**Питання для підсумкового контролю з дисципліни «Фінансове планування»**

* + - 1. Суть, мета та завдання фінансового планування та прогнозування.
      2. Основні принципи фінансового планування.
      3. Види фінансових планів.
      4. Перспективне фінансове планування.
      5. Поточне фінансове планування.
      6. Оперативне фінансове планування.
      7. Платіжний календар.
      8. Методи фінансового планування.
      9. Форма і зміст фінансового плану.
      10. Основи процесу розробки фінансових планів.
      11. Поняття перспективного та стратегічного фінансового планування.
      12. Мета і завдання фінансової стратегії підприємства.
      13. Фінансова політика підприємства.
      14. Функції та призначення бізнес-планів.
      15. Необхідність планування прибутку.
      16. Методи планування прибутку.
      17. . Етапи планування прибутку.
      18. Планування операційних витрат.
      19. Точка беззбитковості виробництва і реалізації продукції.

20. Методика складання балансу грошових ресурсів.

21. Планування оборотних коштів підприємства.

22. Розрахунок нормативу власних оборотних коштів.

23. Основні елементи прогнозованих капітальних вкладень.

24. Внутрішня та зовнішня інформаційні бази складання балансу капітальних вкладень.

25. Баланс капітальних вкладень на плановий період.

26. Соціальна політика підприємства.

16. Основні джерела коштів соціального спрямування на підприємстві.

27. Чистий прибуток як одне із основних джерел для забезпечення соціальної діяльності підприємства.

28. Напрями використання коштів соціального спрямування.

29. Методика складання кошторисів використання коштів соціального спрямування

30. Необхідність, мета та завдання складання прогнозного балансу

31. Етапи складання прогнозного балансу.

32. Методичні підходи до визначення очікуваної величини основних статей активу та пасиву балансу.

33. Взаємозв’язок між розділами активу і пасиву балансу підприємства за напрямами використання капіталу.

34. Вертикальний та горизонтальний аналіз прогнозного балансу активів.

35. Суть і значення оперативного фінансового планування.

36. Призначення балансу грошових потоків.

37. Інформаційна база складання балансу грошових потоків підприємства.

38. Етапи складання балансу грошових потоків.

39. Взаємозв’язок балансу грошових потоків з основними розділами поточного фінансового плану.

40. Місце фінансового контролю в управлінні фінансами.

41. Інформаційне забезпечення фінансового контролю.

42. Завдання і зміст контролю виконання фінансового плану.

43. Оперативний та підсумковий контроль фінансового плану.

44. Послідовність контролю за формуванням, розміщенням і використанням капіталу.

45. Аналіз використання оборотних коштів.

46. Завдання і зміст фінансового контролю.

47. Контроль за надходженнями і використанням грошових доходів.

48. Контроль за формуванням, розміщенням і використанням капіталу.

49. Аналіз і оцінка відхилень від прогнозованих показників за фінансовим планом.

50. Основні показники оцінки фінансового стану підприємства.

**8. Види контролю і система накопичення балів**

Система накопичення балів – проста сума, тобто сумуючи всі бали, які отримано студентом за семестр, отримуємо його підсумкову оцінку.

Розподіл балів наведено в таблиці.

|  |  |
| --- | --- |
| Вид контролю | Кількість балів |
| Поточний контроль |  |
| Тема 1. Мотивація і сутність проектного фінансування | 4 |
| Тема 2. Організація проектного фінансування | 4 |
| Тема 3. Передінвестиційні дослідження | 4 |
| Тема 4**.** Обгрунтування доцільності створення інвестиційного проекту | 4 |
| Тема 5. Ризики проектного фінансування | 4 |
| Тестування в системі moodle (теми розділу 1) | 12 |
| Тема 6. Аналіз та експертиза інвестиційних проектів | 4 |
| Тема 7. Оцінка майна суб’єктів проектного фінансування | 4 |
| Тема 8. Фінансове забезпечення інвестиційних проектів та бюджетування капіталу | 4 |
| Тема 9. Методи проектного фінансування | 4 |
| Тестування в системі moodle (теми розділу 2) | 12 |
| **Всього за поточний контроль** | **60** |
| Підсумковий контроль (екзамен) | **40** |
| **Разом** | **100** |

Види контролю і система накопичення балів

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид контрольного  заходу | Кількість контрольних заходів | Кількість балів за 1 захід | Усього балів |
| 1 | Тестування за темами | 9 | 2 | 18 |
| 2 | Тестування в системі moodle | 2 | 12 | 24 |
| 3 | Розв’язок практичних задач | 9 | 1 | 9 |
| 4 | Індивідульне опитування | 9 | 1 | 9 |
| 5 | Екзамен | 1 | 40 | 40 |
|  | **Разом** | **30** |  | **100** |

**ПОТОЧНИЙ КОНТРОЛЬ**

КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ СТУДЕНТІВ НА ПрактичнИХ заНЯТТЯХ

Практичні заняття дозволяють студентам оволодіти практичними навичками з курсу.

За темою дисципліни бали отримуються за розв’язок тестових вправ та практичних задач, індивідуальне опитування.

Система накопичення балів за тестування з кожної теми – проста сума всіх балів, які отримано студентом за правильну відповідь з кожного завдання тесту, що розв’язується. Тест складається з 10 тестових завдань, кожне з яких має 4 відповіді, одна відповідь – правильна. За правильну відповідь на одне запитання студент отримує 0,2 бали, а всього – 2 бали.

У разі індивідуального опитування бали нараховуються за такою схемою:

Теоретичні знання студента оцінюються так:

**1 бал** – відповідь відзначається повнотою без допомоги викладача. Студент володіє узагальненими знаннями з предмета, аргументовано використовує їх у нестандартних ситуаціях; вміє застосовувати вивчений матеріал для внесення власних аргументованих суджень у практичній діяльності.

Студент має системні, дієві здібності у навчальній діяльності, користується широким арсеналом засобів доказу своєї думки, вирішує складні проблемні завдання; уміє ставити та розв’язувати проблеми.

**0,8 бала** – відповідь повна з деякими огріхами, виконані без допомоги викладача. Студент вільно володіє вивченим матеріалом, зокрема, застосовує його на практиці; вміє аналізувати і систематизувати наукову й методичну інформацію. Використовує загальновідомі докази у власній аргументації, здатний до самостійного опрацювання навчального матеріалу; виконує дослідницькі завдання, але потребує консультації викладача.

**0,6 -0,7 бала –** відповідь відзначається неповнотою виконання без допомоги викладача. Студент може зіставити, узагальнити, систематизувати інформацію під керівництвом викладача; знання є достатньо повними; вільно застосовує вивчений матеріал у стандартних ситуаціях. Відповідь його повна, логічна, обґрунтована., але з деякими неточностями. Здатен на реакцію відповіді іншого студента, опрацювати матеріал самостійно, вміє підготувати реферат і захистити його найважливіші положення.

**0,4 – 0,5 бала -** відповідь відзначається неповнотою виконання за консультацією викладача. Студент володіє матеріалом на початковому рівні. З допомогою викладача здатен відтворювати логіку наукових положень; має фрагментарні навички в роботі з підручником, науковими джерелами; має стійкі навички роботи з конспектом, може самостійно оволодіти більшою частиною навчального матеріалу. Може аналізувати навчальний матеріал і робити висновки; відповідь його правильна , але недостатньо осмислена.

**0,2 – 0,3 бала –** відповідь відзначається фрагментарністю виконання за консультацією викладача або під його керівництвом. Студент володіє навчальним матеріалом, виявляє здатність елементарно викласти думку.

Студент володіє матеріалом на рівні окремих фрагментів; з допомогою викладача виконує елементарні завдання; здатний усно відтворити окремі частини теми, відсутні сформовані уміння й навички.

**0 балів –** теоретичний зміст курсу засвоєно частково, необхідні практичні уміння роботи не сформовані.

Результат виконання студентом кожного практичного завдання оцінюється окремо за такою шкалою:

**1 бал –**  завдання виконано повністю без помилок; відповідає виявленню студентом всебічного системного і глибокого знання програмного матеріалу; чіткому володінню понятійним апаратом, методами, методиками та інструментами, передбаченою програмою дисципліни; вмінню використовувати їх для вирішення як типових, так і не типових практичних ситуацій; виявленню творчих здібностей в розумінні, викладі та використанні навчально-програмного матеріалу;

**0,5 – 0,9 бали** – завдання повністю виконано без суттєвих помилок або з незначними помилками; відповідає виявленню знань основного програмного матеріалу; засвоєнню інформації в межах лекційного курсу; володінню необхідними методами, методиками та інструментами, передбаченими програмою; вмінню використовувати їх для вирішення типових ситуацій, припускаючи окремих незначних помилок (наприклад, студент частково відповідає на питання викладача щодо виконання роботи);

**0,2** **– 0,5** **бала** – виконано не більше 30 % завдання; виявлено значні прогалини у знаннях основного програмного матеріалу; не досить упевнене володіння окремими поняттями, методиками та інструментами, про що свідчать принципові помилки під час їх використання;

**0 балів –** студент не виконав завдання.

Якщо студент не набрав на практичних заняттях необхідної кількості балів, то він має право добирати бали на консультаціях.

В межах кожного розділу студенти також проходять тестування в системі MOODLE, що дозволяє додатково перевірити теоретичні знання. Максимальна оцінка, яку студент може отримати по результатах виконання кожного тестування, складає 12 балів.

Кожне теоретичне завдання складається з 60 тестів. Тест містить 4 відповіді, одна з яких є правильною. За правильну відповідь на одне запитання студент отримує 0,2 бали, таким чином, відповівши правильно на всі запитання, студент може отримати 12 балів.

Таким чином, виконавши правильно всі тестові завдання за двома розділами в системі MOODLE, студент може отримати 24 бала.

Дозволяється відповідати на тестові завдання 2 рази. Строки проведення тестування визначається викладачем, що веде практичні заняття.

**ПІДСУМКОВИЙ КОНТРОЛЬ**

Підсумковий контроль проводиться після закінчення семестру в формі екзамену.

КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ ЕКЗАМЕНУ

Максимальна оцінка, яку студент може отримати за виконання екзаменаційної роботи, складає 40 балів. Екзаменаційна робота містить два теоретичних питання, кожне з яких оцінюється в 10 балів, та задачу, яка оцінюється в 20 балів.

Результат виконання студентом кожного теоретичного завдання оцінюється за такою шкалою:

- **10 балів –** студент правильно відповів на теоретичне питання;

- **6-9 балів** – студент дав не повну відповідь без суттєвих помилок або з незначними помилками;

**- 3-5 бали** – студент отримує у випадку, якщо він відповідає не менше ніж на 30 % питання, зокрема знає тільки визначення понять та з загальних рисах може відповісти на поставлене запитання;

**- 1-2 бали –** студент отримує у випадку, якщо він знає тільки визначення понять;

**- 0 балів –** студент не відповів на питання або дав не правильну відповідь.

Результат вирішення студентом задачі оцінюється за такою шкалою:

**- 20 балів –** студент правильно розв’язав задачу;

- **15-19 балів** – студент розв’язав задачу з помилками, але зрозуміло, що він знає алгоритм вирішення задачі;

**- 10-14 балів** – студент розв’язав задачу з помилками, з яких зрозуміло, що він не достатньо знає алгоритм її розв’язку;

**- 5-9 балів** – студент правильно виписав формулу за якою вирішується задача та зробив спробу її вирішення, наприклад, виконав допоміжні розрахунки;

**- 1-4 бали –** студент правильно виписав формулу за якою розв’язується задача;

**- 0 балів –** студент не розв’язав задачу.

**Шкала оцінювання: національна та ECTS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| За шкалоюECTS | За шкалою університету | За національною шкалоюЕкзамен |
| А | 90-100 (відмінно) | 5(відмінно) |
| B | 85 – 89 (дуже добре) | 4 (добре) |
| C | 75 – 84 (добре) |
| D | 70 – 74 (задовільно) | 3 (задовільно) |
| E | 60 – 69 (достатньо) |
| FX | 35 – 59 (незадовільно – з можливістю повторного складання) | 2 (незадовільно) |
| F | 1 – 34  (незадовільно – з обов’язковим повторним курсом) |