Раздел 3. Разработка долгосрочной финансовой стратегии	ПК-2.3.1 ПК-2.5.1	Зачет (собеседование), зачет - тестирование (компьютерные технологии)

\*Форма проведения контрольно-оценочного мероприятия: устно, письменно, компьютерные технологии.

\*\*ПП – практическая подготовка.

### Программа контрольно-оценочных мероприятий

### очно-заочная форма обучения

№	Наименование контрольно-	Объект контроля (раздел/тема дисциплины)	Код индикатора	Наименование оценочного средства
---	--------------------------	--	----------------	----------------------------------

	оценочного мероприятия		достижения компетенции	(форма проведения*)
<b>8 семестр</b>				
1	Текущий контроль	Тема 1. Долгосрочная финансовая стратегия: сущность и этапы разработки	ПК-2.3.1	Собеседование (устно), разноуровневые задания (письменно), тестирование (компьютерные технологии)
2	Текущий контроль	Тема 2. Управление капиталом организации	ПК-2.5.1	Собеседование (устно), разноуровневые задания (письменно)
3	Текущий контроль	Тема 3. Управление дивидендной политикой организации	ПК-2.5.1	Собеседование (устно)
4	Текущий контроль	Тема 4. Теоретические основы инвестиционной деятельности	ПК-2.5.1	Собеседование (устно), разноуровневые задания (письменно)
5	Текущий контроль	Тема 5. Оценка эффективности финансовых инвестиций	ПК-2.5.1	Собеседование (устно) В рамках ПП**: разноуровневые задания (письменно)
6	Текущий контроль	Тема 6. Оценка эффективности реальных инвестиций	ПК-2.5.1	Разноуровневые задания (письменно), тестирование (компьютерные технологии)
7	Текущий контроль	Тема 7. Разработка долгосрочной финансовой стратегии	ПК-2.3.1 ПК-2.5.1	Разноуровневые задания (письменно), тестирование (компьютерные технологии)
8	Форма промежуточной аттестации	Раздел 1. Теоретические основы долгосрочной финансовой стратегии Раздел 2. Управление деятельностью организации в рамках долгосрочной финансовой стратегии Раздел 3. Разработка долгосрочной финансовой стратегии	ПК-2.3.1 ПК-2.5.1	Зачет (собеседование), зачет - тестирование (компьютерные технологии)

\*Форма проведения контрольно-оценочного мероприятия: устно, письменно, компьютерные технологии.

\*\*ПП – практическая подготовка.

### **Описание показателей и критериев оценивания компетенций.**

#### **Описание шкал оценивания**

Контроль качества освоения дисциплины включает в себя текущий контроль успеваемости и промежуточную аттестацию. Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация обучающихся проводятся в целях установления соответствия достижений обучающихся поэтапным требованиям образовательной программы к результатам обучения и формирования компетенций.

Текущий контроль успеваемости – основной вид систематической проверки знаний, умений, навыков обучающихся. Задача текущего контроля – оперативное и регулярное управление учебной деятельностью обучающихся на основе обратной связи и корректировки. Результаты оценивания учитываются в виде средней оценки при проведении промежуточной аттестации.

Для оценивания результатов обучения используется двухбалльная шкала: «зачтено», «не зачтено» и четырехбалльная оценочная шкала: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно» и «неудовлетворительно».

Перечень оценочных средств, используемых для оценивания компетенций на различных этапах их формирования, а также краткая характеристика этих средств приведены в таблице

№	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в ФОС
1	Собеседование	Средство контроля на практическом занятии, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п. Может быть использовано для оценки знаний обучающихся	Вопросы для собеседования по темам/разделам дисциплины
2	Разноуровневые задания	Различают задачи: – 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; может быть использовано для оценки знаний и умений обучающихся; – реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей; может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся; – творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения; может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Типовые разноуровневые задачи
4	Тестирование (компьютерные технологии)	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося. Может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Фонд тестовых заданий

### Промежуточная аттестация

1	Зачет	Средство, позволяющее оценить знания, умения и владения обучающегося по дисциплине. Рекомендуется для оценки знаний, умений и владений навыками обучающихся	Перечень теоретических вопросов и типовое практическое задание к зачету
2	Тест – промежуточная аттестация в форме зачета	Система автоматизированного контроля освоения компетенций (части компетенций) обучающимся по дисциплине с использованием информационно-коммуникационных технологий. Может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Фонд тестовых заданий

### Критерии и шкалы оценивания компетенций в результате изучения дисциплины при проведении промежуточной аттестации в форме зачета.

#### Шкала для оценивания уровня освоения компетенций

Шкала оценивания	Критерии оценивания	Уровень освоения компетенций
«зачтено»	Обучающийся правильно ответил на теоретические вопросы. Показал отличные знания в рамках учебного материала. Правильно выполнил практические задания. Показал отличные умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на все дополнительные вопросы	Высокий
	Обучающийся с небольшими неточностями ответил на теоретические	Базовый

	вопросы. Показал хорошие знания в рамках учебного материала. С небольшими неточностями выполнил практические задания. Показал хорошие умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на большинство дополнительных вопросов	
	Обучающийся с существенными неточностями ответил на теоретические вопросы. Показал удовлетворительные знания в рамках учебного материала. С существенными неточностями выполнил практические задания. Показал удовлетворительные умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Допустил много неточностей при ответе на дополнительные вопросы	Минимальный
«не зачтено»	Обучающийся при ответе на теоретические вопросы и при выполнении практических заданий продемонстрировал недостаточный уровень знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. При ответах на дополнительные вопросы было допущено множество неправильных ответов	Компетенции не сформированы

### Тест - промежуточная аттестация в форме зачета

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«зачтено»	Обучающийся верно ответил на 70 % и более тестовых заданий при прохождении тестирования
«не зачтено»	Обучающийся верно ответил на 69 % и менее тестовых заданий при прохождении тестирования

### Критерии и шкалы оценивания результатов обучения при проведении текущего контроля успеваемости

#### Собеседование

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«отлично»	Глубокое и прочное усвоение программного материала. Полные, последовательные, грамотные и логически излагаемые ответы при видоизменении задания. Обучающийся свободно справляется с поставленными задачами, может обосновать принятые решения, демонстрирует владение разносторонними навыками и приемами выполнения практических работ
«хорошо»	Знание программного материала, грамотное изложение, без существенных неточностей в ответе на вопрос, правильное применение теоретических знаний, владение необходимыми навыками при выполнении практических задач
«удовлетворительно»	Обучающийся демонстрирует усвоение основного материала, при ответе допускаются неточности, при ответе недостаточно правильные формулировки, нарушение последовательности в изложении программного материала, затруднения в выполнении практических заданий Слабое знание программного материала, при ответе возникают ошибки, затруднения при выполнении практических работ
«неудовлетворительно»	Не было попытки выполнить задание

#### Разноуровневые задачи

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«отлично»	Демонстрирует очень высокий/высокий уровень знаний, умений, навыков в соответствии с критериями оценивания. Все требования, предъявляемые к заданию, выполнены
«хорошо»	Демонстрирует достаточно высокий/выше среднего уровень знаний, умений, навыков в соответствии с критериями оценивания. Все требования, предъявляемые к заданию, выполнены
«удовлетворительно»	Демонстрирует средний уровень знаний, умений, навыков в соответствии с критериями оценивания. Большинство требований, предъявляемых к заданию, выполнены. Демонстрирует низкий/ниже среднего уровень знаний, умений, навыков в соответствии с критериями оценивания. Многие требования, предъявляемые к заданию, не выполнены
«неудовлетворительно»	Демонстрирует очень низкий уровень знаний, умений, навыков в соответствии с критериями оценивания. Не ответа. Не было попытки выполнить задание

### Тестирование – текущий контроль:

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«отлично»	Обучающийся верно ответил на 90 – 100 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«хорошо»	Обучающийся верно ответил на 80 – 89 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«удовлетворительно»	Обучающийся верно ответил на 70 – 79 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«неудовлетворительно»	Обучающийся верно ответил на 69 % и менее тестовых заданий при прохождении тестирования

### **3. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности**

#### **3.1 Вопросы для собеседования по темам/разделам дисциплины**

Вопросы для собеседования по темам/разделам дисциплины выложены в электронной информационно-образовательной среде ЗаБИЖТ ИрГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет.

Ниже приведены вопросы для собеседования по разделам дисциплины, предусмотренным рабочей программой дисциплины.

##### Вопросы для собеседования по разделам дисциплины

###### Тема 1. Долгосрочная финансовая стратегия: сущность и этапы разработки

1. В чем отличия долгосрочной финансовой политики, долгосрочного финансового планирования и долгосрочной финансовой стратегии?
2. Что такое долгосрочная финансовая стратегия?
3. Какие факторы деятельности организации влияют на составление долгосрочной финансовой стратегии?
4. Основная цель долгосрочной финансовой стратегии.
5. Задачи долгосрочной финансовой стратегии

###### Тема 2. Управление капиталом организации

1. В чем заключается необходимость капитала для деятельности организации?
2. Какие источники финансирования относятся к собственному капиталу организации?
3. Какие источники финансирования относятся к заемному капиталу организации?
4. В чем основные преимущества и недостатки использования собственного капитала организации?
5. В чем основные преимущества и недостатки использования заемного капитала организации?

###### Тема 3. Управление дивидендной политикой организации

1. Понятие и сущность дивидендной политики.
2. Этапы разработки дивидендной политики.
3. Факторы, влияющие на разработку и реализацию дивидендной политики
4. Субъекты дивидендной политики
5. Теория иррелевантности дивидендной политики

###### Тема 4. Теоретические основы инвестиционной деятельности

1. Понятие и сущность инвестиций.
2. Виды инвестиций.
3. Функции инвестиций.

###### Тема 5. Оценка эффективности финансовых инвестиций

1. Сущность инвестиционной деятельности.
2. Субъекты инвестиционной деятельности.

#### **3.2 Типовые разноуровневые задачи (в рамках практической подготовки)**

Разноуровневые задачи выложены в электронной информационно-образовательной среде ЗаБИЖТ ИрГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет.

Ниже приведен образец разноуровневой задачи по теме, предусмотренной рабочей программой дисциплины.

Образец разноуровневой задачи  
по теме «Теоретические основы инвестиционной деятельности»



Задание.

На основании данных о деятельности организации необходимо:

- проанализировать денежные потоки от инвестиционной деятельности
- проанализировать инвестиционные потоки по объектам инвестирования (реальные и финансовые)
- сделать выводы на основании проведенного анализа.

Показатель	1 период	2 период	3 период
Платежи по инвестиционной деятельности			
Поступления от инвестиционной деятельности			
Сальдо денежных потоков по инвестиционной деятельности			
Совокупный денежный поток организации			

Показатель	1 период	2 период	3 период
Платежи по реальным инвестициям			
Платежи по финансовым инвестициям			
Поступления от реальных инвестиций			
Поступления от финансовых инвестиций			
Сальдо денежных потоков по реальным инвестициям			
Сальдо денежных потоков по финансовым инвестициям			

Образец разноуровневой задачи,  
выполняемой в рамках практической подготовки  
по теме «Оценка эффективности финансовых инвестиций»

Учитывая данные о деятельности исследуемой организации, определить возможные направления портфельного инвестирования. Необходимо:

- выбрать десять публичных акционерных обществ, в акции которых организация может вложить средства;
- определить доходность и риск сформированного инвестиционного портфеля (установить равные доли ценных бумаг в инвестиционном портфеле);
- определить эффективность инвестиционного портфеля при помощи коэффициента Шарпа;
- провести диверсификацию инвестиционного портфеля: по критерию доходности; по критерию риска. На основании этого определить оптимальные доли входящих в портфель ценных бумаг (при необходимости исключить неподходящие ценные бумаги);
- определить эффективность вновь сформированного инвестиционного портфеля при помощи коэффициента Шарпа.

Образец разноуровневой задачи  
по теме «Оценка эффективности реальных инвестиций»

Используя данные о деятельности исследуемой организации определить:

- возможное направление реального инвестирования в собственную деятельность (реинвестирования);
- положительные стороны реализации данного направления инвестирования.

В соответствии с выбранным направлением составить типовой инвестиционный проект для исследуемой организации. В инвестиционном проекте должны быть представлены следующие параметры (использовать примерные данные):

- срок реализации проекта;
- сумма необходимых инвестиций;

- годовой доход от реализации инвестиционного проекта;
- текущие расходы на реализацию инвестиционного проекта;
- ставка дисконтирования.

Рассчитать основные параметры инвестиционного проекта:

- чистая приведенная стоимость проекта;
- норма доходности.

Осуществить анализ рисков инвестиционного проекта с использованием метода сценариев развития.

### 3.3 Типовые контрольные задания для проведения тестирования

Фонд тестовых заданий по дисциплине содержит тестовые задания, распределенные по разделам и темам, с указанием их количества и типа.

#### Структура фонда тестовых материалов по дисциплине «Долгосрочная финансовая стратегия»

Индикатор достижения компетенции	Тема разделов соответствии с РПД	Характеристика ТЗ	Количество тестовых заданий, типы ТЗ
ПК-2.3.1 Знает методику и умеет определять условия сотрудничества, подписание документов о сотрудничестве с потребителями финансовых услуг	Тема 1. Долгосрочная финансовая стратегия: сущность и этапы разработки	Знание	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Умение	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
	Тема 7. Разработка долгосрочной финансовой стратегии	Знание	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Умение	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
ПК-2.5.1 Проводит проверку и подготовку документов, участвующих в финансовых операциях	Тема 2. Управление капиталом организации	Знание	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Умение	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
	Тема 3. Управление дивидендной политикой организации	Знание	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Умение	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
	Тема 4. Теоретические основы инвестиционной деятельности	Знание	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Умение	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
	Тема 5. Оценка эффективности финансовых инвестиций	Знание	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Умение	2 – ОТЗ 2 – ЗТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 0 – ЗТЗ
	Тема 6. Оценка эффективности	Знание	1 – ОТЗ

	реальных инвестиций		2 – 3ТЗ
		Умение	1 – ОТЗ 2 – 3ТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 1 – 3ТЗ
	Тема 7. Разработка долгосрочной финансовой стратегии	Знание	1 – ОТЗ 2 – 3ТЗ
		Умение	2 – ОТЗ 2 – 3ТЗ
		Действие	2 – ОТЗ 2 – 3ТЗ
Автор Овечкина Е.П.	Итого	90: 45 – ОТЗ 45 – 3ТЗ	

Полный комплект ФТЗ хранится в электронной информационно-образовательной среде ИрГУПС и обучающийся имеет возможность ознакомиться с демонстрационным вариантом ФТЗ.

Ниже приведен образец типового варианта итогового теста, предусмотренного рабочей программой дисциплины.

Образец типового варианта итогового теста,  
предусмотренного рабочей программой дисциплины

1. Субъекты долгосрочной финансовой политики (выбрать несколько вариантов):

- А) директор
- Б) финансовый директор
- В) финансовый аналитик
- Г) бухгалтер

2. Оптимальная структура капитала определяется при помощи:

- А) максимизации прибыли на одну акцию
- Б) увеличения базовой прибыли
- В) расчета средневзвешенной стоимости капитала

3. <:.....> – экономический или социальный проект, основанный на инвестициях.

4. Краткосрочными считаются инвестиции на период <:.....>.

5. Нестабильный показатель дивидендов на одну акцию характерен для следующей методики дивидендных выплат:

- А) выплата дивидендов акциями
- Б) выплата по остаточному принципу
- В) выплата гарантированного минимума и экстра дивидендов
- Г) фиксированные дивидендные выплаты
- Д) постоянное процентное распределение прибыли

6. При использовании метода оценки эффективности инвестиций по норме прибыли на капитал под доходом понимают:

- А) сумму прибыли и амортизации;
- Б) общую сумму прибыли;
- В) чистый доход.

7. Лизинг относится к <:.....> источникам финансирования

8. Затраты компании, связанные с осуществлением капитальных вложений – это <:.....:> затраты.

9. Что из перечисленного не может входить в портфель инвестиций?

- А) Ценные бумаги
- Б) Паи пифов
- В) Депозит
- Г) Кредит

10. Что из перечисленного является примером товарных денег?

- А) Серебряные монеты
- Б) Корова в Древней Греции
- В) Банкнота
- Г) Ценная бумага
- Д) Счёт в коммерческом банке

11. Удостоверение права на имущество – это <:.....:>.

12. Ценная бумага, закрепляющая право её владельца на часть собственности в предприятии – это <:.....:>.

13. Рынок, на котором осуществляется купля-продажа ценных бумаг – это <:.....:>.

14. Что из перечисленного не относится к таким профессиональным участникам фондового рынка, как к посредникам?

- А) Брокеры
- Б) Дилеры
- В) Управляющие
- Г) Клиринговая палата

15. Посредник между клиентом банка и фондовым рынком, где продаются ценные бумаги, - это <:.....:>.

16. Кредитная организация, которая на основе специального разрешения (лицензии) Центрального банка осуществляет банковские операции, — это <:.....:>.

17. Вставьте буквы ответа в соответствующие столбцы:

Характеристики способности платёжеспособности заёмщика и ипотеки:

- А) Надёжность и размер доходов
- Б) Залоговая цена обеспечения
- В) История получения и возвратов кредитов
- Г) Использование баз данных бюро кредитных историй коммерческих организаций
- Д) Расчет коэффициента надёжности заёмщика
- Е) Выдача суммы кредита, не превышающей залоговую цену недвижимости.

Оценка уровня доходов	Анализ кредитной истории	Оценка обеспечения

18. Укажите последовательность этапов банковского кредитования:

1	кредитный мониторинг
2	оценка кредитоспособности клиента
3	подготовка и заключение кредитного договора

4	рассмотрение кредитной заявки;
5	предоставление ссуды;
6	возврат кредита, прекращение действия кредитного договора

### 3.4 Перечень теоретических вопросов к зачету (для оценки знаний)

#### **Раздел 1. Теоретические основы долгосрочной финансовой стратегии**

- 1.1. В чем отличия долгосрочной финансовой политики, долгосрочного финансового планирования и долгосрочной финансовой стратегии?
- 1.2. Что такое долгосрочная финансовая стратегия?
- 1.3. Каким принципам должна отвечать долгосрочная финансовая стратегия?
- 1.4. Основная цель долгосрочной финансовой стратегии.
- 1.5. В чем заключаются задачи долгосрочной финансовой стратегии?
- 1.6. Какие факторы деятельности организации влияют на составление долгосрочной финансовой стратегии?
- 1.7. Субъекты и объекты долгосрочной финансовой стратегии.
- 1.8. Роль долгосрочной финансовой стратегии для деятельности организации.
- 1.9. Необходимость сбора информации для разработки долгосрочной финансовой стратегии.
- 1.10. Различные группы информации, необходимые для разработки долгосрочной финансовой стратегии.

#### **Раздел 2. Разработка долгосрочной финансовой стратегии**

- 2.1. В чем заключается необходимость капитала для деятельности организации?
- 2.2. Какие источники финансирования относятся к собственному капиталу организации?
- 2.3. Какие источники финансирования относятся к заемному капиталу организации?
- 2.4. В чем основные преимущества и недостатки использования собственного капитала организации?
- 2.5. В чем основные преимущества и недостатки использования заемного капитала организации?
- 2.6. В чем заключаются основные функции первичного публичного размещения акций?
- 2.7. Этапы осуществления первичного публичного размещения акций.
- 2.8. Основные положения традиционной теории капитала.
- 2.9. Основные положения современной теории капитала.
- 2.10. Основные положения компромиссной теории капитала.
- 2.11. Что такое инвестиции и зачем они необходимы организации?
- 2.12. В чем разница между реальными и финансовыми инвестициями?
- 2.13. Сущность инвестиционного проекта и стадии его реализации.
- 2.14. Сущность капитальных вложений.
- 2.15. Инвестиционная стратегия и ее роль в деятельности организации.
- 2.16. Этапы разработки инвестиционной стратегии.
- 2.17. Зачем организации управлять инвестиционной привлекательностью?
- 2.18. Методы оценки реальных инвестиций.
- 2.19. Методы оценки инвестиционного портфеля организации.
- 2.20. Роль инвестиций и инвестиционной деятельности в развитии организации.
- 2.21. Что такое дивиденды и зачем они необходимы организации?
- 2.22. Суть дивидендной политики.
- 2.23. Теоретические подходы к формированию дивидендной политики.
- 2.24. Характеристика методики «Постоянное процентное распределение прибыли».
- 2.25. Характеристика методики «Фиксированные дивидендные выплаты».
- 2.26. Характеристика методики «Выплата гарантированного минимума и экстрадивидендов».
- 2.27. Характеристика методики «Выплата дивидендов по остаточному принципу».
- 2.28. Характеристика методики «Постоянное возрастание размера дивидендов».

- 2.29. Характеристика методики «Выплата дивидендов акциями».
- 2.30. Какими основными показателями характеризуется дивидендная политика организации?
- 2.31. Основные виды долгосрочной финансовой стратегии.
- 2.32. В соответствии с чем разрабатывается долгосрочная финансовая стратегия?
- 2.33. Что входит в долгосрочную финансовую стратегию?
- 2.34. Этапы разработки финансовой стратегии.
- 2.35. Оценка долгосрочной финансовой стратегии.
- 2.36. Методика разработки долгосрочной финансовой стратегии, разработанная з. Аминовой.
- 2.37. Методика разработки долгосрочной финансовой стратегии по матрице ADL.
- 2.38. Методика разработки долгосрочной финансовой стратегии, разработанная И.А. Бланком.
- 2.39. Методика разработки долгосрочной финансовой стратегии, разработанная Т.В. Генибергом, Н.А. Ивановой, О.В. Поляковой
- 2.40. Основные достоинства и преимущества каждой методики.

### 3.5 Типовое практическое задание к зачету (для оценки умений)

Распределение практических заданий к зачету находится в закрытом для обучающихся доступе. Разработанный комплект типовых практических заданий к зачету не выставляется в электронную информационно-образовательную среду ЗаБИЖТ ИрГУПС, а хранится на кафедре-разработчике в составе ФОС по дисциплине.

Ниже приведен образец типового практического задания к зачету.

#### Образец типового практического задания к зачету

**На основании представленных данных рассчитайте:**

Показатель	Значение
Уставный капитал	100 млн. руб.
Резервный капитал	20 млн. руб.
Нераспределенная прибыль	55 млн. руб.
Долгосрочные кредиты (9%)	45 млн. руб.
Краткосрочные кредиты (12%)	35 млн. руб.
Кредиторская задолженность	40 млн. руб.
Облигационный займ (срок обращения 2 года, купонный доход 5%, номинал облигации 2000, затраты на выпуск 300)	2 млн. руб.
Лизинг (8%)	10 млн. руб.
Увеличение рыночной доходности	2%
Коэффициент бетта	0,5
Безрисковая доходность	9%
Цена акции	150 руб.
Чистая прибыль	45 млн. руб.
На реинвестирование	17 млн. руб.
На увеличение резервного капитала	3 млн. руб.
Первоначальные инвестиции	5 млн. руб.
Ежегодные доходы от реализации инвестиций	800 тыс. руб.
Ставка дисконтирования	11%
Функционирование инвестиционного проекта	8 лет
Дополнительные затраты на функционирование инвестиционного проекта	300 тыс. руб.

Коэффициент дивидендных выплат \_\_\_\_\_

Финансовый рычаг \_\_\_\_\_

Стоимость привлечения банковского кредита \_\_\_\_\_

Чистую приведенную стоимость инвестиций \_\_\_\_\_

Индекс доходности \_\_\_\_\_

Дивидендную доходность \_\_\_\_\_

### 3.6 Типовое практическое задание к зачету (для оценки навыков и (или) опыта деятельности)

Распределение практических заданий к зачету находится в закрытом для обучающихся доступе. Разработанный комплект типовых практических заданий к зачету не выставляется в электронную информационно-образовательную среду ЗаБИЖТ ИрГУПС, а хранится на кафедре-разработчике в составе ФОС по дисциплине.

Ниже приведен образец типового практического задания к зачету.

#### Образец типового практического задания к зачету

Анализ внешней среды организации для разработки долгосрочной финансовой стратегии  
Используя различные источники информации, проанализировать представленные показатели, необходимые для разработки долгосрочной финансовой стратегии. На основании анализа сформировать выводы.

Показатели, характеризующие общеэкономическое развитие страны

Показатель	2020	2021	2022
ВВП			
Денежные доходы населения			
Объем вкладов			
Инфляция			
Ключевая ставка			
Цена на нефть			

Показатели, характеризующие конъюнктуру финансового рынка

Показатель	2020	2021	2022
Индекс ММВБ			
Ставка ОФЗ			
Цена золота			
Средневзвешенная ставка по кредитам			
Средневзвешенная ставка по депозитам			
Средневзвешенный курс доллара			
Средневзвешенный курс евро			

Показатели деятельности организации

Показатель	2020	2021	2022
Котировка акций			
Капитализация			
Чистая прибыль			
Выручка			

#### **4. Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

В таблице приведены описания процедур проведения контрольно-оценочных мероприятий и процедур оценивания результатов обучения с помощью оценочных средств в соответствии с рабочей программой дисциплины.

Наименование оценочного средства	Описания процедуры проведения контрольно-оценочного мероприятия и процедуры оценивания результатов обучения
Собеседование	Собеседование, предусмотренное рабочей программой дисциплины, проводится на практическом занятии. Преподаватель на практическом занятии, предшествующем занятию проведения контроля, доводит до обучающихся тему, вопросы для подготовки к собеседованию. Результаты собеседования преподаватель доводит до обучающихся сразу после завершения собеседования
Разноуровневые задачи	Выполнение разноуровневых задач, предусмотренных рабочей программой дисциплины, проводятся во время практических занятий. Во время выполнения заданий разрешается пользоваться учебниками, справочниками, конспектами лекций, тетрадями для практических занятий
Тестирование(компьютерные технологии)	Тестирование проводится по результатам освоения тем или разделов дисциплины или по окончании ее изучения во время практических занятий. Во время проведения тестирования пользоваться учебниками, справочниками, конспектами лекций, тетрадями для практических занятий не разрешено. Преподаватель на практическом занятии, предшествующем занятию проведения теста, доводит до обучающихся: темы, количество заданий в тесте, время выполнения. Результаты тестирования видны обучающемуся на компьютере сразу после прохождения теста

Для организации и проведения промежуточной аттестации составляются типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы.

Перечень теоретических вопросов и типовые практические задания разного уровня сложности для проведения промежуточной аттестации обучающиеся получают в начале семестра через электронную информационно-образовательную среду ЗаБИЖТ ИрГУПС (личный кабинет обучающегося).

#### **Описание процедур проведения промежуточной аттестации в форме зачета и оценивания результатов обучения**

При проведении промежуточной аттестации в форме зачета преподаватель может воспользоваться результатами текущего контроля успеваемости в течение семестра. С целью использования результатов текущего контроля успеваемости, преподаватель подсчитывает среднюю оценку уровня сформированности компетенций обучающегося (сумма оценок, полученных обучающимся, делится на число оценок).

#### **Шкала и критерии оценивания уровня сформированности компетенций в результате изучения дисциплины при проведении промежуточной аттестации в форме зачета по результатам текущего контроля (без дополнительного аттестационного испытания)**

Средняя оценка уровня сформированности компетенций по результатам текущего контроля	Шкала оценивания
Оценка не менее 3,0 и нет ни одной неудовлетворительной оценки по	«зачтено»



текущему контролю	
Оценка менее 3,0 или получена хотя бы одна неудовлетворительная оценка по текущему контролю	«не зачтено»

Если оценка уровня сформированности компетенций обучающегося не соответствует критериям получения зачета без дополнительного аттестационного испытания, то промежуточная аттестация в форме зачета проводится в форме собеседования по перечню теоретических вопросов и типовых практических задач (не более двух теоретических и двух практических). Промежуточная аттестация в форме зачета с проведением аттестационного испытания в форме собеседования проходит на последнем занятии по дисциплине.

При проведении промежуточной аттестации в форме компьютерного тестирования вариант тестового задания формируется из ФТЗ по дисциплине случайным образом, но с условием: 50 % заданий должны быть заданиями открытого типа и 50 % заданий – закрытого типа.