

**НЕГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ  
ГУМАНИТАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРОФСОЮЗОВ»**

**Кафедра Экономики и управления**  
(полное наименование кафедры)

**УТВЕРЖДЕНО**  
на заседании кафедры

Протокол № 8 от 17 марта 2022 г.

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ  
ПЛАНИРОВАНИЕ НА ПРЕДПРИЯТИИ (ОРГАНИЗАЦИИ)**

**38.03.01 «Экономика»**

Профиль подготовки «Экономика предприятий и организаций»

Квалификация:  
**Бакалавр**

Санкт-Петербург

**1. Общие положения**

Фонд оценочных средств (ФОС) по дисциплине используется в целях нормирования процедуры оценивания качества подготовки и осуществляет установление соответствия учебных достижений запланированным результатам обучения и требованиям образовательной программы дисциплины. Предметом оценивания являются знания, умения, навыки и (или) опыт деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций у обучающихся. Процедуры оценивания применяются в процессе обучения на каждом этапе формирования компетенций посредством определения для отдельных составных частей дисциплины методов контроля – оценочных средств. Основным механизмом оценки качества подготовки и формой контроля учебной работы студентов являются текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация.

### 1.1. Цель и задачи текущего контроля студентов по дисциплине

Цель текущего контроля – систематическая проверка степени освоения программы дисциплины «Планирование на предприятии (организации)» уровня достижения планируемых результатов обучения - знаний, умений, навыков, в ходе ее изучения при проведении занятий, предусмотренных учебным планом.

Задачи текущего контроля:

1. обнаружение и устранение пробелов в освоении учебной дисциплины;
2. своевременное выполнение корректирующих действий по содержанию и организации процесса обучения;
3. определение индивидуального учебного рейтинга студентов;
4. подготовка к промежуточной аттестации.

В течение семестра при изучении дисциплины реализуется традиционная система поэтапного оценивания уровня освоения. За каждый вид учебных действий студенты получают оценку.

### 1.2. Цель и задачи промежуточной аттестации студентов по дисциплине.

Цель промежуточной аттестации – проверка степени усвоения студентами учебного материала, уровня достижения планируемых результатов обучения и сформированности компетенций на момент завершения изучения дисциплины. Промежуточная аттестация проходит в форме экзамена.

Задачи промежуточной аттестации:

1. определение уровня освоения учебной дисциплины;
2. определение уровня достижения планируемых результатов обучения и сформированности компетенций;
3. соотнесение планируемых результатов обучения с планируемыми результатами освоения образовательной программы в рамках изученной дисциплины.

## 2. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения дисциплины

Таблица 1.

№ п/п	Контролируемые темы дисциплины	Код формируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения	Наименование оценочного средства
1	Методологические основы планирования на предприятии	ПК-4	ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь.	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые

				задания
2	Методические основы планирования	ПК-4	ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь; показатели планирования и их классификации, информационные системы планирования, характеристику и классификацию методов планирования.	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые задания
3	Стратегическое планирование	ПК-4	ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь; показатели планирования и их классификации, информационные системы планирования, характеристику и классификацию методов планирования; методические особенности стратегического планирования. ПК-4.2. <i>Умеет</i> выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты и их обосновывать. ПК-4.3. <i>Владеет</i> методами стратегического и текущего планирования на предприятии	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые задания
4	Бизнес-планирование на предприятии	ПК-4	ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь; показатели планирования и их классификации, информационные системы планирования, характеристику и классификацию методов планирования; методические особенности стратегического планирования; особенности бизнес-планирования. ПК-4.2. <i>Умеет</i> выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты и их обосновывать. ПК-4.3. <i>Владеет</i> методами стратегического и текущего планирования на предприятии.	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые задания
5	Текущее планирование деятельности предприятия	ПК-4	ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь; показатели планирования и их классификации, информационные системы планирования, характеристику и классификацию методов планирования; методические особенности стратегического планирования; особенности бизнес-планирования; характеристику основных направлений текущего планирования ПК-4.2. <i>Умеет</i> выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты и их обосновывать. ПК-4.3. <i>Владеет</i> методами стратегического и текущего планирования на предприятии.	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые задания
6	Планирование маркетинга и сбыта на предприятии	ПК-4	ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь; показатели планирования и их классификации, информационные системы планирования, характеристику и классификацию методов планирования; методические особенности	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые задания

			<p>стратегического планирования; особенности бизнес-планирования; характеристику основных направлений текущего планирования; особенности планирования маркетинга и сбыта на предприятии.</p> <p>ПК-4.2. <i>Умеет</i> выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты и их обосновывать.</p> <p>ПК-4.3. <i>Владеет</i> методами стратегического и текущего планирования на предприятии, методами планирования маркетинга и сбыта.</p>	
7	Планирование потенциала предприятия	ПК-4	<p>ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь; показатели планирования и их классификации, информационные системы планирования, характеристику и классификацию методов планирования; методические особенности стратегического планирования; особенности бизнес-планирования; характеристику основных направлений текущего планирования; особенности планирования маркетинга и сбыта на предприятии; особенности планирования потенциала предприятия</p> <p>ПК-4.2. <i>Умеет</i> выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты и их обосновывать.</p> <p>ПК-4.3. <i>Владеет</i> методами стратегического и текущего планирования на предприятии, методами планирования маркетинга и сбыта, потенциала предприятия.</p>	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые задания
8	Финансовое планирование на предприятии	ПК-4	<p>ПК-4.1. <i>Знает</i> место и роль планирования в составе ключевых функций управления, принципы планирования, типы планирования, систему планов предприятия и их взаимосвязь; показатели планирования и их классификации, информационные системы планирования, характеристику и классификацию методов планирования; методические особенности стратегического планирования; особенности бизнес-планирования; характеристику основных направлений текущего планирования; особенности планирования маркетинга и сбыта на предприятии; особенности планирования потенциала предприятия; методические особенности долгосрочного и краткосрочного финансового планирования.</p> <p>ПК-4.2. <i>Умеет</i> выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты и их обосновывать.</p> <p>ПК-4.3. <i>Владеет</i> методами стратегического и текущего планирования на предприятии, методами планирования маркетинга и сбыта, потенциала предприятия, методами финансового планирования; навыками составления отдельных разделов планов в соответствии с принятыми в организации стандартами.</p>	Комплект тематик для дискуссий, типовые задачи, тестовые задания
<b>Результат достижения планируемых результатов изучения дисциплины</b>				<b>Экзамен</b>

### 3. Описание показателей и критериев оценивания компетенций

### 3.1. Критерии оценивания (текущий контроль)

1. Оценка «отлично» выставляется студенту, если студент имеет глубокие знания учебного материала по теме практического задания, в логической последовательности излагает материал; смог ответить на все уточняющие и дополнительные вопросы;
2. Оценка «хорошо» выставляется, если студент показал знание учебного материала, смог ответить почти полностью на все заданные дополнительные и уточняющие вопросы;
3. Оценка «удовлетворительно» выставляется, если студент в целом освоил материал; однако, ответил не на все уточняющие и дополнительные вопросы;
4. Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если он имеет существенные пробелы в знаниях основного учебного материала по теме практического задания, который полностью не раскрыл содержание вопросов, не смог ответить на уточняющие и дополнительные вопросы.

### 3.2. Критерии оценивания (экзамен)

Знания, умения, навыки и компетенции студентов оцениваются следующими оценками: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно» (Таблица 2.).

Таблица 2.

Оценка	Критерии оценивания
Отлично	Студент не только глубоко и прочно усвоил весь программный материал, но и проявил знания, выходящие за его пределы, почерпнутые из дополнительных источников (классическая литература, учебная литература, научно-популярная литература, научные статьи и монографии и т. п.); умеет самостоятельно обобщать программный материал, не допуская ошибок, проанализировать его с точки зрения различных школ и взглядов; увязывает знания с практикой, приводит примеры, демонстрирующие глубокое понимание материала или проблемы, свободно справляется с задачами и практическими заданиями; исчерпывающе, последовательно, грамотно и логически стройно выстраивает свой ответ.
Хорошо	Студент твердо знает программный материал, грамотно и последовательно его излагает, увязывает с практикой, не допускает существенных неточностей в ответе на вопросы, может правильно применять теоретические положения и владеет необходимыми умениями и навыками в выполнении практических заданий и решении задач, испытывает незначительные затруднения при самостоятельном обобщении программного материала.
Удовлетворительно	Студент усвоил только основной программный материал, но не знает его отдельных положений, в ответе допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушает последовательность в изложении программного материала, не в полной мере владеет необходимыми умениями и навыками в выполнении практических заданий и решении задач, испытывает затруднения при самостоятельном обобщении программного материала.
Неудовлетворительно	Студент не знает значительной части основного программного материала, в ответе допускает существенные ошибки, неправильные формулировки, не владеет необходимыми умениями и навыками в выполнении практических заданий и решении задач, испытывает значительные затруднения при самостоятельном обобщении программного материала.

#### 4. Типовые контрольные задания (тесты, в том числе для проверки остаточных знаний студентов, рефераты, курсовые работы, кейсы и др.) и методические материалы, процедуры оценивания знаний, умений и навыков

##### 4.1. Структура банка тестовых вопросов

Важным критерием оценки уровня текущих знаний студентов является выполнение ими тестовых заданий по отдельным темам. В частности, тестирование позволяет по мере прохождения учебного материала оценить уровень формирования у студентов необходимых компетенций.

#### БАНК ТЕСТОВЫХ ЗАДАНИЙ

Общее количество тестовых заданий в базе – 100

Структура базы тестовых заданий по основным разделам дисциплины

№ темы п/п	Название темы	Номера тестовых заданий в базе
1.	Методологические основы планирования на предприятии	1-10
2.	Методические основы планирования	11-20
3.	Стратегическое планирование	21-30
4.	Бизнес-планирование на предприятии	31-50
5.	Текущее планирование деятельности предприятия	51-60
6.	Планирование маркетинга и сбыта на предприятии	61-70
7.	Планирование потенциала предприятия	71-90
8.	Финансовое планирование на предприятии	91-100
	<b>Итого</b>	

Тестовые задания размещены в электронном курсе по дисциплине - <https://edu.gup.ru/course/view.php?id=544>

#### ПАСПОРТ ТЕСТОВЫХ ЗАДАНИЙ

Общее количество тестовых заданий в базе – 100

Количество тестовых заданий, включаемых в тест - 30

Ограничение времени выполнения теста (в минутах) - 45

Автоматическое перемешивание вопросов в тесте:  (да)

Случайный порядок ответов в тестовом задании:  (да)

**Критерии оценки результатов тестирования:**

«отлично» - 85 % и больше правильных ответов;

«хорошо» - от 70 % включительно до 85% правильных ответов;

«удовлетворительно» - от 51 % до 70%;

«неудовлетворительно» - 50% и менее правильных ответов.

**Структура теста на остаточные знания**

№ темы п/п	Название темы	Номера тестовых заданий в базе	Кол-во тестовых заданий, включаемых в тест (случайным образом)
1.	Методологические основы планирования на предприятии	1-10	4
2.	Методические основы планирования	11-20	4

3.	Стратегическое планирование	21-30	4
4.	Бизнес-планирование на предприятии	31-50	4
5.	Текущее планирование деятельности предприятия	51-60	4
6.	Планирование маркетинга и сбыта на предприятии	61-70	4
7.	Планирование потенциала предприятия	71-90	4
8.	Финансовое планирование на предприятии	91-100	2
	<b>Всего</b>		<b>30</b>

## 4.2 Тематика докладов и сообщений.

### К теме 7. Планирование потенциала предприятия

1. Потенциал предприятия и его связь с экономическим ростом предприятия
2. Понятие, сущность и виды интеллектуальной собственности
3. Понятие инновационной деятельности методы ее планирования.
4. Показатели, используемые при экономической оценке нововведений
5. Этапы алгоритма планирования инноваций
6. Сетевой график и его временные параметры
7. Технологическое нововведение: сущность и значение
8. Продуктовое нововведение: сущность и значение

#### **Критерии для оценивания:**

Доклад представляется студентом в письменном виде и должен иметь объем не менее 3-5 страниц машинописного текста, список использованной литературы и других информационных источников должен составлять не менее пяти наименований. Доклад должен иметь титульный лист, на котором указывается название дисциплины, тема и фамилия студента с указанием номера группы. Содержательная часть доклада должна быть сгруппирована в разделы, их количество зависит от выбранной темы и наличия конкретного материала. Доклад должен содержать выводы, самостоятельно сделанные студентом на основе рассмотренного материала по теме (особенно актуально для тем, имеющих дискуссионную направленность). Доклад может быть представлен преподавателю без обязательного озвучивания на семинаре (по желанию студента).

Сообщение - готовится студентом в устной форме и носит сугубо информационный характер продолжительностью не менее 5 минут. Ссылка на источник информации – обязательна.

**Процедура оценивания:** в течение учебного года студент должен выступить не менее, чем с двумя сообщениями (презентацией). Выступление на семинаре с сообщением (электронной презентацией) оценивается в 5 баллов (*максимальная оценка*) в зависимости от *актуальности* и *качества* представленного для обсуждения материала.

## 4.3. Тематика рефератов

### **К теме 1:**

1. Роль и место планирования в управлении предприятием.
2. Сущность и структура объектов планирования на предприятии.
3. Типы планирования и виды планов.
4. Организация планирования на предприятии.

### **К теме 2:**

1. Показатели планирования.
2. Источники информации для планирования.
3. Расчетно-аналитические методы планирования.
4. Оптимизационные методы планирования.
5. Планирование в условиях неопределенности и риска.

**Требования:** Реферат должен иметь объем не менее десяти страниц машинописного текста, список использованной литературы и других информационных источников должен составлять не менее пяти наименований. Реферат должен иметь титульный лист, на котором указывается название дисциплины, тема реферата и фамилия студента с указанием номера группы. Содержательная часть реферата должна быть сгруппирована в разделы, их количество зависит от выбранной темы и наличия конкретного материала. Реферат должен содержать выводы, самостоятельно сделанные студентом на основе рассмотренного материала по теме.

*(для студентов, имеющих пропуски занятий или желающих повысить текущую успеваемость)*

1. Основные этапы стратегического планирования.
2. Основные задачи и методы целеполагания.
3. Основные направления стратегического анализа.
4. Базовые стратегии развития предприятия.
5. Функциональные стратегии развития.
6. Место бизнес-планирования в общей системе планирования на предприятии.
7. Роль бизнес-планирования в предпринимательской деятельности.
8. Структура бизнес-плана.
9. Особенности бизнес-планирования на предприятиях СКС.
10. Планирование производства и реализации продукции и услуг.
11. Планирование потребности в материальных ресурсах.
12. Планирование труда и заработной платы.
13. Маркетинговые исследования как основа для разработки плана маркетинга.
14. Разработка программы маркетинга.
15. Планирование товародвижения и сбыта.
16. Планирование инновационной деятельности.
17. Методы оценки и выбора нововведений.
18. Научно-технический потенциал и инновационная деятельность предприятия.
19. Планирование смет комплексных расходов.
20. Разработка плановых калькуляций себестоимости продукции.
21. Основы антикризисного планирования.
22. Методы оценки эффективности планирования.
23. Составление смет расходов на производство по экономическим элементам и калькуляционным статьям.
24. Планирование прибыли предприятия.
25. Разработка финансового плана предприятия.

**Требования:** из имеющегося списка тем студент выбирает ту, которая по своему содержанию соответствует пропущенному занятию, и должен раскрыть в реферате основные положения рассматриваемого вопроса, используя материалы лекций, литературу по данной теме и дополнительную информацию из любого другого источника, включая Интернет. Реферат должен иметь объем не менее десяти страниц машинописного текста, список использованной литературы и других информационных источников должен составлять не менее пяти наименований. Реферат должен иметь титульный лист, на котором указывается название дисциплины, тема реферата и фамилия студента с указанием номера группы. Содержательная часть реферата должна быть сгруппирована в разделы, их количество зависит от выбранной темы и наличия конкретного материала. Реферат должен содержать выводы, самостоятельно сделанные студентом на основе рассмотренного материала по теме.

**Процедура оценивания:** текст реферата оценивается в 10 баллов (*максимальная оценка*) в зависимости от *объема, актуальности и качества* представленного материала.

#### **4.4 Варианты решаемых задач**

***Задачи по планированию объема производства и реализации товаров и услуг на основе анализа безубыточности***



*Рекомендации:* анализ безубыточности применяется для определения минимального объема производства товаров и услуг и минимальной выручки, которые обеспечивают безубыточную работу предприятия. Для этого определяется критический объем продаж (КОП), равный величине выручки, которая покрывает все общие затраты (как постоянные, так и переменные) без получения прибыли. Метод применим для предприятий всех отраслей.

**Варианты задач:**

1. Туристическая фирма продает туры стоимостью 14 тыс. руб., переменные затраты на 1 тур составляют 9 тыс. руб.; постоянные затраты – 150 тыс. руб. Определите критический объем продаж.
2. Ремонтное предприятие оказывает услуги по цене 380 руб. за единицу. В первом квартале постоянные затраты были равны 720 тыс. руб., удельные переменные затраты – 300 руб. во втором квартале величина постоянных затрат снизилась на 10%. Рассчитайте, как изменение постоянных затрат отразилось на КОП.
3. Типография выпускает художественные альбомы по цене 210 руб. Постоянные затраты равны 2000 руб., удельные переменные затраты в первом квартале были равны 160 руб. Во втором квартале цены на материалы выросли на 6%, что привело к росту удельных переменных затрат на 14%. Определите, как повлияло на КОП изменение цен на материалы.
4. Цена на услуги в первом квартале составляла 160 руб., во втором увеличилась на 10%. Постоянные затраты равны 1500 тыс. руб., удельные переменные затраты – 100 руб. Как повлияло увеличение цены на КОП.
5. Гостиница предоставляет номера одного класса по цене 230 руб. за сутки. Удельные переменные затраты – 170 руб. Постоянные затраты равны 5500 тыс. руб. В результате роста арендной платы за землю постоянные затраты выросли на 4%. Определите, как рост арендной платы за землю повлиял на КОП.

**Критерии оценки** – за каждое правильно выполненное задание – 5 баллов