

Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

Направление подготовки: 38.03.01 Экономика

Направленность (профиль) программы: «Финансы и кредит»

Дисциплина: Бизнес-планирование

1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

При проведении текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине «Бизнес-планирование» у обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, основная образовательная программа «Экономика», направленность (профиль) программы: «Финансы и кредит», оцениваются компетенции, формирующиеся в процессе освоения образовательной программы.

Выпускник программы должен обладать следующими компетенциями*:

– способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (ПК-3);

– способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений (ПК-5);

– способность организовать деятельность малой группы, созданной для реализации конкретного экономического проекта (ПК-9).

*Примечание: Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования по направлению подготовки 38.03.01 Экономика.

2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Описание показателей оценивания компетенций на различных этапах их формирования осуществляется в соответствии с основной профессиональной образовательной программой вуза. В качестве показателей рассматриваются результаты освоения дисциплины, выраженные через знания, умения и владения (таблица 1).

В таблице 2 приводится шкала оценивания компетенций на различных этапах их формирования с указанием критериев их оценивания. Во втором столбце таблицы приводится шкала оценивания компетенций на различных этапах их формирования в соответствии с обозначенным критерием.

Таблица 1 – Описание показателей оценивания компетенций на различных этапах их формирования с точки зрения результатов освоения дисциплины.

Наименования компетенций	Этапы формирования и описание показателей оценивания
<p>ФГОС*</p> <p>Выпускник программы должен обладать следующими компетенциями:</p>	
<p>- способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (ПК-3)</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - методы планирования деятельности организации и обоснования управленческих решений на основе данных финансовой отчетности, <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - производить расчеты показателей, необходимые для разработки бизнес-плана, основываясь на данных финансовой отчетности, <p>Владеть навыками:</p> <ul style="list-style-type: none"> - инструментами отбора типовых методик финансового планирования и прогнозирования для применения в ходе разработки финансового раздела бизнес-плана,
<p>- способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений (ПК-5)</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - состав форм финансовой отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств, <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - анализировать и применять финансовую информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. для целей при разработке финансового раздела бизнес-плана, <p>Владеть навыками:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками применения различных инструментов аналитической обработки финансовой информации при разработке финансового раздела бизнес-плана;
<p>способность организовать деятельность малой группы, созданной для реализации конкретного экономического проекта (ПК-9)</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - технологии и методы реализации экономического проекта <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - определить систему целей малой группы (прежде всего – специалистов финансовых служб), сформировать стратегию и тактику их

Наименования компетенций	Этапы формирования и описание показателей оценивания
ФГОС*	
Выпускник программы должен обладать следующими компетенциями:	
	реализации; Владеть навыками: - навыками координации деятельности участников процесса разработки и реализации бизнес-плана (в особенности – в сфере реализации финансовых параметров обоснованного в бизнес-плане проекта).

Таблица 2 – Критерии и шкала оценивания компетенций на различных этапах их формирования.

Критерии оценивания компетенций	Шкала оценивания
<p>Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент обладает необходимой системой знаний и владеет некоторыми умениями по дисциплине, способен понимать и интерпретировать освоенную информацию, что позволит ему в дальнейшем развить такие качества умственной деятельности, как глубина, гибкость, критичность, доказательность, эвристичность.</p> <p>Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент обладает необходимой системой знаний теоретических основ бизнес-планирования в целом, а также в части финансового планирования, владеет некоторыми умениями анализа системы планирования, что позволит ему в дальнейшем развить практические умения в данном направлении профессиональной деятельности.</p>	Пороговый (обязательный)
<p>Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент продемонстрировал глубокие прочные знания и развитые практические умения и навыки, может сравнивать, оценивать и выбирать методы решения заданий, работать целенаправленно, используя связанные между собой формы представления информации.</p> <p>Достигнутый уровень оценки результатов обучения показывает, что студент продемонстрировал знания бизнес-планирования в целом, а также в части реализации финансовой политики в рамках бизнес-плана, практические умения и навыки анализа и исследований при разработке различных разделов бизнес-плана на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы.</p>	Повышенный

Критерии оценивания компетенций	Шкала оценивания
<p>Достигнутый уровень оценки результатов обучения свидетельствует о том, что студент способен обобщать и оценивать информацию, полученную на основе исследования нестандартной ситуации; использовать сведения из различных источников, успешно соотнося их с предложенной ситуацией.</p> <p>Достигнутый уровень оценки результатов обучения свидетельствует о том, что у студента сформированы системные знания в области бизнес-планирования, в том числе необходимые для решения конкретных задач в части реализации финансовой политики, связанной с обоснованием и управлением процессами реализации инвестиционного проекта; практические умения и навыки анализа и интерпретации информации, содержащейся в плановых документах и отчетности организаций различных правовых форм, публично-правовых образований, а также использования данных финансового учета, отчетности для принятия управленческих решений в ходе разработки бизнес-плана, в особенности – финансового раздела. Студент способен систематизировать и обобщать информацию по вопросам анализа, планирования и контроля, обосновывать выбор метода управления для решения задач в области профессиональной деятельности.</p>	Продвинутый

3. Оценочные средства для проведения текущего контроля освоения дисциплины

Вопросы для самоконтроля и подготовки к текущему контролю методом опроса

Тема 1. Основы управления инвестиционными проектами. Место и роль бизнес-плана в управлении экономической деятельностью предприятия.

1. Дайте определение инвестиций и инвестиционного проекта.
2. В чем цель прединвестиционных исследований в разработке бизнес-плана?
3. Назовите стадии подготовки инвестиционного проекта.
4. Какое место занимает бизнес-план в общей системе управления предприятием и в системе планирования в частности?
5. Назовите задачи финансовых служб в управлении инвестиционным проектом.

Тема 2. Структура бизнес-плана, цели и задачи его разработки.

1. Какова основная цель разработки бизнес-плана инвестиционного проекта?

2. Перечислите основные функции (задачи) бизнес-плана.

3. Назовите специфику задач бизнес-плана для конкретных условий реализации инвестиционного проекта (вновь создаваемое и действующее предприятие, проекты различной отраслевой направленности).

4. Раскройте содержание целей и задач разработки и мониторинга реализации финансовой и кредитной политики в рамках бизнес-плана.

Тема 3. Информационное обеспечение разработки бизнес-плана в современных российских условиях.

1. Назовите основных пользователей информации, содержащейся в бизнес-плане.

2. Какие группы исходных данных необходимы для разработки бизнес-плана инвестиционного проекта?

3. Назовите основные возможные источники информации для разработки отдельных разделов бизнес-плана (маркетинговый, производственный, организационно-юридический, финансовый).

4. Каковы достоинства и недостатки следующих источников информации для разработки бизнес-плана: внешние (официальные отчеты предприятий, статические данные, информация с Интернет-сайтов) и внутренние (управленческие)?

5. Какова специфика формирования информационной базы разработки бизнес-плана инвестиционного проекта в современных российских условиях?

6. Что входит в состав форм финансовой отчетности, применяемых при разработке бизнес-плана?

7. Перечислите методы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств.

8. Определите возможности использования сведений, полученных в ходе анализа и интерпретации бухгалтерской информации для принятия управленческих решений, в том числе в рамках реализации бизнес-плана.

Тема 4. Ключевые аспекты основных разделов бизнес-плана.

1. Перечислите разделы стандартного бизнес-плана инвестиционного проекта.

2. Какова примерная последовательность разработки бизнес-плана?

3. Как осуществляется практическое сопровождение (мониторинг) реализации бизнес-плана?

4. Назовите главные аспекты основных разделов бизнес-плана инвестиционного проекта.

5. В чем заключается специфика отдельных разделов бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.)?

6. Перечислите особенности применения данных финансовой отчетности в основных разделах бизнес-плана.

7. Дайте характеристику необходимых для составления экономического раздела бизнес-плана расчетов и методов их обоснования.

8. Назовите возможные инструменты представления результатов работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (используйте при ответе на вопрос знания возможных методов презентации руководству результатов аналитической работы).

Тема 5. Маркетинговый раздел бизнес-плана.

1. В чем состоит цель разработки маркетингового раздела бизнес-плана?
2. Как оценивается уровень конкурентоспособности товара в рамках маркетингового раздела?
3. Охарактеризуйте основные типы ценовой стратегии.
4. Перечислите каналы сбыта.
5. Как проводится исследование реальных и потенциальных конкурентов в ходе разработки бизнес-плана?
6. Как определяется объем спроса на товар (услугу) в рамках разработки бизнес-плана?
7. Какие основные данные финансовой отчетности применяются в маркетинговом разделе бизнес-плана?

Тема 6. Производственный раздел бизнес-плана.

1. В чем основная цель производственного раздела бизнес-плана?
2. Назовите основные критерии выбора технологии, оборудования и площадей в рамках разработки производственного раздела бизнес-плана.
3. Что такое производственная программа и производственная мощность? Каковы методы их определения и обоснования?
4. Назовите основные характеристики системы материально-технического обеспечения реализации бизнес-плана.
5. Как производится расчет потребности в трудовых ресурсах?
6. Назовите возможные методы расчета себестоимости единицы продукции в рамках бизнес-плана.
7. Какие основные данные финансовой отчетности применяются в производственном разделе бизнес-плана?

Тема 7. Организационно-юридический раздел бизнес-плана.

1. Назовите общие принципы управления инвестиционным проектом.
2. Назовите основные организационно-правовой формы реализации проекта?
3. Какие критерии определяют выбор организационно-правовой формы реализации проекта?
4. Назовите основные юридические аспекты, определяемые в рамках бизнес-плана инвестиционного проекта.
5. Перечислите организационные процедуры, необходимые при разработке финансового раздела бизнес-плана.

6. Опишите организационные процедуры, необходимые для эффективной деятельности малой группы (в состав которой входит сотрудник финансовой службы), созданной для реализации конкретного экономического проекта.

Тема 8. Финансовый раздел бизнес-плана.

1. Каковы структура и задачи финансового раздела бизнес-плана?
2. Как производится оценка ликвидности проекта?
3. Что такое концепция денежных потоков и дисконтирование?
4. Каковы основные критерии оценки экономической эффективности инвестиций в проект?
5. Что входит в состав базовых форм финансовой оценки бизнес-плана?
6. Как осуществить учет фактора неопределенности и оценить риск инвестирования в проект?
7. Перечислите состав и раскройте содержание форм финансовой отчетности необходимых для разработки финансового раздела.

Тема 9. Международные стандарты оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов. Сравнительная оценка и отбор инвестиционных проектов на базе современных программных продуктов.

1. Перечислите основные принципы оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанные UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию).
2. Назовите известные Вам программные продукты, предназначенные для оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов.
3. Какие формы финансовой отчетности применяются в современных программных продуктах в ходе разработки бизнес-плана?

Тема 10. Специфика разработки и реализации инвестиционных проектов, реализуемых на действующем предприятии. Анализ типичных ошибок, возникающих в процессе разработки и реализации бизнес-планов инвестиционных проектов.

1. Определите разницу в целях, условиях и потенциальных результатах инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.
2. Перечислите специфические методы, используемые в ходе оценки инвестиционных проектов, реализуемых на действующем предприятии.
3. Приведите примеры типичных ошибок, связанных с разработкой бизнес-планов инвестиционного проекта.
4. Какие способы минимизации типичных ошибок, связанных с бизнес-планированием в целом, с предпроектными исследованиями, с методикой расчета отдельных оценочных критериев, в особенности при планировании и обосновании финансовых параметров проекта Вам известны?

Задания по контрольной работе для текущего контроля, указания по ее выполнению.

Контрольная работа по дисциплине «Бизнес-планирование» предполагает разработку макетного (сокращенного) варианта бизнес-плана. Контрольная работа должна соответствовать принятым в институте «Правилам выполнения письменных работ», в том числе требованиям к оригинальности таких работ.

Контрольная работа считается сданной, если Вы выполнили все задания в рамках обоснования проекта. При этом ответ на каждый вопрос должен быть четким и конкретным, а также содержать обоснованное мнение об особенностях реализации предложенного в Вашем варианте проекта в современных условиях. Для Вашего удобства в приведенных ниже методических указаниях приведены рекомендации и примеры ответов на вопросы контрольной работы.

Каждый вариант контрольной работы содержит наименование сферы деятельности (отрасли), в рамках которой может быть реализован Ваш проект. Кроме того, предлагается вариант (№ 11) со свободным выбором.

Номер варианта контрольной работы Вы выбираете в соответствии с последней цифрой Вашей зачетной книжки. При этом, Вы можете разработать собственный вариант проекта (вариант 11), руководствуясь методическими рекомендациями.

Объем работы должен быть не менее 10 и не более 20 страниц.

Методические указания по выполнению контрольной работы

1. Цели проекта

Цели проекта должны отражать конкретные направления деятельности в рамках реализации проекта.

Основными целями могут быть (в скобках указаны конкретные показатели, которые могут стать ориентиром достижения цели):

- завоевание рынка (рост доли рынка, оборота, повышение значимости товара, охват новых рынков);
- рост рентабельности (прибыль, рентабельность капитала);
- финансовая устойчивость (кредитоспособность, ликвидность, уровень самофинансирования, структура капитала);
- социальные цели (повышение уровня мотивации персонала, организация дополнительных рабочих мест);
- улучшение имиджа предприятия на рынке города, района, области;
- рост эффективности использования ресурсов предприятия (основных фондов, оборотных средств, финансовых ресурсов);
- улучшение качества продукции (расширение ассортимента, внедрение новой продукции);
- улучшение качества работы с потребителями (увеличение скорости обслуживания, снижение количества жалоб).

Необходимо помнить, что чем четче сформулированы цели бизнес-плана в рамках количества, места и времени, тем конкретнее может быть разработана стратегия их достижения.

ПРИМЕР:

- предложить транспортные услуги высшего класса исключительно на основе использования грузовиков фирмы «Чемпион»;
- за два года стать лидером в своем деле, войти в состав лучших транспортных предприятий региона;
- обеспечить 40% прибыли с вложенного капитала;
- за три года расширить масштабы бизнеса и увеличить количество грузовиков с двух до двадцати.

2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

При ответе на данный вопрос необходимо четко определить виды продукции и объем реализации (в натуральном и стоимостном выражении). Рекомендуется поквартальная разбивка плана продаж, при необходимости учтите сезонный характер бизнеса.

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?

В рамках предложенного задания рекомендуется ориентироваться на описание типов стратегий, представленных в таблице 1.

Таблица 1 - Стратегия роста бизнеса

Типы стратегий			
Стратегии роста			Стратегия сокращения
Интенсивный (концентрированный) рост	Интегрированный рост	Диверсифицированный рост	
Рост объемов выпуска продукции при существующих производственных мощностях (по номенклатуре выпускаемой продукции)	Интеграция с другими элементами маркетинговой системы отрасли (по основной деятельности предприятия)	Интеграция с другими элементами маркетинга других отраслей	Стратегия ликвидации
Внедрение в структуру рынка (по существующим товарам для существующих рынков)	Регрессивная интеграция (усиление влияния на поставщиков и контроль)	Концентрическая диверсификация (пополнение ассортимента изделиями однородными с товарами предприятия)	Стратегия сиюминутного успеха
Расширение границ рынка (по существующим товарам для новых рынков)	Прогрессивная интеграция (усиление влияния и контроль за системой распределения)	Горизонтальная диверсификация (пополнение ассортимента товарами, не похожими на товары, выпускаемые предприятием, но интересными для существующих рынков)	Стратегия сокращения расходов
Совершенствование товара (возможные модификации и новые товары для существующих рынков)	Горизонтальная интеграция (усиление влияния или контроль предприятий)	Конгломератная диверсификация (пополнение ассортимента товарами, не имеющими отношения ни	Стратегия сокращения

щих рынков)		к применяемой предпри- тием технологии, ни к его существующим товарам и рынкам)	
-------------	--	--	--

ПРИМЕР:

Возможные стратегии роста городского парка отдыха:

1. интенсивный рост – внедрение в структуру рынка за счет использования эффективных средств продвижения;
2. диверсификационный рост: концентрическая диверсификация за счет приобретения новых аттракционов.

4. Титульный лист бизнес-плана.

Титульный лист бизнес-плана должен быть лаконичным и привлекательным, не содержать излишних подробностей.

В качестве ПРИМЕРА рекомендуется использовать следующую форму титульного листа (рис.1):

<p>Предприятие Адрес, телефон, факс, электронный адрес</p>	
<p><i>Строго конфиденциально</i> <i>Информация, содержащаяся в бизнес-плане,</i> <i>является собственностью его разработчиков</i></p>	
<p>БИЗНЕС-ПЛАН (Краткое название проекта – до 20 – 30 знаков)</p>	
Руководитель предприятия:	<u>(Фамилия, имя, отчество, телефон)</u>
Проект подготовил:	<u>(Фамилия, имя, отчество, телефон)</u>
Дата начала реализации проекта:	

Срок реализации проекта:	

Дата составления проекта:	

Рисунок 1 Образец оформления титульного листа бизнес-плана

5. Составление инвестиционного плана.

Потребность в инвестициях с указанием возможных источников их покрытия рекомендуется оформить в виде таблицы 2.

Таблица 2 - Потребность в инвестициях и источники их финансирования

Наименование показателя	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	Итого за год
<u>Потребность в инвестициях, всего</u> в том числе: - приобретение (строительство, аренда) необходимых площадей - закуп оборудования - затраты на рекламу - обучение персонала - другие					
<u>Источники финансирования, всего</u> в том числе: - собственные - привлеченные, из них: - <i>дать расшифровку</i>					

Следует помнить, что объекты инвестиций можно классифицировать как:

1. материальные (земельные участки, средства производства, запасы и прочие);
2. нематериальные (исследования и разработки, реклама, обучение персонала, прочие).

В качестве источников финансовых инвестиций могут использоваться:

1. внутренние источники (накопленная прибыль);
2. заемные средства (банковские кредиты, государственные кредиты, облигационные займы);
3. привлеченные средства (продажа акций, паевые взносы трудового коллектива, бюджетные ассигнования и т.п.).

Ответив на вопросы контрольной работы, обязательно сделайте краткий вывод об экономической целесообразности инвестиций в проект (2 – 5 предложений).

Задания для контрольной работы

Вариант 1

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по установке окон.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 2

Допустим, Вы планируете открыть собственную парикмахерскую. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 3

Допустим, Вы планируете открыть собственную автомастерскую. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 4

Допустим, Вы планируете открыть собственную швейную мастерскую. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 5

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по производству и продаже мебели.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?

3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 6

Допустим, Вы планируете открыть собственное туристическое агентство.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 7

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по установке жалюзи. Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 8

Допустим, Вы планируете открыть собственное предприятие по производству кондитерских изделий.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 9

Допустим, Вы планируете открыть собственное кафе.

Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 10

Допустим, Вы планируете открыть собственный компьютерный клуб.
Ответьте на следующие вопросы:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Вариант 11

Вам предоставляется возможность разработать проект по своему усмотрению. При этом **ОБЯЗАТЕЛЬНО** придерживаться того же перечня вопросов:

1. Каковы цели Вашего бизнеса?
2. Каков предполагаемый ассортимент и объем Ваших товаров (услуг)?
3. Какую стратегию роста бизнеса Вы будете использовать и почему?
4. Заполните титульный лист бизнес-плана.
5. Составьте план инвестиций (Таблица 2).

Критерии оценивания контрольной работы

Оценка «отлично» выставляется, если:

- ответы на вопросы полные и аргументированные,
- расчеты и применяемые при их проведении алгоритмы и формулы корректны,
 - показаны всесторонние, систематизированные, глубокие знания и умение уверенно применять их на практике при решении конкретных задач, свободное и правильное обоснование принятых решений.

Оценка «хорошо» выставляется, если:

- ответы на вопросы полные и аргументированные,
- расчеты и применяемые при их проведении алгоритмы и формулы корректны,
 - допущены незначительные погрешности при проведении расчетов и применении алгоритмов и формул, полученные знания применяются на практике, но в анализе или решении задач допущены некоторые неточности.

Оценка «удовлетворительно» выставляется, если:

- даны неполные и неконкретные ответы на вопросы,
- допущены значительные погрешности при проведении расчетов и применении алгоритмов и формул,
 - нарушена логическая последовательность в анализе полученных результатов, но при этом показано владение основными понятиями выносимых на контрольную работу тем, необходимыми для дальнейшего обучения и способность применять полученные знания по образцу в стандартной ситуации.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется, если:

- ответы на вопросы неверные,
- допущены грубые ошибки в формулировках основных понятий и решении задач,
- отсутствует анализ полученных результатов.

Выбор варианта контрольной работы для студентов осуществляется по последней цифре номера зачетки. Цифра 0 означает 10 вариант.

4. Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы и дисциплины, в ходе промежуточной аттестации

По компоненте компетенций «Знать»

1. Что такое «инвестиционный проект»?
2. Какова роль прединвестиционных исследований в разработке бизнес-плана в целом и изучения форм финансовой отчетности в частности?
3. Назовите стадии подготовки инвестиционного проекта.
4. Какое место занимает бизнес-план в общей системе управления предприятием и в системе планирования в частности?
5. Какова основная цель разработки бизнес-плана инвестиционного проекта?
6. Перечислите основные функции (задачи) бизнес-плана.
7. Назовите основных пользователей информации, содержащейся в бизнес-плане.
8. Какие группы исходных данных необходимы для разработки бизнес-плана инвестиционного проекта? Какова при этом роль финансовой информации?
9. Назовите основные возможные источники информации для разработки отдельных разделов бизнес-плана (маркетинговый, производственный, организационно-юридический, финансовый).
10. Перечислите методы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств.
11. Перечислите разделы стандартного бизнес-плана инвестиционного проекта.
12. Определите ключевые аспекты основных разделов бизнес-плана инвестиционного проекта. Кратко определите роль финансовой информации для каждого из основных разделов.
13. В чем состоит цель разработки маркетингового раздела бизнес-плана?
14. Какие ведущие критерии лежат в основе оценки товара в рамках маркетингового раздела?
15. Охарактеризуйте основные типы ценовых стратегий, применяемых в ходе реализации бизнес-плана.

16. Перечислите состав каналов сбыта.
17. Охарактеризуйте основные этапы исследования реальных и потенциальных конкурентов.
18. Каковы возможные процедуры изучения объема спроса на товар (услугу) в рамках разработки бизнес-плана?
19. Что такое производственная программа? Каковы возможные процедуры ее разработки?
20. Назовите основные характеристики системы материально-технического обеспечения реализации бизнес-плана.
21. Как производится расчет потребности в трудовых ресурсах в производственном разделе бизнес-плана?
22. Назовите возможные методы расчета себестоимости единицы продукции в рамках бизнес-плана.
23. Какие критерии определяют выбор организационно-правовой формы реализации проекта?
24. Назовите основные юридические аспекты, определяемые в рамках бизнес-плана инвестиционного проекта.
25. Каковы структура и задачи финансового раздела бизнес-плана?
26. Дайте характеристику необходимых для составления экономического раздела бизнес-плана расчетов и методов их обоснования.
27. Как производится оценка ликвидности проекта?
28. Что такое концепция денежных потоков и дисконтирование?
29. Каковы основные критерии оценки экономической эффективности инвестиций в проект?
30. Что входит в состав базовых форм финансовой оценки бизнес-плана?
31. Какие методы учета фактора неопределенности и оценить риск инвестирования в проект применяются при разработке бизнес-плана в целом и как при этом применяются данные финансовой отчетности?
32. Перечислите основные принципы оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанные UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию).

По компоненте компетенций «Уметь»

1. Каковы достоинства и недостатки следующих источников информации для разработки бизнес-плана: внешние (официальные отчеты предприятий, статические данные, информация с Интернет-сайтов) и внутренние (управленческие)?
2. Определите возможности использования сведений, полученных в ходе анализа и интерпретации финансовой информации для принятия управленческих решений, в том числе в рамках реализации бизнес-плана.
3. Проведите анализ общих организационных принципов управления инвестиционным проектом.
4. Проведите анализ специфики целей инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

5. Проведите анализ специфики условий разработки инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии. Охарактеризуйте разницу применения данных финансовой отчетности в этих двух ситуациях.

6. Проведите анализ особенностей оценки результатов реализации инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

7. Проведите анализ специфики резюме бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

8. Проведите анализ специфики маркетингового раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

9. Проведите анализ специфики производственного раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

10. Проведите анализ специфики финансового раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

11. Проведите анализ методов отбора наиболее эффективных каналов сбыта.

12. Проведите анализ критериев выбора технологии, оборудования и площадей в рамках разработки производственного раздела бизнес-плана.

13. Проведите анализ специфики организационно-юридического раздела бизнес-плана для разного рода инвестиционных проектов (новое и действующее предприятие, отраслевые особенности и т.п.).

14. Проведите анализ этапов разработки бизнес-плана нового продукта (услуги). Каковы при этом особенности формирования исходных данных в части форм финансовой отчетности?

15. Проведите анализ процедур практического сопровождения (мониторинга) бизнес-плана нового продукта (услуги). Каковы при этом особенности использования данных финансовой отчетности?

16. Проведите анализ достоинств и недостатков возможных инструментов представления результатов работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (используйте при ответе на вопрос знания возможных методов презентации руководству результатов аналитической работы).

17. Определите достоинства и недостатки специфических методов, используемых в ходе оценки инвестиционных проектов, реализуемых на действующем предприятии (метод условного выделения, метод анализа изменений, метод объединения, метод наложения, метод сравнения).

18. Проведите анализ возможных результатов оптимизации использования ресурсов в ходе реализации бизнес-плана.

19. Перечислите способы рационализации использования трудовых ресурсов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

20. Перечислите способы рационализации использования основных фондов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

21. Перечислите способы рационализации использования сырья и материалов в ходе осуществления бизнес-плана.

22. Каков примерный порядок взаимодействия с поставщиками ресурсов и клиентами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана?

23. Каков примерный порядок взаимодействия с инвесторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана?

24. Каков примерный порядок взаимодействия с кредиторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана?

25. Проведите анализ достоинств и недостатков банковского кредита как одного из возможных источников финансирования бизнес-плана.

26. Проведите анализ достоинств и недостатков средств бюджетов разных уровней как одного из возможных источников финансирования бизнес-плана.

27. Проведите анализ достоинств и недостатков эмиссии ценных бумаг как одного из возможных источников финансирования бизнес-плана.

28. Проанализируйте состав наиболее важных факторов внешней среды, формирующих финансовую успешность бизнес-плана.

29. Проанализируйте состав наиболее важных факторов внутренней среды действующего предприятия, формирующих финансовую успешность бизнес-плана.

30. Проведите анализ возможных инструментов презентации бизнес-плана потенциальным партнерам.

31. Проведите анализ основных принципов оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанных UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию) и их вариантов, адаптированных к российским условиям (в частности, методики Министерства финансов РФ).

32. Перечислите достоинства и недостатки программных продуктов, предназначенных для разработки и сравнительной оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов (Project Expert, «Инвестор», «Альт-Инвест», COMFAR).

По компоненте компетенций «Владеть навыками»

1. Согласны ли Вы, что существует специфика формирования информационной базы разработки бизнес-плана инвестиционного проекта в современных российских условиях (в особенности – в части сбора финансовых данных)? Обоснуйте свой ответ на конкретных примерах.

2. Определите специфику экономических интересов различных групп пользователей информации, содержащейся в бизнес-плане инвестиционного проекта.

3. Сформулируйте и обоснуйте специфику целей реализации инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.

4. Сформулируйте и обоснуйте специфику условий реализации инвестиционных проектов, реализуемых на действующем и вновь организуемом предприятии.
5. Сформулируйте и обоснуйте специфику оценки результатов реализации инвестиционных проектов, осуществляемых на действующем и вновь организуемом предприятии.
6. Обоснуйте способы учета факторов, влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью расширения производства и роста объема реализации.
7. Обоснуйте способы учета факторов, влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью сокращения уровня затрат.
8. Обоснуйте способы учета факторов, влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью улучшения качества продукции.
9. Обоснуйте способы учета факторов, влияющих на выбор метода оценки инвестиционного проекта, реализуемого на действующем предприятии с целью модернизации основных фондов.
10. Обоснуйте специфику состава и содержания отдельных разделов бизнес-плана для конкретных условий реализации инвестиционного проекта (вновь создаваемое и действующее предприятие, проекты различной отраслевой направленности).
11. Сформируйте набор критериев выбора технологии, оборудования и площадей в рамках разработки производственного раздела бизнес-плана, обратите особое внимание на использование при этом данных финансовой отчетности.
12. Обоснуйте основные правила принятия инвестиционных решений в современных экономических условиях.
13. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой резюме бизнес-плана инвестиционного проекта.
14. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой маркетингового раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.
15. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой производственного раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.
16. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой организационно-юридического раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.
17. Приведите примеры и обоснуйте методы устранения типичных ошибок, связанных с разработкой финансового раздела бизнес-плана инвестиционного проекта.
18. Обоснуйте порядок разработки бизнес-плана нового продукта (услуги) в финансово-кредитной сфере.

19. Обоснуйте порядок практического сопровождения (мониторинга) бизнес-плана нового продукта (услуги) в финансово-кредитной сфере.

20. Обоснуйте порядок практической реализации различных способов рационализации использования трудовых ресурсов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

21. Обоснуйте порядок практической реализации различных способов рационализации использования основных фондов предприятия в ходе осуществления бизнес-плана.

22. Обоснуйте порядок практической реализации различных способов рационализации использования сырья и материалов в ходе осуществления бизнес-плана.

23. Обоснуйте порядок взаимодействия с поставщиками ресурсов и клиентами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана.

24. Обоснуйте порядок взаимодействия с инвесторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана.

25. Обоснуйте порядок взаимодействия с кредиторами - потенциальными участниками реализации бизнес-плана.

26. Сформируйте набор возможных источников финансирования бизнес-плана. Обоснуйте условия выбора того или иного источника.

27. Оцените возможность эффективной реализации основных принципов оценки коммерческой состоятельности инвестиционных проектов, разработанных UNIDO (Организация Объединенных Наций по промышленному развитию), в современных российских условиях.

28. Дайте обоснование оптимальных организационных процедур, необходимых для эффективной деятельности малой группы (в состав которой входит специалист финансовой службы), созданной для реализации конкретного экономического проекта.

29. Сформируйте состав наиболее важных факторов (в особенности – факторов риска) внешней среды, формирующих финансовую успешность бизнес-плана. Выбор отрасли и иных условий – за Вами.

30. Сформируйте состав наиболее важных факторов (в особенности – факторов риска) внутренней среды, формирующих финансовую успешность бизнес-плана. Выбор отрасли и иных условий – за Вами.

31. Приведите примеры решения успешной реализации бизнес-планов, опираясь на опыт предприятий УрФО.

5. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения дисциплины, в ходе промежуточной аттестации

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций,

разработаны на основе подхода В.П. Беспалько. Задания фонда оценочных средств представлены в трех взаимосвязанных блоках.

Первый блок – задания на уровне «знать», в которых очевиден способ решения, усвоенный студентом при изучении дисциплины. Задания этого блока выявляют в основном знаниевый компонент по дисциплине и оцениваются по бинарной шкале «правильно-неправильно».

Второй блок – задания на уровне «знать» и «уметь», в которых нет явного указания на способ выполнения, и студент для их решения самостоятельно выбирает один из изученных способов. Задания данного блока позволяют оценить не только знания по дисциплине, но и умения пользоваться ими при решении стандартных, типовых задач. Результаты выполнения этого блока оцениваются с учетом частично правильно выполненных заданий.

Третий блок – задания на уровне «знать», «уметь», «владеть». Он представлен кейс-заданиями, содержание которых предполагает использование комплекса умений и навыков, для того чтобы студент мог самостоятельно сконструировать способ решения, комбинируя известные ему способы и привлекая знания из разных дисциплин. Кейс-задание представляет собой учебное задание, состоящее, как правило, из описания реальной практической ситуации или ситуации, приближенной к практике. Выполнение студентом кейс-заданий требует решения поставленной проблемы (ситуации) в целом и проявления умения анализировать конкретную информацию, проследить причинно-следственные связи, выделять ключевые проблемы и методы их решения. В отличие от первых двух блоков задания третьего блока носят интегральный (summative) характер и позволяют формировать нетрадиционный способ мышления, характерный и необходимый для современного человека. Решение студентами подобного рода нестандартных практико-ориентированных заданий свидетельствует о степени влияния процесса изучения дисциплины на формирование у студентов общекультурных и профессиональных компетенций в соответствии с требованиями ФГОС.

Оценивание знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций, осуществляется с помощью следующей модели оценки выполнения типовых заданий и практико-ориентированных задач, которая позволяет установить соответствие между результатом выполнения заданий ФОС обучающимся (студентом) и уровнем обученности по шкале оценивания (таблица 3).

Таблица 3 – Модель оценки выполнения заданий ФОС

Цифровое выражение	Словесное выражение	Описание
5	Отлично (зачтено)	всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного материала, умение свободно выполнять практические задания, предусмотренные программой, усвоивший основную литературу и знакомый с дополнительной литературой, рекомендованной

		программой
4	Хорошо (зачтено)	полное знание учебного материала, успешно выполняет предусмотренные в программе практические задания, усвоил основную литературу, рекомендованную в программе, способен к самостоятельному пополнению и обновлению знаний и умений в ходе дальнейшей учебной работы и профессиональной деятельности
3	Удовлетворительно (зачтено)	знания основного учебно-программного материала в объеме, необходимом для дальнейшей учебы и предстоящей работы по специальности, выполняет практические задания, предусмотренные программой, знаком с основной литературой, рекомендованной программой, но допускает погрешности в ответе и при выполнении заданий, обладая при этом необходимыми знаниями для их устранения под руководством преподавателя
2	Неудовлетворительно (не зачтено)	пробелы в знаниях основного учебно-программного материала, допущение студентом принципиальных ошибок в выполнении предусмотренных программой заданий. Как правило, оценка "неудовлетворительно" ставится студентам, которые не могут продолжить обучение или приступить к профессиональной деятельности по окончании вуза без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

Данная модель, являясь студентоцентрированной, позволяет сфокусировать внимание на результатах каждого отдельного студента. Предложенные показатели оценки результатов обучения позволяют сделать выводы об уровне обученности каждого отдельного студента и дать ему рекомендации для дальнейшего успешного продвижения в обучении.

Предложенный фонд оценочных средств может быть использован для оценки результатов обучения отдельного студента, а также для выборки студентов направления подготовки.