

Федеральное агентство по рыболовству Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Калининградский государственный технический университет» (ФГБОУ ВО «КГТУ»)

УТВЕРЖДАЮ Директор института

Фонд оценочных средств (приложение к рабочей программе модуля по направлению подготовки) «ПЛАНИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ ТРАНСПОРТА»

основной профессиональной образовательной программы бакалавриата по направлению подготовки

26.03.04 ИНЖЕНЕРНО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ТЕХНОЛОГИЙ И БИЗНЕС-ПРОЦЕССОВ ВОДНОГО ТРАНСПОРТА

ИНСТИТУТ РАЗРАБОТЧИК отраслевой экономики и управления кафедра экономики и финансов

1 РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ, ПЕРЕЧЕНЬ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ И КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ

1.1 Результаты освоения дисциплины

Таблица 1 — Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с установленными компетенциями

Код и наименование		Результаты обучения (владения, умения и знания),	
компетенции	Дисциплина	соотнесенные с	
·		компетенциями	
ПК-1: Способен выполнять расчетно-аналитическое, планово-экономическое, организационное и техникотехнологическое сопровождение бизнес-процессов организации водного транспорта; ПК-3: Способен осуществлять финансово-экономическую деятельность организации водного транспорта.	Планирование деятельности организаций транспорта	Знать: - нормативные правовые акты по стратегическому развитию водного транспорта; - методы планирования и бюджетирования деятельности организаций водного транспорта; - виды планов и бюджетов организации с учетом специфики деятельности на водном транспорте; - информационные технологии обработки технико-экономических показателей; - методы определения экономической эффективности внедрения новых техники, технологий и инноваций на объектах водного транспорта. Уметь: - пользоваться методами стратегического и тактического планирования и бюджетирования с учетом особенностей деятельности на водном транспорте; - анализировать, обобщать и систематизировать информацию, эксплуатационные, технические и технологические показатели работы транспортных средств; - выполнять расчеты технико-экономических показателей с целью выявления резервов и путей повышения эффективности деятельности организации; - выполнять экономическое обоснование мероприятий, связанных с внедрением новых	

технологических процессов, модернизацией объектов инфраструктуры водного транспорта; - пользоваться компьютерными программами, информационными и справочноправовыми системами. Владеть навыками: - формирования планов и бюджетов производственноэкономической деятельности организации и ее структурных подразделений; - оценки реализации подготовленных планов и бюджетов с учетом принятых целей и перспектив развития организации и водного транспорта; - анализа выявленных отклонений от плановых параметров.

- 1.2 К оценочным средствам текущего контроля успеваемости относятся:
- тестовые задания открытого и закрытого типов.

Промежуточная аттестация по дисциплине проводится:

- 7 семестр для студентов очной формы обучения и летняя сессия четвертого курса для студентов заочной формы обучения зачет,
- 8 семестр для студентов очной формы обучения и зимняя сессия пятого курса для студентов заочной формы обучения курсовая работа и экзамен,

К оценочным средствам для промежуточной аттестации относятся:

- зачет выставляется по результатам прохождения всех видов текущего контроля успеваемости. При необходимости тестовые задания закрытого и открытого типов могут быть использованы для проведения промежуточной аттестации;
 - типовые задания по курсовой работе;
- экзаменационные задания по дисциплине, представленные в виде тестовых заданий закрытого и открытого типов.
 - 1.3 Критерии оценки результатов освоения дисциплины

Универсальная система оценивания результатов обучения включает в себя системы оценок: 1) «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно»; 2)

«зачтено», «не зачтено»; 3) 100 – балльную/процентную систему и правило перевода оценок в пятибалльную систему (табл. 2).

Таблица 2 – Система оценок и критерии выставления оценки

Система	2	3	4	5	
оценок	0-40%	41-60%	61-80 %	81-100 %	
	«неудовлетвори- тельно»	«удовлетворитель- но»	«хорошо»	«отлично»	
Критерий	«не зачтено»		«зачтено»		
1 Системность и полнота знаний в отношении изучаемых	Обладает частичными и разрозненными знаниями, которые не может научно-	Обладает минимальным набором знаний, необходимым для	Обладает набором знаний, достаточным для системного	Обладает полнотой знаний и системным взглядом на изучаемый объект	
объектов	корректно связывать между собой (только некоторые из которых может связывать между собой)	системного взгляда на изучаемый объект	взгляда на изучаемый объект		
2 Работа с информацией	Не в состоянии находить необходимую информацию, либо в состоянии находить отдельные фрагменты информации в рамках поставленной задачи	Может найти необходимую информацию в рамках поставленной задачи	Может найти, интерпретировать и систематизировать необходимую информацию в рамках поставленной задачи	Может найти, систематизировать необходимую информацию, а также выявить новые, дополнительные источники информации в рамках поставленной задачи	
З Научное осмысление изучаемого явления, процесса, объекта	Не может делать научно корректных выводов из имеющихся у него сведений, в состоянии проанализировать только некоторые из имеющихся у него сведений	В состоянии осуществлять научно корректный анализ предоставленной информации	В состоянии осуществлять систематический и научно корректный анализ предоставленной информации, вовлекает в исследование новые релевантные задаче данные	В состоянии осуществлять систематический и научно-корректный анализ предоставленной информации, вовлекает в исследование новые релевантные поставленной задаче данные, предлагает новые ракурсы поставленной задачи	
4 Освоение стандартных алгоритмов решения профессиональных задач	В состоянии решать только фрагменты поставленной задачи в соответствии с заданным алгоритмом, не освоил предложенный алгоритм, допускает ошибки	В состоянии решать поставленные задачи в соответствии с заданным алгоритмом	В состоянии решать поставленные задачи в соответствии с заданным алгоритмом, понимает основы предложенного алгоритма	Не только владеет алгоритмом и понимает его основы, но и предлагает новые решения в рамках поставленной задачи	

1.4 Оценивание тестовых заданий закрытого типа осуществляется по системе зачтено/ не зачтено («зачтено» — 41-100% правильных ответов; «не зачтено» — 40 % и менее правильных ответов) или пятибалльной системе (оценка «неудовлетворительно» - 40 % и менее правильных ответов; оценка «удовлетворительно» - от 41 до 60 % правильных ответов; оценка «хорошо» - от 61 до 80% правильных ответов; оценка «отлично» - от 81 до 100 % правильных ответов).

Тестовые задания открытого типа оцениваются по системе «зачтено/ не зачтено». Оценивается верность ответа по существу вопроса, при этом не учитывается порядок слов в словосочетании, верность окончаний, падежи.

2 ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

7 семестр

ПК-1: Способен выполнять расчетно-аналитическое, планово-экономическое, организационное и технико-технологическое сопровождение бизнес-процессов организации водного транспорта;

ПК-3: Способен осуществлять финансово-экономическую деятельность организации водного транспорта.

<u>Тестовые задания открытого типа</u>
<u>ΠΚ-1</u>
1 планирование работы судна заключается в расчёте продолжительности времени рейса, объема перевозок, дохода и расхода, ожидаемой прибыли.
Ответ: рейсовое
2. Расчет времени работы судна, времени ремонта, объема перевозок, затрат и доходов включается в структуру плана работы флота. Ответ: годового.
3. Год с распределением по кварталам представляет собой интервал
Ответ: текущего
4. Ввод в действие основных фондов относится к показателям планирования
Ответ: капитального строительства

показателям работы порта.

5. Грузооборот относится к

Ответ: количественным.
6. Производственная программа - это основной раздел плана. Ответ: производственного
7. Графическое расположение каждой партии груза — это план судна. Ответ: грузовой
8. Планируется снижение грузооборота на 5 % по сравнению с базовым значением, равным 100 млрд тонно-километров, при базовых расходах в 20,0 млрд рублей. Плановое значение себестоимости составит руб./тонно-километр. Ответ: 0,2
9. За год объем производства продукции вырос на 12%, а количество рабочих, занятых на производстве, на 2%. Рост производительности труда составил% Ответ: $6^*/6,0^*$
10. Установленное типовыми или локальными нормами количество работников, относящихся к конкретной профессиональной или квалификационной группе, требуемое для выполнения установленного объема работ или осуществления управленческих функций в имеющихся организационно-технических условиях — это численность Ответ: нормативная
$\overline{\Pi \text{K-3}}$ 11. Планом предприятия предусмотрена выручка от реализации продукции в сумме 3000 т. руб., затраты на 1 р. реализованной продукции — 0,80 руб, себестоимость производства объема продукции составит т.руб. Ответ: 2400*/2400,0*
12. Планом предприятия предусмотрена выручка от реализации продукции в сумме 3000 т. руб., затраты на 1 р. реализованной продукции — 0,80 руб., цена реализации — 500 руб./ед., себестоимость единицы продукции составит руб/ед. Ответ: $400*/400,0*$
13. Запас, установленный в плане материально-технического снабжения и предназначенный для бесперебойного обеспечения производства в период между двумя поставками - это запас.
14. Известна выработка на одного работника. Для расчета фондоемкости необходим показатель Ответ: фондовооруженности труда

15. Рентабельность продаж – это отношение
Ответ: прибыли от продаж к выручке от продаж
16. Экономическим показателем, отражающим степень обеспеченности работников организации основными средствами, является Ответ: фондовооруженность труда
17. Между показателями материалоемкости и материалоотдачи существует зависимость. Ответ: обратная
18. Производительность труда характеризует показатель, Ответ: выработки на 1 работника
19. За год объем производства продукции вырос на 12%, а количество рабочих, занятых на производстве, на 2%. Рост производительности труда составил% Ответ: 6*/6,0*
20. Средняя стоимость активов составляет 1000 тыс. руб., а чистая прибыль – 490 тыс. руб., уровень рентабельности активов организации равен%: Ответ: 49.
21. Объединение всех плановых затрат по признаку однородности вне зависимости от того, где и на что они были произведены, характерно для группировки затрат по элементам. Ответ: экономическим
22. На предприятиях, выпускающих однотипную продукцию, применяется метод планирования себестоимости. Ответ: нормативный
23. Рентабельность является показателем плана Ответ: финансового
24. Мероприятия, направленные на увеличение объемов производства продукции, снижение затрат заработной платы на 1 рубль продукции, сокращение материальных затрат, эффективность деятельности предприятия. Ответ: повышают
25. Работодатель обязан выделять на мероприятия по улучшению условий труда каждый год не менее % от всех затрат на производство Ответ: 0,5

Тестовые задания закрытого типа

ПК-1

- 26. В зависимости от стадии разработки плана разрабатываются следующие виды балансов:
- 1 материальные
- 2 плановые
- 3 прогнозные
- 4 отчетные
- 26. Баланс производственных мощностей это;
- 1 сопоставление производственной программы с наличием производственных ресурсов;
- 2 система экономических показателей, характеризующих уровень использования мощности в отчетном или плановом периоде;

3 наличие производственных мощностей на начало и конец планового (отчетного) периода

4 изменение производственных мощностей в отчетном периоде.

27. Установите соответствие между методом планирования и его характеристикой

Метод	Характеристика
1.Реактивное	А) Ориентация на настоящее
2.Преактивное	Б) Возврат к прошлому
3.Инактивное	В) Ориентация на будущие изменения.
	Г) Ориентация на конкурентов

Ответ: 1Б, 2В, 3А

- 28. Расположите последовательно этапы планирования:
- 1 Постановка задач и целей, анализ предложенных идей
- 2 Выбор хозяйственной стратегии
- 3 Подготовка плана и соответствующего графика работ
- 4 Контроль, корректировка на этапах, требующих внимания

Ответ: 1234

29. Установите соответствие между группой нормативов и показателем, входящим в группу

Группа нормативов	Показатель
1. Нормативы эффективности производства	А) Чистые активы
2. Нормативы капитальных вложений	Б) Производительность туда
3. Финансовые нормативы	В) Удельные капвложения
	Г) Норматив численности

Ответ: 1Б, 2В, 3А

ПК-3

- 30. К техническим факторам, влияющим на величину грузооборота водного транспорта относятся:
- 1 Пропускная способность водного пути
- 3 Соотношение самоходного и несамоходного грузового флота
- 4 Тарифы на транспортные услуги
- 5 Сезонность работы.

31. Укажите последовательность этапов проведения технико-экономического анализа деятельности порта:

1	Формулировка целей и задач анализа, определение или уточнение объекта анализа,
1	составление плана аналитической работы
2	Разработка системы синтетических и аналитических показателей, с помощью которых
	характеризуется объект анализа
3	Сбор и подготовка необходимой информации (проверяется достоверность информации,
3	она приводится в сопоставимый вид и т.д.)
4	Факторный анализ: устанавливаются факторы, и определяется их влияние на результат
4	хозяйствования
5	Выявление неиспользованных резервов повышения эффективности производства
	Оценка результатов хозяйствования с учетом действия различных факторов и
6	мобилизации выявленных неиспользованных резервов, разрабатываются мероприятия
	по их реализации
	A

Ответ: 1,2,3,4,5,6

- 32. Общая сумма расходов на выполнение погрузочно-разгрузочных работ в порту включает в себя расходы на :
- 1 Основные перегрузочные работы;
- 2 Складские операции;
- 3 Таможенные операции;
- 4 Страхование грузов.

8 семестр

ПК-1: Способен выполнять расчетно-аналитическое, планово-экономическое, организационное и технико-технологическое сопровождение бизнес-процессов организации водного транспорта;

ПК-3: Способен осуществлять финансово-экономическую деятельность организации водного транспорта.

Тестовые задания открытого типа

ПК-1

1. В соответствии с Федеральным законом №39-ФЗ от 25.02.1999 г. «Об инвестиционной
деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»,
это денежные средства, ценные бумаги, иное имущество, в том
числе имущественные права, иные права, имеющие денежную оценку, вкладываемые в
объекты предпринимательской и (или) иной деятельности в целях получения прибыли и
(или) достижения иного полезного эффекта.
Ответ: инвестиции

2. ______ воспроизводство — это воспроизводство, при котором затраты на возмещение износа основных средств превышают сумму начисленной амортизации. Такая

форма воспроизводства состоит в проведении определенных работ по стоимости больше,
чем имеются амортизационные отчисления.
Ответ: расширенное
3 инвестиции — это общий объём всех инвестиционных ресурсов компании или государства, направленных в течение определённого периода на реальное инвестирование в расширение и обновление основных фондов и оборотных средств, а также на финансовые инвестиции. Ответ: валовые
4. Реинвестируемая часть чистой прибыли является для предприятия источником финансирования инвестиционного проекта.
Ответ: внутренним
5 капитал вкладывается в инвестиционные проекты с большим риском и предполагающий получение более высоких, чем в среднем по отрасли, прибылей. Ответ: венчурный
6 – превращение частной компании в публичную, когда на фондовый рынок выпускаются акции. Ответ: IPO
7 – доля распределяемой прибыли, приходящаяся на одну акцию в обращении. Ответ: дивиденд
8 заём — финансовый инструмент, который позволяет мобилизовать финансовые ресурсы через выпуск заемщиком секьюритизированных долговых обязательств. Ответ: облигационный
9 – это средняя процентная ставка по всем источникам финансирования компании. При расчете учитывается удельный вес каждого источника финансирования в общей стоимости. Ответ: Средневзвешенная стоимость капитала / WACC
10. Выплаты по капиталу вычитаются из налогооблагаемой базы прибыли. Ответ: заемному
11. Стоимость заемных средств с учетом налогового щита при следующих вводных данных: доля заемного капитала – 30%, стоимость заемного капитала - 10%, ставка налога на прибыль - 20% составляет

Ответ:	7	40	/
OTREL.	Z.	,+ ,	∕0

12. Стоимость собственного капитала при следующих вводных данных: доля собственного капитала – 70%; норма дивиденда – 7% составляет Ответ: 4,9%
 ПК-3 13 период времени от момента появления инвестиционного проекта до момента его ликвидации. Ответ: жизненный цикл инвестиционного проекта
14. Проект, как и любая финансовая операция, т. е. операция, связанная с получением доходов и осуществлением расходов, порождает денежные потоки от операционной, инвестиционной и деятельности Ответ: финансовой
15. Для принятия решения об участии в инвестиционном проекте необходимо, чтобы поток денег от всех видов деятельности был на каждом шаге горизонта расчета Ответ: неотрицательным / положительным
16 это определяемый период времени, за который поступления от реализации инвестиционного проекта полностью компенсируют вложения в него. Ответ: срок окупаемости
17 процесс приведения будущей стоимости денег к текущей. Ответ: дисконтирование
18 это показатель, отражающий интегральный эффект от реализации инвестиционного проекта. Он представляет собой сумму дисконтированных на определенный момент времени чистых денежных потоков, генерируемых проектом за весь период его жизненного цикла. Ответ: чистый дисконтированный доход / ЧДД / NPV / чистая приведенная стоимость / чистая текущая стоимость / ЧТС
19. Вкладывать средства в инвестиционный проект целесообразно, если внутренняя норма доходности ставки дисконтирования. Ответ: больше
20 процентная ставка, при которой уравнивается приведённая стоимость будущих денежных поступлений и стоимость исходных инвестиций; чистая приведённая стоимость (NPV) равна 0. Ответ: Внутренняя норма доходности / IRR

21. Предприятие собирается приобрести через пять лет транспортное средство стоимостью 9 000 у.д.е. Для этого сегодня ему необходимо положить у.д.е. в качестве минимальной суммы денег в банк под 10% годовых с ежегодной капитализацией. Ответ: 5 590
22. Инвестор имеет 10 000 у.д.е. и хочет ее удвоить через 5 лет минимальный банковский процент, который удовлетворит его требованиям. Ответ: 15%
23. При условии, что объем инвестиций в проект составляет 200 тыс. у.д.е., ежегодный поток от операционной деятельности — 70 тыс. у.д.е., ставка дисконтирования — 10%, NPV проекта составляет Ответ: 65 300
24. При условии, что объем инвестиций в проект составляет 3000 у.д.е., денежный поток от операционной деятельности за три года соответственно составляет 1 000 уд.е., 1000 у.д.е и 1500 у.д.е., ставка дисконтирования равна 10 %, инвестиционный проект считается экономически по критерию NPV.
Ответ: неэффективным <u>Тестовые задания закрытого типа</u> <u>ПК-1</u> 25. Под прямыми инвестициями понимают:

- 1) вложения средств в объекты инвестирования, размещенные в территориальных границах данной страны;
- 2) вложения капитала на период не более одного года;
- 3) непосредственное участие инвестора в выборе объектов инвестирования и вложения средств;
- 4) вложения средств в объекты инвестирования через финансовых посредников.
- 26. Чистые инвестиции это:
- 1) вложения, направленные на новое строительство, приобретение средств производства, прирост товарно-материальных запасов и других физических активов;
- 2) вложения в основные средства, уменьшенные на сумму амортизационных отчислений;
- 3) вложения в основные средства, увеличенные на сумму амортизационных отчислений;
- 4) вложения, направленные на реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение действующего предприятия.
- 27. К внутренним источникам финансирования проекта можно отнести:
- 1) Прямые иностранные инвестиции
- 2) Реинвестируемая часть прибыли
- 3) Ассигнования из федерального бюджета
- 4) Средства полученные при размещении акций

- 28. Эффект финансового рычага определяет:
- 1) рациональность привлечения заемного капитала
- 2) отношение оборотных активов к краткосрочным пассивам
- 3) структуру финансового результата
- 4) рентабельность собственного капитала

ПК-3

- 29. Что относится к денежному оттоку по инвестиционной деятельности:
- 1) стоимость реализации основного средства;
- 2) стоимость приобретения основного средства;
- 3) амортизация основного средства;
- 4) стоимость сырья и материалов.
- 30. Укажите последовательность действий для оценки экономической эффективности инвестиционного проекта:
- 1) Определите ставку дисконтирования;
- 2) Определите, является ли проект финансово реализуемым;
- 3) Постройте бюджет движения денежных средств инвестиционного проекта;
- 4) Рассчитайте дисконтированные показатели эффективности инвестиционного проекта.
- 5) Рассчитайте простые показатели эффективности инвестиционного проекта;

Ответ: 3, 2, 5, 1, 4

- 31. Показатель окупаемости инвестиционного проекта (ROI) равный 25% показывает:
- 1) что инвестиционный проект является эффективным, т.к. значение ROI>0;
- 2) что инвестиционный проект является неэффективным, т.к. значение ROI<100%;
- 3) что на каждый вложенный рубль инвестиций в среднем за один период времени возвращается 25 коп. в виде чистой прибыли;
- 4) что что на каждый вложенный рубль инвестиций в среднем за один период времени возвращается 25 коп. в виде денежного потока.
- 32. Установите соответствие между показателем и его смысловым значением:

1	чистый	A	максимальное значение стоимости капитала, при
	дисконтированный		котором инвестиционный проект окупается
	доход (NPV)		
2	внутренняя норма	Б	разница между текущей стоимостью денежных
	доходности (IRR)		потоков, получаемых от реализации инвестиционного
			проекта, и суммой инвестиций в него
3	индекс	В	показатель отношения дисконтированных денежных
	рентабельности		потоков от реализации инвестиционного проекта к
	инвестиций (PI)		сумме инвестиций
4	срок окупаемости	Γ	период, в течение которого инвестиции, вложенные в
	проекта (РВР)		проект, окупятся.

Ответ: 1-Б, 2-А, 3-В, 4-Г

3 ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ НА КОНТРОЛЬНУЮ РАБОТУ, КУРСОВУЮ РАБОТУ/ КУРСОВОЙ ПРОЕКТ, РАСЧЕТНО-ГРАФИЧЕСКУЮ РАБОТУ

3.1. Курсовая работа направлена на закрепление полученных теоретических знаний и приобретение умений и навыков в области оценки эффективности реализации инвестиционного проекта организациями транпсорта. Цель выполнения курсовой работы – приобретение практических навыков проведения оценки финансовой состоятельности проекта и эффективности инвестиций с использованием технических возможностей программного продукта «Альт-Инвест».

Варианты заданий для курсовой работы принимаются в соответствии с вариантами, приведенными в учебно-методическом пособии по изучению дисциплины.

- 3.2 Типовое задание для проведения курсовой работы:
- описать условия реализации инвестиционного проекта организации транспорта;
- на основе представленных данных построить бюджет движения денежных средств;
- сделать вывод о финансовой реализуемости инвестиционного проекта;
- на основе бюджета движения денежных средств рассчитать простые показатели эффективности инвестиционного проекта (ROI, ARR, PBP);
 - рассчитать ставку дисконтирования для инвестиционного проекта методом WACC;
- на основе бюджета движения денежных средств и ставки дисконтирования рассчитать дисконтированные показатели эффективности инвестиционного проекта (NPV, PI, DPBP, IRR);
- сделать вывод об экономической эффективности реализации инвестиционного проекта организацией транспорта.
- 3.3 Оценка выставляется в зависимости от правильности проведения расчетов и сделанных выводов, а также степени усвоения материала, которая выявляется при ее защите (умение использовать при ответе на вопросы научную терминологию, лингвистически и логически правильно отвечать на вопросы по проработанному материалу).

4 СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ И ЕГО СОГЛАСОВАНИИ

Фонд оценочных средств для аттестации по дисциплине «Планирование деятельности организаций транспорта» представляет собой компонент основной профессиональной образовательной программы бакалавриата по направлению подготовки 26.03.04 Инженерно-экономическое обеспечение технологий и бизнес-процессов водного транспорта

Преподаватели-разработчики - доцент, к.э.н. И.А. Крамаренко; доцент, к.э.н. А.В. Томкович Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен заведующим кафедрой экономики и финансов, протокол № 7 от 25.03.2025 г.

Заведующий кафедрой

А.Г. Мнацаканян

Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен методической комиссией института отраслевой экономики и управления (протокол № 3 от $28.03.2025 \, \Gamma$.).

Председатель методической комиссии

И. А. Крамаренко