

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**

УТВЕРЖДАЮ

Директор/Декан
института экономики, финансов и
управления в АПК
Гунько Юлия Александровна

« ____ » _____ 20__ г.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ (ОЦЕНОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ)

Б1.О.10 Бизнес-анализ деятельности корпорации

38.04.08 Финансы и кредит

Корпоративные и государственные финансы

магистр

очная

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций ОП ВО и овладение следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
<p>ОПК-2 Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического и финансового анализа в прикладных и (или) фундаментальных исследованиях в области финансовых отношений, в том числе с использованием интеллектуальных информационно-аналитических систем;</p>	<p>ОПК-2.1 Владеет современным и инструментам и методами анализа и регулирования финансов государственного и негосударственного секторов экономики, деятельности институтов финансово-кредитной сферы</p>	<p>знает</p> <ul style="list-style-type: none"> - методы сбора, формирования информации для бизнес-анализа и ее обработки; - методы, инструменты и технологии, позволяющие решать финансово-экономические задачи, рассчитывать финансовые показатели, используя современные методы, инструменты и технологии оценки стоимости и эффективности бизнеса; - современные техники бизнес-анализа деятельности корпорации
		<p>умеет</p> <ul style="list-style-type: none"> - анализировать фактические и рассчитывать плановые показатели, характеризующие финансово-экономическую деятельность корпорации; - использовать методы, инструменты и технологии, позволяющие решать финансово-экономические задачи, рассчитывать финансовые показатели, используя современные методы, инструменты и технологии оценки стоимости и эффективности бизнеса
		<p>владеет навыками</p> <ul style="list-style-type: none"> - анализа текущего состояния корпорации в соответствии с бизнес-потребностями и потребностями стейкхолдеров; - выявления проблем и их причин в деятельности корпорации, в том числе рисков (связанные с заинтересованными сторонами, требованиями, проведением изменений)
<p>ОПК-2 Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического и финансового анализа в прикладных и (или) фундаментальных исследованиях в области финансовых отношений, в том числе с использованием интеллектуальных информационно-аналитических систем;</p>	<p>ОПК-2.2 Демонстрирует способность решения финансово-экономических задач в профессиональной деятельности с применением продвинутых инструментал</p>	<p>знает</p> <ul style="list-style-type: none"> - базовые и ключевые понятия, характеристику областей знаний бизнес-анализа; - приемы и способы, позволяющие анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности корпорации
		<p>умеет</p> <ul style="list-style-type: none"> - использовать полученные в процессе анализа сведения для решения финансово-экономических задач и принятия управленческих решений; - разрабатывать модели для целей бизнес-анализа деятельности корпорации

		<p>бных методов экономического и финансового анализа при проведении прикладных и (или) фундаментальных исследований в области финансовых отношений</p>	<p>владеет навыками</p> <ul style="list-style-type: none"> - выполнения работ по бизнес-анализу, в том числе с использованием принципов Agile; - работы с электронными сервисами, информационными ресурсами, базами данных в целях аналитической обработки и визуализации информации; - оценки качества решений по результатам бизнес-анализа деятельности корпорации
<p>ПК-3 Способен систематизировать бизнес-процессы, разрабатывать финансовую стратегию корпорации</p>	<p>ПК-3.1 Проводит оценку текущего и определяет параметры будущего состояния корпорации для обоснования корпоративной и финансовой политики</p>	<p>знает</p> <ul style="list-style-type: none"> - методы оценки деятельности в соответствии с разработанными показателями (08.037 F/01.7 Зн.1) - сбор, анализ, систематизация, хранение и поддержание в актуальном состоянии информации бизнес-анализа (08.037 F/01.7 Зн.2) - предметные области и специфику деятельности организации в объеме, достаточном для решения задач бизнес-анализа (08.037 F/01.7 Зн.3) 	
		<p>умеет</p> <ul style="list-style-type: none"> - оформлять результаты бизнес-анализа в соответствии с выбранными подходами (08.037 F/01.7 У.4) - определять связи и зависимости между элементами информации бизнес-анализа (08.037 F/01.7 У.5) - представлять информацию бизнес-анализа различными способами и в различных форматах для обсуждения с заинтересованными сторонами (08.037 F/01.7 У.6) - анализировать внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации (08.037 F/01.7 У.8) - проводить анализ деятельности организации (08.037 F/01.7 У.11) 	
		<p>владеет навыками</p> <ul style="list-style-type: none"> - определения параметров будущего состояния организации (08.037 F/01.7 ТД.2) - выявления, анализа и оценки несоответствия между параметрами текущего и будущего состояний организации (08.037 F/01.7 ТД.3) 	
<p>ПК-3 Способен систематизировать бизнес-процессы, разрабатывать финансовую стратегию корпорации</p>	<p>ПК-3.2 Определяет финансовую стратегию развития корпорации с учетом бизнес</p>	<p>знает</p> <ul style="list-style-type: none"> - методов и приемов бизнес-планирования с помощью стандартных теоретических и эконометрических моделей; - содержания основных элементов финансового планирования и прогнозирования деятельности корпорации 	

	- возможностей	умеет - разрабатывать бизнес-кейсы (08.037 F/01.7 У.10); - представлять и анализировать модель управления процессами корпорации на основе публичной нефинансовой отчетности; - интерпретировать стратегию и бизнес-модель корпорации, выявлять ее ключевых стейкхолдеров
		владеет навыками - оценки бизнес-возможностей организации, необходимых для проведения стратегических изменений в организации (08.037 F/01.7 ТД.4); - планирования и прогнозирования деятельности корпорации; - разработки моделей для целей бизнес-анализа деятельности корпорации

2. Перечень оценочных средств по дисциплине

№	Наименование раздела/темы	Семестр	Код индикаторов достижения компетенций	Оценочное средство проверки результатов достижения индикаторов компетенций
1.	1 раздел. Основы бизнес-анализа деятельности корпорации			
1.1.	Введение в бизнес-анализ	1	ОПК-2.1, ОПК-2.2	Собеседование
1.2.	Концептуальные основы бизнес-анализа	1	ОПК-2.1, ОПК-2.2	Рабочая тетрадь, Доклад
1.3.	Техники бизнес-анализа	1	ОПК-2.1, ОПК-2.2	Рабочая тетрадь
	Промежуточная аттестация			За
2.	2 раздел. Прикладные аспекты бизнес-анализа деятельности корпорации			
2.1.	Оценка финансового потенциала корпорации	1	ПК-3.1, ОПК-2.1, ОПК-2.2	Рабочая тетрадь
2.2.	Контрольная точка №1 по темам 1-4	1	ОПК-2.1, ОПК-2.2, ПК-3.1	Контрольная работа
2.3.	Анализ ресурсного потенциала корпорации	2	ПК-3.1	Рабочая тетрадь
2.4.	Комплексная оценка эффективности деятельности корпорации	2	ПК-3.1	Рабочая тетрадь
2.5.	Маркетинговый анализ деятельности корпорации	2	ПК-3.1, ПК-3.2	Рабочая тетрадь
2.6.	Стратегическое планирование деятельности корпорации с учетом бизнес возможностей	2	ПК-3.1, ПК-3.2, ОПК-2.1, ОПК-2.2	Рабочая тетрадь
2.7.	Контрольная точка №2 по темам 5-8	2	ПК-3.1, ПК-3.2	Контрольная работа

	Промежуточная аттестация		Эк
--	--------------------------	--	----

3. Оценочные средства (оценочные материалы)

Примерный перечень оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде (Оценочные материалы)
Текущий контроль			
Для оценки знаний			
1	Собеседование	Средство контроля, 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.	Вопросы по темам/разделам дисциплины
Для оценки умений			
2	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу	Комплект контрольных заданий по вариантам
3	Рабочая тетрадь	Дидактический комплекс, предназначенный для самостоятельной работы обучающегося и позволяющий оценивать уровень усвоения им учебного материала.	Образец рабочей тетради
Для оценки навыков			
Промежуточная аттестация			
4	Зачет	Средство контроля усвоения учебного материала практических и семинарских занятий, успешного прохождения практик и выполнения в процессе этих практик всех учебных поручений в соответствии с утвержденной программой с выставлением оценки в виде «зачтено», «незачтено».	Перечень вопросов к зачету

5	Экзамен	Средство контроля усвоения учебного материала и формирования компетенций, организованное в виде беседы по билетам с целью проверки степени и качества усвоения изучаемого материала, определить необходимость введения изменений в содержание и методы обучения.	Комплект экзаменационных билетов
---	---------	--	----------------------------------

4. Примерный фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю) "Бизнес-анализ деятельности корпорации"

Примерные оценочные материалы для текущего контроля успеваемости

Комплект практических заданий из рабочей тетради (фрагмент)

Тема 2. Концептуальные основы бизнес-анализа

Тестовые задания

1. Бизнес-анализ ориентирован на:

- 1) обеспечение устойчивого развития компании при помощи управления ее изменениями;
- 2) информационную поддержку системы управления операционной деятельностью компании;
- 3) обеспечение интересов собственников и инвестиционной привлекательности компании.
- 4) сравнение текущих показателей с базисными.

2. Выявление проблем бизнеса основано на:

- 1) оценке провалов и неудач в коммерческой деятельности компании;
- 2) оценке отставания показателей компании от показателей деятельности ее конкурентов;
- 3) оценке разрывов между требованиями ключевых стейкхолдеров и фактическими значениями соответствующих показателей деятельности компании.
- 4) сравнении ключевых показателей деятельности с базисными значениями.

3. Бизнес-анализ отличается от традиционного анализа хозяйственной деятельности:

- 1) ориентацией на специфику конкретного бизнеса и интересы его собственников;
- 2) ориентацией на управление изменениями бизнеса с учетом требований различных групп заинтересованных сторон;
- 3) ориентацией на оценку эффективности бизнеса в условиях рыночных отношений.
- 4) тем, что в нем используются строго специфические показатели оценки.

4. Требования стейкхолдеров компании — это:

- 1) официально объявленные и документально оформленные условия контрагентов;
- 2) интересы всех сторон, причастных к конкретному бизнесу;
- 3) документально оформленные условия, необходимые конкретным заинтересованным сторонам для достижения их целей и которые должны быть выполнены компанией без нанесения ущерба другим заинтересованным сторонам и самой компании.
- 5) реестр ключевых поставщиков.

5. Требования бизнеса характеризуют:

- 1) требования собственников организации;
- 2) сформулированные на высшем уровне управления цели, задачи и потребности организации в целом, применительно к конкретным условиям;
- 3) требования, зафиксированные в учредительном договоре и уставе организации.
- 4) требования партнеров организации

6. Бизнес-анализ — это:

- 1) анализ бизнес-процессов коммерческой компании;

- 2) анализ деловых отношений коммерческих компаний между собой;
- 3) аналитическое обеспечение управления изменениями компании.
- 4) расчет основных экономических показателей

7. Владелец бизнес-процесса — это:

1) собственник компании, обладающий контрольным пакетом акций; 2) должностное лицо, имеющее в своем распоряжении ресурсы, необходимые для выполнения этого процесса, и несущее ответственность за результаты этого процесса;

3) стейкхолдер, для выполнения требований которого осуществляется бизнес-процесс.

4) кредитор, для выполнения требований которого осуществляется бизнес-процесс

8. Ресурсы бизнес-процесса:

1) денежное выражение всех материальных, трудовых, финансовых и информационных ресурсов, необходимых для осуществления бизнес-процесса;

2) персонал, оборудование и инфраструктура, постоянно используемые для выполнения процесса, но не являющиеся входом этого процесса;

3) часть капитала компании, выделяемая для осуществления бизнес-процесса в течение определенного периода.

4) бизнес-единицы, нацеленные на достижение совокупного результата.

9. Бизнес-аналитик:

1) любое лицо, выполняющее задачи бизнес-анализа, независимо от своей должности или организационной роли;

2) должностное лицо, осуществляющее функции бизнес-аналитика в соответствии со штатным расписанием и должностными инструкциями;

3) специалист, прошедший необходимую подготовку и аттестованный в качестве бизнес-аналитика.

4) лицо, принимающее ключевые решения в компании

10. Профессиональный стандарт бизнес-аналитика — это:

1) детальные методические рекомендации по осуществлению процедур бизнес-анализа;

2) инструкция по организации бизнес-анализа на предприятии;

3) характеристика трудовых функций бизнес-аналитика и необходимых для их выполнения квалификаций.

4) инструкция для расчета показателей

11. Различия между традиционным анализом хозяйственной деятельности и бизнес-анализом проявляются в том, что:

1) анализ хозяйственной деятельности ориентирован на обеспечение потребностей управления в плановой экономике, а бизнес-анализ — в рыночной;

2) анализ хозяйственной деятельности обеспечивает управление текущей операционной

3) деятельностью предприятия, а бизнес-анализ — управление изменениями деятельности предприятия и изменениями самого предприятия;

4) анализ хозяйственной деятельности осуществляется в интересах менеджмента компании, а бизнес-анализ — в интересах собственников и инвесторов.

5) анализ хозяйственной деятельности не учитывает всех особенностей ведения бизнеса.

12. Для чего нужны методы вербального анализа:

1) для литературного описания сущности и подробностей сложившихся проблем и путей их решения;

2) для решения слабо структурированных задач, характеризующихся как количественными, так и качественными показателями;

3) для словесной характеристики аналитических процедур и порядка их организации.

13. Функционально-стоимостный анализ ориентирован на:

1) исчисление и анализ затрат, связанных с осуществлением различных бизнес-процессов предприятия;

2) обоснование размеров необходимого финансирования выполнения предприятием различных функций;

3) системное исследование функций объекта анализа и связанных с их осуществлением затрат для их оптимизации на основе нахождения баланса между себестоимостью и полезностью для конкретных заинтересованных сторон.

14. Что такое Business Intelligence (BI):

- 1) синоним понятия «бизнес-анализ»;
- 2) технологии и программное обеспечение для преобразования больших объемов необработанной информации в данные, необходимые для выработки управленческих решений;
- 3) система конкурентной разведки — сбор, обработка и анализ информации из различных источников с целью обоснования управленческих решений, позволяющих повысить конкурентоспособность бизнеса.

15. Как вы понимаете соотношение бизнес-модели и стратегии компании:

- 1) бизнес-модель является неотъемлемым элементом стратегии компании;
- 2) стратегия компании разрабатывается на основе анализа ее бизнес-модели;
- 3) бизнес-модель компании разрабатывается с целью обеспечения реализации ее принятой стратегии.

16. С позиций какой группы стейкхолдеров коммерческой компании наиболее адекватно будет оцениваться эффективность ее бизнес-модели при помощи показателя соотношения темпов прироста экономической добавленной стоимости и темпов прироста активов:

- 1) с позиций акционеров и инвесторов компании;
- 2) позиций менеджмента компании;
- 3) позиций кредиторов и страховщиков компании.

17. Что такое бизнес-процесс?

- 1) Совокупность бизнес-функций
- 2) Последовательность действий по преобразованию входов в выходы, удовлетворяющие потребителя
- 3) Коммерческая деятельность с целью получения прибыли
- 4) Любая деятельность в корпоративных масштабах

18. Владелец бизнес-процесса – это

- 1) лицо, которое отвечает за результат процесса, заинтересовано в нем, обладает ресурсами и полномочиями для его выполнения
- 2) спонсор проекта
- 3) функциональный менеджер
- 4) ответственный исполнитель

19. Теоретической основой бизнес-анализа по своей сущности является:

- 1) позитивная концепция бизнеса;
- 2) прагматическая концепция бизнеса;
- 3) критическая концепция бизнеса;

20. Согласно концепции Международного института бизнес-анализа целевая направленность бизнес-анализа заключается:

- 1) в методологическом обеспечении эффективного управления;
- 2) в информационном обеспечении собственников и инвесторов предприятия;
- 3) в информационном обеспечении эффективного корпоративного управления;

21. Стейкхолдер - это:

- 1) собственники бизнеса и их инвесторы;
- 2) собственники бизнеса, инвесторы, менеджеры компании и персонал;
- 3) это группы, организации или лица, на которые влияет бизнес-структура и от которых она зависит;

22. Корпоративное управление бизнес-структурой должно быть ориентировано на то, чтобы:

- 1) все группы стейкхолдеров лучшим образом выполняли свои функции и удовлетворяли свои потребности при сохранении баланса интересов между ними;
- 2) все группы стейкхолдеров лучшим образом удовлетворяли свои потребности;
- 3) все группы стейкхолдеров лучшим образом выполняли свои функции;

23. В бизнес-анализе выделяют следующие типы требований:

- 1) требования бизнеса, требования заинтересованных сторон, требования решения, требования реализации;
- 2) требования бизнеса, требования заинтересованных сторон, требования решения, требования анализа;
- 3) требования бизнеса, требования заинтересованных сторон, функциональные требования, требования реализации;

24. Анализ требований стейкхолдеров для целей бизнес-анализа осуществляется по

следующим классификационным признакам:

- 1) по степени зависимости от бизнес-структуры, по месту расположения бизнес-структуры, по степени участия в деятельности бизнес-структуры;
- 2) по степени зависимости от бизнес-структуры, по месту расположения бизнес-структуры, по степени участия в деятельности других бизнес-структур;
- 3) по степени зависимости от бизнес-структуры, по степени влияния на бизнес-структуру, по степени участия в деятельности бизнес-структуры;

25. Целью моделирования бизнес-процессов является:

- 1) систематизация в виде формальной модели всех взаимосвязанных хозяйственных и управленческих процессов, определяющих прибыльность бизнеса;
- 2) систематизация в виде формальной модели всех взаимосвязанных хозяйственных и управленческих процессов, определяющих сущность деловой активности предприятия;
- 3) систематизация в виде формальной модели всех взаимосвязанных хозяйственных и управленческих процессов, определяющих темпы роста стоимости бизнеса;

26. Бизнес-процесс – это:

- 1) логически обоснованный взаимосвязанный набор операций, потребляющий ресурсы производителя с целью создания результата, обладающего определённой ценностью для его потребителя;
- 2) логически взаимосвязанный набор операций, преобразующий ресурсы производителя с целью создания ценности для потребителя;
- 3) логически обоснованный, последовательный, взаимосвязанный набор операций, потребляющий и преобразующий ресурсы производителя с целью создания результата, обладающего определённой ценностью для его потребителя;

27. Тщательному анализу должны подвергаться:

- 1) бизнес-процессы компании;
- 2) бизнес-единицы и бизнес-процессы компании;
- 3) бизнес-единицы, бизнес-процессы и бизнес-модели компании

28. Основной целью бизнес-анализа является:

- 1) совершенствование отдельных бизнес-процессов компании;
- 2) совершенствование бизнес-единиц компании;
- 3) формирование актуальной бизнес-модели компании;

29. С позиции экономического бизнес-анализа содержание комплексной бизнес-модели любой компании должно включать следующие основные компоненты:

- 1) целевую клиентуру и мотивацию её привлечения, ценность для внешних клиентов, систему создания этой ценности, финансовую модель бизнеса;
- 2) целевую клиентуру, ценность для внешних клиентов, систему создания этой ценности, финансовую результативность бизнеса;
- 3) целевую клиентуру и мотивацию её привлечения, ценность для внешних клиентов и управленческого персонала, систему создания ценности, финансовую результативность бизнеса;

30. Типология классификации бизнес-моделей компании, разработанная специалистами Массачусетского технологического института, основана на двух фундаментальных измерениях бизнеса, которые:

- 1) определяют типы прав на активы, продаваемые компанией, и типы активов, вовлечённых в бизнес;
- 2) определяют типы прав на активы, продаваемые компанией, и типы пассивов, вовлечённых в бизнес;
- 3) определяют типы прав на прибыль компании, и типы активов, вовлечённых в бизнес

Практические задания

Задание 1. Вы решили заказать разработку web-сайта (личного или для своего первого интернет-магазина). Сформулируйте:

- потребность и бизнес-требование, достижение которого будет обозначать успех.
- требование к сайту. Выберите роль (автор контента, администратор...). В формате пользовательской истории.
- функциональное требование к сайту (что он должен уметь делать) и нефункциональное требование к сайту (как он должен уметь это делать).

- переходное требование к сайту.

Задание 2. Подготовьте вопросы для интервью. Составьте список вопросов, которые вы хотели бы задать в ходе общения с представителями интересующих компаний.

Задание 3. Перед вами схема ключевых взаимосвязанных понятий бизнес-анализа. Охарактеризуйте каждое из них, исходя из ситуации. Организации необходимо уменьшить время на упаковку товара.

Потребность

Требование

Дизайн

Решение

Задание 4. Перед вами схема ключевых взаимосвязанных понятий бизнес-анализа. Охарактеризуйте каждое из них, исходя из ситуации: создание интернет-сайта фитнес-центра.

Понятие бизнес-анализа

Характеристика

Потребность

Требование

Дизайн

Решение

Задание 5. Перед вами схема ключевых взаимосвязанных понятий бизнес-анализа. Охарактеризуйте каждое из них на основе своего примера.

Потребность

Требование

Дизайн

Решение

Вопросы для собеседования

Тема 1. Введение в бизнес-анализ

1. Раскройте формирование концепции бизнес-анализа: предпосылки, особенности методики, возможности.

2. Какова значимость бизнес-анализа в организации?

3. Опишите задачи, выполняемые бизнес-аналитиком.

4. Назовите базовые компетенции бизнес-аналитика.

5. Опишите систему квалификационных экзаменов для профессионального развития специалистов в области бизнес-анализа.

6. Раскройте структуру и концептуальное содержание ВАВОК.

7. Дайте общую характеристику областей знаний бизнес-анализа.

8. Дайте определение понятия «проект». В чем заключаются его особенности?

9. Опишите методы управления проектом: классический метод и agile-подход.

10. В чем состоят особенности VUCA-мира и VUCA-prime?

Контрольная точка № 1

Теоретические вопросы

1. Современные мировые тенденции развития бизнес-анализа.

2. Руководство ВАВОК — Международный свод знаний по бизнес-анализу.

Ситуационные задачи

1. В плановом году объем производства продукции на АО «Алмаз» предполагается увеличить с 12 000 млн. руб. до 13 000 млн. руб. При базовой производительности труда для этого потребовалось бы 1260 человек. Однако увеличение численности персонала не входит в планы руководства предприятия, напротив, она должна сократиться по сравнению с базовой на 5%. Определите, какими должны быть прирост производительности труда в этих условиях и абсолютный уровень плановой выработки.

2. Плановая численность работающих – 1000 человек, в том числе основных рабочих – 500, вспомогательных – 260 человек. Фактическая численность работающих составила 1020 человек,

в том числе основных рабочих – 580, вспомогательных – 280 человек. Объем валовой продукции по плану – 20 млн. руб., фактически – 22 млн. Определите выполнение плана по производительности труда и резервы роста производительности труда.

Контрольная точка №2

Теоретические вопросы

1. Комплексная оценка эффективности финансово-хозяйственной деятельности организации
2. Анализ материальных ресурсов организации.

Ситуационные задачи

1. Организация рассматривает инвестиционный проект - приобретение новой техники. Стоимость линии – 15 млн. руб. Срок эксплуатации – 5 лет, износ оборудования исчисляется по методу прямолинейной амортизации.

Суммы, вырученные от ликвидации оборудования в конце срока эксплуатации, покрывают расходы по его демонтажу. Выручка от реализации продукции прогнозируется по годам в следующих объемах: 10200 тыс. руб.; 11100 тыс. руб.; 12300 тыс. руб.; 12000 тыс. руб.; 9000 тыс. руб.

Текущие расходы по годам осуществляются следующим образом: 5100 тыс. руб. в первый год эксплуатации; ежегодно эксплуатационные расходы увеличиваются на 4 %. Ставка налога на прибыль составляет 20 %. Цена авансируемого капитала – 14 %. Стартовые инвестиции проводятся за счет собственных средств. Определить является ли данный проект эффективным по показателю NPV (чистая приведенная стоимость). Решить задачу, описать и объяснить ход решения.

2. Компания планирует приобрести новое оборудование стоимостью 7000 тыс. руб. и сроком эксплуатации 5 лет. Компания будет получать дополнительный денежный приток в размере 2500 тыс. руб. ежегодно.

Известно, что на третьем году эксплуатации оборудованию потребуется плановый ремонт стоимостью 300 тыс. руб. Определить внутреннюю норму рентабельности. Решить задачу с помощью финансовых функций Microsoft Excel.

Описать и объяснить ход решения.

Примерные оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации (зачет, экзамен) по итогам освоения дисциплины (модуля)

Вопросы и задания к зачету

Теоретические вопросы

1. Возникновение концепции бизнес-анализа и его роль в организации.
2. Современные мировые тенденции развития бизнес-анализа.
3. Руководство ВАВОК — Международный свод знаний по бизнес-анализу.
4. Области знаний бизнес-анализа.
5. Характеристика профессии бизнес-аналитика и смежные профессии.
6. Характеристика проектной деятельности и управление проектами.
7. Подход Waterfall (водопадный подход) в управлении проектами.
8. Agile — гибкие подходы к управлению.
9. Центральная концептуальная модель бизнес-анализа.
10. Принципиальные особенности бизнес-анализа.
11. Различие сущности концепций бизнес-анализа и комплексного экономического анализа.
12. Профессиональный стандарт «Бизнес-аналитик».
13. Сущность и описание бизнес-процесса.
14. Основные подходы к моделированию в бизнесе.
15. Нотации описания моделей бизнеса.
16. Критерии приемки и критерии оценки.
17. Управление бэклогом.
18. Сбалансированная система показателей.
19. Бенчмаркинг и анализ рынка.

20. Метод мозгового штурма.
21. Анализ возможностей бизнеса.
22. Бизнес-кейсы. Бизнес-модель «Канва».
23. Анализ бизнес-правил.
24. Совместные (групповые) игры (Collaborative Games).
25. Концептуальное моделирование, моделирование понятий.
26. Интеллектуальный анализ данных, добыча данных.
27. Методы оценки проектов.
28. Анализ процессов.
29. Моделирование процессов.
30. Список заинтересованных сторон, карта заинтересованных сторон.
31. Моделирование состояний.
32. Значение, задачи и информационное обеспечение анализа.
33. Содержание и структура баланса.
34. Анализ динамики состава и структуры имущества корпорации.
35. Анализ динамики состава и структуры источников финансовых ресурсов.
36. Анализ финансовой устойчивости корпорации.
37. Анализ платежеспособности и ликвидности корпорации.
38. Теоретико-методологические аспекты анализа финансовых результатов.
39. Методика анализа финансовых результатов.
40. Рентабельность продаж, активов и собственного капитала: расчет и оценка.
41. Оценка эффекта операционного и финансового левериджа.

Типовые практико-ориентированные задания к зачету

1. Определите, какой объем продаж обеспечивает рентабельность продаж, равную 10,2%. Баланс общего объема хозяйственных средств экономического субъекта составляет 100,2 млн руб., рентабельность активов — 20%.

2. Определите показатели, характеризующие прибыльность бизнеса, и оцените их динамику, если известно, что:

1) среднегодовая валюта баланса прошлого года составила 4499,9 тыс. руб., в отчетном — 4551,3 тыс. руб., в том числе стоимость основных средств предприятия — 649,7 тыс. руб. прошлого года и 551,7 тыс. руб. отчетного периода;

2) выручка прошлого года — 449,9 тыс. руб., отчетного — 395,7 тыс. руб.;

3) прибыль до налогообложения — соответственно 9,51 тыс. руб. и 39,5 тыс. руб.

Сформулируйте вывод по результатам проведенного анализа.

3. Оцените ликвидность и платежеспособность предприятия, если известно, что в процессе анализа бухгалтерской финансовой отчетности экономического субъекта был составлен аналитический баланс. Активы: внеоборотные — 58 783 тыс. руб., запасы — 13 551 тыс. руб., дебиторская задолженность — 151 080 тыс. руб., из нее 13 621 тыс. руб. — сомнительная; денежные средства и ликвидные финансовые вложения — 1208 тыс. руб. Пассивы: кредиторская задолженность — 87 971 тыс. руб., долгосрочные займы — 103 687 тыс. руб., собственный капитал и резервы — 44 833 тыс. руб.

4. Оцените ликвидность баланса и оцените обеспеченность экономического субъекта собственными оборотными средствами. В процессе анализа бухгалтерской финансовой отчетности экономического субъекта розничной торговли был составлен аналитический баланс. Активы: внеоборотные — 45 687 тыс. руб., запасы и затраты незавершенного производства — 9103 тыс. руб., дебиторская задолженность — 221 266 тыс. руб., денежные средства и ликвидные финансовые вложения — 1498 тыс. руб. Пассивы: долгосрочные обязательства — 102 306 тыс. руб., краткосрочные кредиты и займы — 161 488 тыс. руб., капитал и резервы — 30 210 тыс. руб.

Вопросы и задания к экзамену

Теоретические вопросы

1. Возникновение концепции бизнес-анализа и его роль в организации.
2. Современные мировые тенденции развития бизнес-анализа.
3. Руководство ВАВОК - Международный свод знаний по бизнес-анализу.
4. Области знаний бизнес-анализа.

5. Характеристика профессии бизнес-аналитика и смежные профессии.
6. Характеристика проектной деятельности и управление проектами.
7. Подход Waterfall (водопадный подход) в управлении проектами.
8. Agile - гибкие подходы к управлению.
9. Центральная концептуальная модель бизнес-анализа.
10. Принципиальные особенности бизнес-анализа.
11. Различие сущности концепций бизнес-анализа и комплексного экономического анализа.
12. Профессиональный стандарт «Бизнес-аналитик».
13. Сущность и описание бизнес-процесса.
14. Основные подходы к моделированию в бизнесе.
15. Нотации описания моделей бизнеса.
16. Критерии приемки и критерии оценки.
17. Управление бэклогом.
18. Сбалансированная система показателей.
19. Бенчмаркинг и анализ рынка.
20. Метод мозгового штурма.
21. Анализ возможностей бизнеса.
22. Бизнес-кейсы. Бизнес-модель «Канва».
23. Анализ бизнес-правил.
24. Совместные (групповые) игры (Collaborative Games).
25. Концептуальное моделирование, моделирование понятий.
26. Интеллектуальный анализ данных, добыча данных.
27. Методы оценки проектов.
28. Анализ процессов.
29. Моделирование процессов.
30. Список заинтересованных сторон, карта заинтересованных сторон.
31. Моделирование состояний.
32. Значение, задачи и информационное обеспечение анализа.
33. Содержание и структура баланса.
34. Анализ динамики состава и структуры имущества корпорации.
35. Анализ динамики состава и структуры источников финансовых ресурсов.
36. Анализ финансовой устойчивости корпорации.
37. Анализ платежеспособности и ликвидности корпорации.
38. Теоретико-методологические аспекты анализа финансовых результатов.
39. Методика анализа финансовых результатов.
40. Рентабельность продаж, активов и собственного капитала: расчет и оценка.
41. Оценка эффекта операционного и финансового леввериджа.
42. Анализ эффективности использования трудовых ресурсов.
43. Анализ обеспеченности организации рабочей силой и структуры персонала.
44. Анализ состояния и эффективности использования основных средств.
45. Анализ использования производственной мощности организации.
46. Анализ материальных ресурсов организации.
47. Анализ обеспеченности организации материальными ресурсами.
48. Система показателей эффективности использования материальных ресурсов.
49. Эффективность производства как экономическая категория.
50. Комплексная оценка эффективности финансово-хозяйственной деятельности организации.
51. Аддитивная модель анализа эффективности производства.
52. Тенденции развития инновационной активности корпорации.
53. Методика анализа инновационной активности корпорации.
54. Сущность, цели и этапы маркетингового анализа.
55. Понятие и предмет маркетингового анализа.
56. Этапы процесса, направления и принципы маркетингового анализа.
57. Информационное обеспечение маркетингового анализа.
58. Сущность, организация и структура маркетинговой информации.
59. Способы получения и обработки информации для маркетингового анализа.

60. Методы анализа маркетинговой информации.
61. Конъюнктурный анализ рынка. Анализ ценовой политики организации.
62. Конкурентный анализ.
63. Анализ эффективности рекламы.
64. Элементы корпоративной стратегии.
65. Типы корпоративных стратегий.
66. Факторы, определяющие выбор корпоративной стратегии.
67. Сущность и задачи корпоративного финансового планирования.
68. Виды и технологии финансового планирования в корпорации.
69. Стратегическое и тактическое финансовое планирование.

Типовые практико-ориентированные задания к экзамену

1. Рассчитайте абсолютное изменение активов по данным бухгалтерского баланса на 01.01.2018, при этом активы предприятия составляют 288,37 тыс. руб., на 01.01.2019 - 297,81 тыс. руб. Сформулируйте управленческие решения.
2. Определите необходимую сумму средств для погашения краткосрочного кредита в размере 154 792 руб. через полмесяца (15 дней). Для расчета используйте формулу простых процентов и годовую ставку в размере 17,4%.
3. Производственное предприятие московского региона производит продукцию социального значения. Определите долю материальных затрат в общей сумме производственной себестоимости и сформулируйте аналитические выводы, если известно, что всего материальные затраты на производство продукции составили 251,1 тыс. руб., производственная себестоимость составила 757,3 тыс. руб.

Темы письменных работ (эссе, рефераты, курсовые работы и др.)

Тематика докладов

Тема 2. Концептуальные основы бизнес-анализа

1. Оценка бизнеса: практические аспекты.
2. Бизнес-планирование и его роль в рыночной экономике.
3. Бизнес-анализ в системе стратегического рыночного управления
4. Бизнес-модель компании как объект бизнес-анализа
5. Причины возникновения и этапы становления бизнес-анализа
6. Роль бизнес-аналитика в современной корпорации
7. Бизнес-модель компании как объект бизнес-анализа
8. Структура современного бизнес-анализа