

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ЛУГАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ ВЛАДИМИРА ДАЛЯ»

Экономический институт
Кафедра финансов и кредита

УТВЕРЖДАЮ:

Директор Экономического института
Тхор Е.С.

«28» февраля 2025 года

(подпись)



ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по учебной дисциплине
Стратегический финансовый менеджмент

(наименование учебной дисциплины, практики)

38.04.08 «Финансы и кредит»

(код и наименование направления подготовки (специальности))

«Финансы и кредит»

(наименование профиля подготовки (специальности, магистерской программы); при отсутствии ставится прочерк)

Разработчик:

доцент

(подпись)

Иванюк И.В.

ФОС рассмотрен и одобрен на заседании кафедры финансов и кредита от «25»
февраля 2025 г., протокол № 13

Заведующий кафедрой
финансов и кредита

(подпись)

Салита С.В.

Луганск 2025 г.

Комплект оценочных материалов по дисциплине «Стратегический финансовый менеджмент»

Задания закрытого типа

Задания закрытого типа на выбор правильного ответа

1. Выберите один правильный ответ

Стратегический менеджмент – это:

- А) Процесс принятия решений
- Б) Наука об управлении сложными объектами
- В) Наука и технология стратегического управления реализация планов предприятия

Правильный ответ: В

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

2. Выберите один правильный ответ

Основные элементы стратегического менеджмента:

- А) Стратегическое планирование, реализация стратегии, стратегический контроль
- Б) Субъекты и объекты стратегического управления
- В) Стратегическое планирование и тактическое планирование менеджмент, маркетинг, бенчмаркинг

Правильный ответ: А

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

3. Выберите один правильный ответ

Задачи стратегического менеджмента:

- А) Обеспечение долгосрочной конкурентоспособности предприятия
- Б) Обеспечение краткосрочной конкурентоспособности предприятия
- В) Составление бухгалтерского баланса предприятия

Правильный ответ: А

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

Задания закрытого типа на установление соответствия

1. Установите соответствие между понятием и его определением. Каждому элементу левого столбца соответствует только один элемент правого столбца.

1) Основная задача инвестиционной стратегии

А) Развитие и модернизация производства

2) Основная задача производственной стратегии

Б) Обоснование для потенциальных инвесторов наиболее эффективных направлений вложения их капиталов

- | | |
|--|---|
| 3) Основная задача инновационной стратегии | В) Выявление потенциального спроса и неудовлетворенных потребностей |
| 4) Основная задача | Г) Разработка и внедрение новой продукции |

Правильный ответ: 1-Б, 2-А, 3-Г, 4-В

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

2. Установите соответствие между понятием и его определением. Каждому элементу левого столбца соответствует только один элемент правого столбца.

- | | |
|---------------------------------------|---|
| 1) Миссия | А) Набор решений и действий, помогающих организации достичь своих целей |
| 2) Стратегия | Б) Четко выраженная причина существования организации |
| 3) Стратегическая зона хозяйствования | В) Совокупность предприятий, находящихся в ведении одного административного органа управления |
| 4) Отрасль | Г) Сегмент окружающей бизнес - среды, на который организация имеет выход |

Правильный ответ: 1-Б, 2-А, 3-Г, 4-В

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

3. Установите соответствие между понятием и его определением. Каждому элементу левого столбца соответствует только один элемент правого столбца.

- | | |
|--------------------------|---|
| 1) Жизненный цикл товара | А) Анализ сильных и слабых сторон, а также возможностей организации и вероятных угроз |
| 2) Сегментация рынка | Б) Контроль внешних факторов для определения возможностей и угроз |
| 3) Анализ внешней среды | В) Структурирование потребителей, заинтересованных в определенных товарах или услугах |
| 4) SWOT-анализ | Г) Совокупность фаз внедрения товара на рынок, роста продаж, зрелости товара и спада продаж |

Правильный ответ: 1-Г, 2-В, 3-Б, 4-А

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

Задания закрытого типа на установление правильной последовательности

1. Установите правильную последовательность этапов разработки стратегии. Запишите правильную последовательность букв слева направо.

А) Выбор вида стратегии развития бизнеса

Б) Определение глобальной цели – миссии или ценности

В) Контроль выполнения и оценка реализации

Г) Стратегический анализ

Правильный ответ: Б, Г, А, В

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

2. Установите правильную последовательность этапов разработки инновационной стратегии предприятия. Запишите правильную последовательность букв слева направо.

А) Разработка дерева целей

Б) Стратегический анализ

В) Выбор инновационной стратегии из альтернативных, с учетом целей фирмы и тенденций ее развития

Г) Определение миссии

Д) Реализация и контроль инновационной стратегии

Правильный ответ: Г, А, Б, В, Д

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

3. Установите правильную последовательность этапов стратегического анализа. Запишите правильную последовательность букв слева направо.

А) Реализация стратегии

Б) Построение стратегии

В) Сбор и анализ информации

Г) Определение целей

Д) Оценка и контроль

Правильный ответ: Г, В, Б, А, Д

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

Задания открытого типа

Задания открытого типа на дополнение

1. Напишите пропущенное словосочетание.

Главной целью стратегического анализа внешней среды является определение _____:

Правильный ответ: возможностей и угроз

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

2. Напишите пропущенное словосочетание.

Стратегия, предполагающая развитие предприятия и превышение показателей каждого последующего года по сравнению с предыдущим _____.

Правильный ответ: стратегия роста

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

3. Напишите пропущенное слово.

Исходной (начальной) точкой стратегического планирования являются _____.

Правильный ответ: цели

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

Задания открытого типа с кратким свободным ответом

1. *Что такое стратегический контроль?*

Правильный ответ: Стратегический контроль — это сбор и обработка информации о реализации стратегии, заданной заранее в стратегических планах или программах, выявление отклонений, анализ причин, вызвавших такие отклонения, их оценка и принятие решения о корректирующем воздействии.

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

2. *Какая основная цель бюджета предприятия?*

Правильный ответ: Цель бюджета предприятия состоит в определении необходимых ресурсов формирования бюджета.

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

3. *Что такое прогнозирование?*

Правильный ответ: Прогнозирование — это процесс составления прогнозов на основе прошлых и настоящих данных.

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

Задания открытого типа с развернутым ответом

1. *Решите задачу. Приведите полное решение задачи.*

В отчетном году объем реализации продукции А прокатного цеха составил 2000 тыс. руб. при себестоимости реализованной продукции 1500 тыс. руб. В следующем году планируется увеличить объем реализации продукции на 10 %. Определить прирост прибыли в планируемом году.

Время выполнения – 10 минут.

Ожидаемый результат: Прирост прибыли за счет роста объема производства = $(2000 - 1500) \times 0,1 = 50$ тыс. руб.

Ответ: 50 тыс. руб.

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

2. *Решите задачу. Приведите полное решение задачи.*

Определите показатели, характеризующие экономическую эффективность капитальных вложений, на основании следующих данных о работе предприятия: годовой выпуск изделий - 4500 единиц, себестоимость одной детали при обработке на традиционных типах оборудования составляет - 78 тыс. руб., себестоимость одной детали при обработке на новом, усовершенствованном оборудовании составляет - 62 тыс. руб., капитальные вложения (затраты) для усовершенствования оборудования составили - 840 тыс. руб.

Время выполнения – 10 минут.

Ожидаемый результат:

1. $78 \text{ тыс. руб.} \times 4\,500 \text{ ед.} = 351\,000 \text{ тыс. руб.}$ – себестоимость деталей при обработке на традиционных типах оборудования;
2. $62 \text{ тыс. руб.} \times 4\,500 \text{ ед.} = 279\,000 \text{ тыс. руб.}$ – себестоимость деталей при обработке на усовершенствованном оборудовании;
3. $351\,000 \text{ тыс. руб.} - 279\,000 \text{ тыс. руб.} = 840 \text{ тыс. руб.} = 71\,160 \text{ тыс. руб.}$ – экономический эффект от капитальных вложений.

Ответ: 71160 тыс. руб.

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

3. Решите задачу. Приведите полное решение задачи.

Определить объем товарной и реализованной продукции предприятия за отчетный период по следующим данным.

За год на станкостроительном заводе произведено: готовых станков на 760 млн. руб., из них реализовано на сумму 720 млн. руб.; полуфабрикатов на 109 млн. руб., из которых потреблено внутри предприятия на производственные нужды на 40 млн. руб., остальные реализованы; работ промышленного характера для сторонних организаций на сумму 86 млн. руб.

Вся реализованная продукция оплачена.

Время выполнения – 10 минут.

Ожидаемый результат:

1. $720 + (109 - 40) + 86 = 875 \text{ млн. руб.}$ – объем реализованной продукции,
2. $760 + 109 + 86 = 955 \text{ млн. руб.}$ – объем товарной продукции.

Ответ: 875 млн. руб.; 955 млн. руб.

Компетенции (индикаторы): ПК-2 (ПК-2.2)

Экспертное заключение

Представленный фонд оценочных средств (далее – ФОС) по дисциплине «Стратегический финансовый менеджмент» соответствует требованиям ФГОС ВО.

Предлагаемые формы и средства текущего и промежуточного контроля адекватны целям и задачам реализации основной профессиональной образовательной программы по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит.

Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины представлены в полном объеме.

Виды оценочных средств, включенные в представленный фонд, отвечают основным принципам формирования ФОС.

Разработанный и представленный для экспертизы фонд оценочных средств рекомендуется к использованию в процессе подготовки обучающихся по указанному направлению.

Председатель учебно-методической
комиссии экономического института



Шаповалова Е.Н.

Лист изменений и дополнений

№ п/п	Виды дополнений и изменений	Дата и номер протокола заседания кафедры (кафедр), на котором были рассмотрены и одобрены изменения и дополнения	Подпись (с расшифровкой) заведующего кафедрой (заведующих кафедрами)