

МИНОБРНАУКИ РОССИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования «Саратовский государственный технический
университет имени Гагарина Ю.А.»
Энгельсский технологический институт (филиал)



УТВЕРЖДАЮ
Зам. директора по СПДО

О.Г. Коваленко

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

учебной дисциплины

**ПМ.03 Оптимизация ресурсов организаций (подразделений), связанных
с материальными и нематериальными потоками**

по специальности:

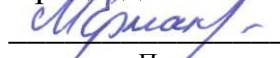
38.02.03 Операционная деятельность в логистике

Энгельс 2023

РАССМОТРЕНО

на заседании ПЦМК 38.02.03

Председатель ПЦМК



/М.Л. Ермакова

Подпись

Ф.И.О.

Протокол № 11

от «23» июня 2023 г.

РЕКОМЕНДОВАНА

Ученым советом ЭТИ (филиал) СГТУ
имени Гагарина Ю.А.

Протокол № 9

от «28» июня 2023 г.

ОРГАНИЗАЦИЯ - РАЗРАБОТЧИК:

Энгельсский технологический институт (филиал) федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовский государственный технический университет имени Гагарина Ю.А.»

РАЗРАБОТЧИК: Ермакова М.Л., преподаватель спецдисциплин ОСПДО

СОДЕРЖАНИЕ

1 Пояснительная записки.....	
2 Входной контроль.....	
3 Рубежный контроль.....	
4. Межсессионная аттестация.....	
5. Промежуточная аттестация.....	

Пояснительная записка

В результате освоения учебной дисциплины ПМ.03 Оптимизация ресурсов организаций (подразделений), связанных с материальными и нематериальными потоками обучающийся должен обладать предусмотренными ФГОС по специальности СПО 38.02.03. Операционная деятельность в логистике следующими умениями, знаниями, профессиональными компетенциями, общими компетенциями:

Целью овладения ПМ.03. является усвоение теоретических знаний в области управления логистическими процессами в закупках, производстве и распределении, приобретения умений применять эти знания в условиях, моделирующих профессиональную деятельность, и формирование компетенций.

Изучение дисциплины направлено на формирование общих и профессиональных компетенций, включающих в себя способность:

практический опыт:

- оптимизации ресурсов организации (подразделений), самостоятельного определения масштабов необходимых капиталовложений, их отдачи и срока окупаемости в процессе анализа предложений создания и оптимизации логистических систем;
- осуществления альтернативного выбора наилучших вариантов капиталовложений путем оценки основных параметров инвестиционных проектов;

уметь:

- использовать теоретические основы стратегического планирования в процессе участия в разработке параметров логистической системы;
- применять методы оценки капитальных вложений на практике.

знать:

- показатели эффективности функционирования логистической системы и её отдельных элементов;
- значение издержек и способы анализа логистической системы;
- значение стратегии в процессе формирования и функционирования логистической системы;
- этапы стратегического планирования логистической системы;
- методы оценки капитальных вложений, используемых при анализе предложений, связанных с продвижением материального потока и его прогнозированием.

Профессиональные компетенции, включающие в себя способность:

ПК 3.1. Владеть методологией оценки эффективности функционирования элементов логистической системы.

ПК 3.2. Составлять программу и осуществлять мониторинг показателей работы на уровне подразделения (участка) логистической системы (поставщиков, посредников, перевозчиков и эффективность работы складского хозяйства и каналов распределения).

ПК 3.3. Рассчитывать и анализировать логистические издержки.

ПК 3.4. Применять современные логистические концепции и принципы сокращения логистических расходов.

Общие компетенции, включающие в себя способность:

ОК 1. Понимать сущность и социальную значимость своей будущей профессии, проявлять к ней устойчивый интерес.

ОК 2. Организовывать собственную деятельность, выбирать типовые методы и способы выполнения профессиональных задач, оценивать их эффективность и качество.

ОК 3. Принимать решения в стандартных и нестандартных ситуациях и нести за них ответственность.

ОК 4. Осуществлять поиск и использование информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач, профессионального и личностного развития.

ОК 5. Использовать информационно-коммуникационные технологии в профессиональной деятельности.

ОК 6. Работать в коллективе и команде, эффективно общаться с коллегами, руководством, потребителями.

ОК 7. Брать на себя ответственность за работу членов команды (подчиненных), результат выполнения заданий.

ОК 8. Самостоятельно определять задачи профессионального и личностного развития, заниматься самообразованием, осознанно планировать повышение квалификации.

ОК 9. Ориентироваться в условиях частой смены технологий в профессиональной деятельности.

Структура КОС

В КОС по учебной дисциплине ПМ.03 Оптимизация ресурсов организаций (подразделений), связанных с материальными и нематериальными потоками включены:

1) текущий контроль успеваемости:

- входной контроль знаний;
- рубежный контроль успеваемости;
- межсессионную аттестацию.

2) промежуточная аттестация:

- комплексный экзамен.

Информационное обеспечение реализации программы

Перечень используемых учебных изданий, Интернет-ресурсов, дополнительной литературы

Нормативные издания:

1. Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» от 25.02.1999 N 39-ФЗ [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>.

Электронные издания (электронные ресурсы)

1. Палагин, Ю. И. Логистика - планирование и управление материальными потоками : учебное пособие / Ю. И. Палагин. — 2-е изд. — Санкт-Петербург : Политехника, 2020. — 288 с. — ISBN 978-5-7325-1084-3. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94836.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей

2. Методы оптимизации. Задачник : учебное пособие для среднего профессионального образования / В. В. Токарев, А. В. Соколов, Л. Г. Егорова, П. А. Мышкис. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 292 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-12490-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/494995>

3. Марков, О.И., Оптимизация ресурсов организаций (подразделений), связанных с материальными и нематериальными потоками : учебник / О.И. Марков, В.А. Медведев. — Москва : КноРус, 2022. — 162 с. — ISBN 978-5-406-09673-4. — URL: <https://book.ru/book/943248>. — Текст : электронный.

Интернет ресурсы

4. Сайт о логистике <http://logistic-forum.lv/>
5. Северо-западное отделение международной логистики <http://www.nwlog.ru/>
6. Логистика. Формулы, расчеты, определения <http://www.xcomp.biz/>
7. Логистический портал <http://www.lobanov-logist.ru/>
8. Портал "Логистика" для профессионалов в логистике и управлении цепями поставок <http://www.logistics.ru/>
9. Прикладная логистика <http://www.cals.ru/>
10. Клуб логистов <http://www.logist.ru/>
11. Официальный сайт Министерства финансов РФ. www.minfin.ru
12. Информационная система Гарант <http://www.garant.ru/>
13. Информационная система Консультант Плюс <http://www.consultant.ru>

Электронно-библиотечные системы:

- ЭБС «IPRbooks», ООО «Ай Пи Эр Медиа»
- ЭБС «Электронная библиотека технического вуза», ООО «Политехресурс»
- ЭБС «Лань», ООО «Издательство Лань»
- ЭБС «elibrary», ООО «РУНЭБ»
- ЭБС «ЮРАЙТ»
- ЭБС «Book.ru»

МДК.03.01. Оптимизация ресурсов организаций (подразделений) Текущий контроль успеваемости

Входной контроль

Задание 1 (теоретическое)

1. Основные фонды предприятия
- 2.оборотные фонды предприятия
3. Финансовые ресурсы предприятия
4. Трудовые ресурсы предприятия
5. Информационные ресурсы предприятия
6. Инвестиционные ресурсы предприятия
7. Издержки предприятия
8. Виды логистики
9. Что представляет собой логистическая система?
10. Основные задачи логистики в закупках, распределении и производстве

Инструкция по выполнению работы

На выполнение работы отводится 15 минут для ответа на поставленные вопросы.

Критерии оценивания:

Оценка «5» выставляется, если студент логично изложил содержание ответов на теоретические вопросы, правильно использовал научную терминологию в контексте ответов; обнаружил умение раскрывать на примерах относящиеся к вопросу теоретические положения и понятия социальных наук; грамотно излагает свою точку зрения.

Оценка «4» выставляется, если в ответе допущены малозначительные ошибки, недостаточно полно раскрыто содержание вопроса, а затем в процессе уточнения ответа самостоятельно не даны необходимые поправки и дополнения.

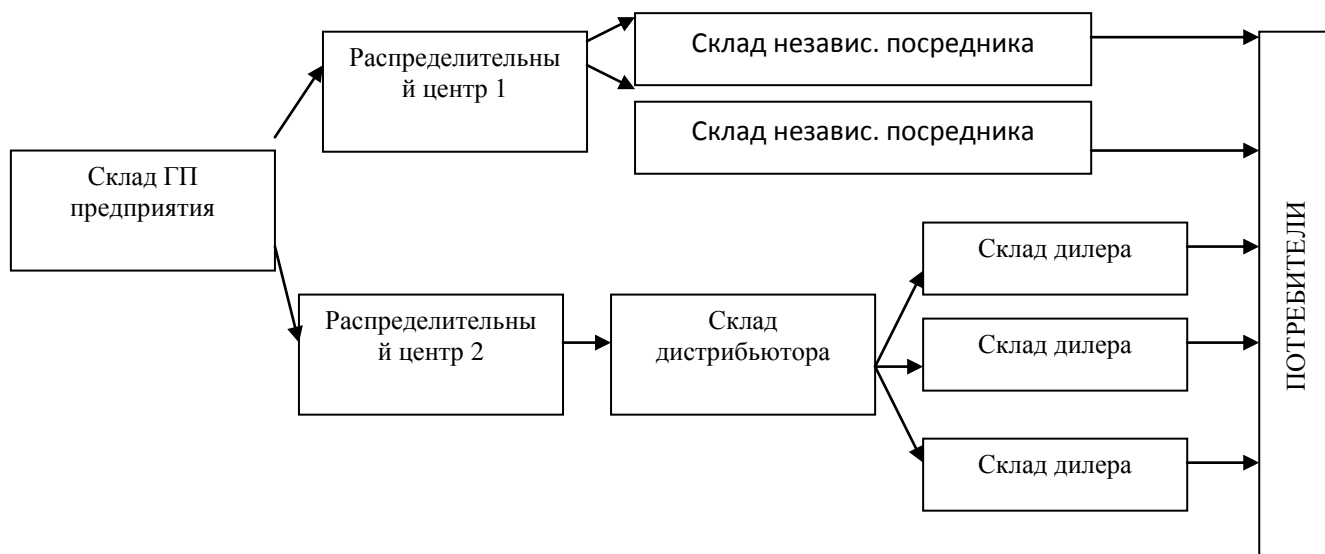
Оценка «3» выставляется, если в ответе допущены значительные ошибки, или в нем не раскрыты некоторые существенные аспекты содержания; задание выполняется с помощью наводящих вопросов преподавателя.

Рубежный контроль

Тема 1.1. Логистические системы в рыночной экономике

Задание 1.

Сколько звеньев и цепочек логистической системы здесь представлено:



Задание 2.

Подберите верное определение к термину:

Термин	Определение термина
1 Поток	а. обособленная совокупность логических операций, направленных на реализацию поставленных перед логической системой или ее звеньями задач
2 Незавершенное производство	б. упорядоченное множество функционально обособленных объектов логистической системы, через которые проходят материальные потоки, необходимые для изготовления конкретного вида продукции, предназначенной конечному потребителю
3 Звено логистической системы	с. совокупность циркулирующих сообщений между элементами логистической системы и внешней средой, необходимых для управления и контроля логистических операций
4 Готовая продукция	д. любое действие, связанное с возникновением, преобразованием или поглощением материального и сопутствующих ему потоков
5 Логистическая система	е. совокупность объектов, воспринимаемых как единое целое, и измеряемая в абсолютных единицах за определенный период времени.
6 Логистический канал	ф. продукция, не прошедшая до конца производственный цикл в пределах предприятия
7 Логистическая операция	г. находящиеся в состоянии движения материальные ресурсы, к которым применяются логические операции или функции, связанные с физическим перемещением в пространстве
8 Логистическая функция	h. сложная организационно завершенная система, которая состоит из функционально обособленных объектов, взаимосвязанных в едином процессе управления материальными и сопутствующими им потоками
9 Информационный	і. экономически или функционально обособленный объект, выполняющий свою локальную цель, связанную с определенными

поток	логистическими операциями или функциями.
10 Логистическая цепь	j. планирование, организация и контролирование всех видов деятельности по перемещению и складированию, которые обеспечивают прохождение потоков от пункта закупки сырья до пункта конечного потребления

Тема 1.2. Показатели эффективности функционирования логистической системы и ее отдельных элементов

Задание 1.

Главной задачей инноваций в управлении цепями поставок – новизна и оригинальность подходов к стандартному управлению в цепях поставок. Одним из примеров такого подхода может служить расчет оптимальной партии заказа с учетом финансовых потоков, в виде уходящих и приходящих платежей.

Рассчитать оптимальную партию заказа с учетом финансовых потоков, в виде уходящих и приходящих платежей.

При этом учитываются следующие особенности:

1. Уходящие платежи: затраты на закупку C_z и затраты на поставку C_o (оформление и транспортировка) учитываются в момент $T=0$, т.е. в начале каждого интервала (цикла) поставки.
2. Уходящие платежи, отражающие затраты на хранение C_x , в рассматриваемых вариантах расчетной модели могут быть учтены: в момент $T=0$, в момент окончания цикла T или в момент $T/2$ т.е. в середине цикла.
3. Приходящие платежи C_p отнесены к моменту $T/2$, т.е. к середине цикла.
4. Все платежи приводятся к середине цикла $T/2$; если платеж осуществляется раньше момента $T/2$, то учет временной стоимости денег производится с помощью коэффициента K_1 , отражающего схему начисления простых процентов при годовой ставке наращивания r

$$K_1 = 1 + r \cdot \frac{T}{2}, \quad (5)$$

Если платежи осуществляются позже момента $T/2$, то используется коэффициент K_2 , отражающий учет дисконта d по схеме простых процентов.

$$K_2 = 1 - \frac{r}{1+r} \cdot \frac{T}{2} = 1 - d \cdot \frac{T}{2}, \quad (6)$$

Таким образом, в работе для определения параметров классической модели EOQ получены три расчетные схемы, позволяющие учитывать временную стоимость денег.

При расчетах стоит учитывать влияние следующих факторов.

Во-первых, уходящие платежи, связанные с закупкой C_z и организацией поставки C_o , необходимо рассматривать отдельно и в общем случае относить к разным моментам времени.

Во-вторых, уходящие платежи C_o , C_z или C_x при условии их осуществления до момента $T=0$ должны корректироваться с учетом коэффициента:

$$K_1^* = 1 + r \cdot \left(\frac{\Theta}{2} + \Theta \right) \quad (7)$$

где Θ – интервал, отражающий время «предоплаты».

В-третьих, уходящие платежи, например, затраты на хранение C_x , осуществляемые после окончания интервала T , должны корректироваться с помощью коэффициента:

$$K_2^* = 1 - \frac{r}{1+r} \cdot \left(\frac{T}{2} + \eta \right) = 1 - d \cdot \left(\frac{T}{2} + \eta \right) \quad (8)$$

где η – интервал, учитывающий время оплаты после окончания цикла T .

Соответственно, если $\Theta = \eta = 0$ пользуемся формулами (1) и (2).

Получаем, что для расчета суммарных затрат следует пользоваться следующей формулой:

$$\tilde{N}_Z = - \frac{s^2 C_I}{2 \ddot{A}} \cdot \left(\frac{r}{1+r} \right) + s \cdot (C_d + r \cdot C_I) + \frac{2 \tilde{N}_t \ddot{A}}{s} \quad (9)$$

где C_{Π} – цена единицы продукции, руб/ед;

s – уровень текущего запаса, ед.;

C_o – затраты на поставку одной партии, руб/заказ;

C_x – затраты на хранение единицы продукции, руб;

D – объем годового потребления, ед/год.

Таблица - Исходные данные для задания 1

Вариант	Уровень тек. запаса (s)	Цена единицы продукции (СП)	Затраты на поставку одной партии (Co)	Затраты на хранение единицы продукции (Cx)	Объем годового потребления (D)
1	100	10	1000	500	15000
2	200	5	1500	600	12000
3	150	20	2000	700	8000
4	120	15	1800	800	9000
5	130	10	1600	900	10000
6	150	15	1000	750	11000
7	100	20	1500	600	14000
8	110	10	2000	650	13000
9	180	5	1700	700	16000
10	190	20	1500	800	9000
11	100	15	1200	900	15000
12	150	10	1600	1000	12000
13	130	15	1300	950	8000
14	140	20	1800	850	9000
15	160	10	1900	650	10000
16	110	5	2000	550	11000
17	120	20	2200	800	14000
18	130	15	2100	900	13000

19	170	10	1900	950	16000
20	160	15	2000	850	15000

Тема 1.3. Логистические издержки и способы анализа логистической системы

Задание. Решение задач

Задача 1.

Структура себестоимости по статьям калькуляции в расчете на 1000 изделий выглядит следующим образом:

1. Сырье и основные материалы — 3000 руб.
2. Топливо и электроэнергия на технологические цели — 1500 руб.
3. Оплата труда основных производственных рабочих — 2000 руб.
4. Начисления на оплату труда — 40% к оплате труда основных производственных рабочих
5. Общепроизводственные расходы — 10% к оплате труда основных производственных рабочих.
6. Общехозяйственные расходы — 20% к оплате труда основных производственных рабочих.
7. Расходы на транспортировку и упаковку — 5% к производственной себестоимости.

Необходимо определить уровень цены изготовителя за одно изделие и размер прибыли от реализации одного изделия, если приемлемая для изготовителя рентабельность составляет 15%.

Порядок расчета:

1. Исчисляем в абсолютном выражении косвенные расходы, данные в процентах к оплате труда основных производственных рабочих, на 1000 изделий:
 - начисления на оплату труда
 - общепроизводственные расходы
 - общехозяйственные расходы
2. Определяем производственную себестоимость как сумму расходов статей 1-6.
 - Производственная себестоимость 1000 изделий
3. Расходы на транспортировку и упаковку
4. Полная себестоимость 1000 изделий
- полная себестоимость одного изделия
5. Цена изготовителя на одно изделие
6. В том числе прибыль от реализации одного изделия

Задача 2.

Предприятие предлагает потребителям товары А, В, С, D. Рассчитанная для товара А цена не была принята рынком. Продажа изделия по данной цене приносит убытки предприятию, как это видно из расчета калькуляции себестоимости на базе полных затрат.

Правильным ли является решение об исключении изделия А из ассортимента?

Таблица - Калькуляция себестоимости продукции с полным распределением затрат

Показатель	Изделие			
	А	В	С	Д
1. Цена единицы продукции, руб.	1450	2150	980	1650
2. Полная себестоимость единицы продукции, руб.	1480	1530	620	1390
3. Прибыль на единицу продукции, руб. (1-2)				

4. Объем реализации продукции в натуральном выражении, шт.	2000	2500	800	1400
5. Выручка, руб. (1 x4)				
6. Полная себестоимость в расчете на весь выпуск продукции, руб. (2 x4)				
7. Прибыль на весь выпуск продукции, руб. (5 -6)				
8. Общий финансовый результат организации, руб.	2 142 000			
9. Ранжирование изделий по прибыльности	4	1	3	2

Таблица - Калькуляция себестоимости продукции с частичным распределением затрат

Показатель	Изделие			
	A	B	C	D
1. Цена единицы продукции, руб.	1450	2150	980	1650
2. Прямые затраты на единицу продукции, руб.	900	1220	390	780
3. Маржинальная прибыль, руб. (1-2)				
4. Объем реализации продукции в натуральном выражении, шт.	2000	2500	800	1400
5. Выручка, руб. (1 x4)				
6. Переменные затраты на весь выпуск, руб.	1 800 000	3 050 000	312 000	1 092 000
7. Маржинальная прибыль на весь выпуск продукции, руб. (5 -6)				
8. Маржинальная прибыль в целом по предприятию, руб.	5 115 000			
9. Постоянные затраты в целом по предприятию, руб.	2 973 000			
10. Общий финансовый результат организации, руб.	2 142 000			
11. Ранжирование изделий по прибыльности	4	1	3	2

Задача 3.

Фирме требуется 1000 изделий в год. Затраты, связанные с оформлением заказа, равны 12,75 руб. Годовая ставка начислений на поддержание запаса составляет 25% от стоимости запаса. Стоимость одной единицы запаса 18,13 руб.

Определить:

1. Оптимальный размер заказа.
2. Затраты на поддержание запаса, на оформление заказов, общие затраты на обслуживание запаса для X_0 ; $X_1=100$ ед.; $X_2=200$ ед.; $X_3=400$ ед.; $X_4=600$ ед.; $X_5=800$ ед.; $X_6=1000$ ед.
3. Провести анализ отклонения общих затрат на обслуживание запаса по всем неоптимальным размерам заказа от общих затрат оптимального размера заказа. Сделать вывод.

Задача 4.

Определить оптимальный размер заказа и рассчитать минимальные затраты на организацию материально-технического снабжения если: цена за одну единицу изделия составляет 200 ден. ед., запасы в год равны 10 ед., переменные расходы связанные с оформлением одного заказа составляют 4 ден. ед., годовая ставка начислений на поддержание запаса равна 10%.

Задача 5.

Условия снабжения предприятия продукцией «А» характеризуются следующими данными: годовая потребность в продукции - 420 т; стоимость одной тонны продукции - 100 ден. ед.; затраты, связанные с оформлением заказа - 10 ден. ед.; годовая ставка начислений на поддержание запаса составляет 21% от стоимости оборотного запаса.

Фактическая ритмичность поступлений продукции «А» за прошедший год отличалась от расчетной и была осуществлена по следующему графику:

Дата поставки	15.01	18.02	25.03	12.04	18.05	28.06	15.07	22.09	4.10	3.12
Объем поставки, т	40	40	20	20	20	60	40	60	0	0

Определить:

1. Оптимальный размер заказа.
2. Число поставок в год.
3. Периодичность поставок.
4. Общую сумму затрат на обслуживание запаса при оптимальном плане.
5. Фактическую величину среднего размера поставок в прошедшем году.
6. Фактическое число поставок в прошедшем году.
7. Фактическую общую сумму затрат на обслуживание запаса.

Задача 6.

Фирма приобретает изделия по 40 долл. за штуку. Годовая потребность в этих изделиях 6400 штук. Годовая ставка начислений на поддержание запаса составляет 20% от вложений в единицу запаса. Расходы на оформление заказа составляют 100 долл.

Определить:

1. Оптимальный размер заказа.
2. Общую сумму расходов, связанных с поддержанием запаса и оформлением заказов в течение года.
3. Количество заказов, которые необходимо оформить за год.

Задача 7.

По данным учета затрат известно, что стоимость подачи одного заказа составляет 200 руб., годовая потребность в этих изделиях составляет 1550 шт., стоимость содержания комплектующего изделия на складе равна 20%, оптимальный размер заказа на комплектующие изделия составляет 75 шт. Определить стоимость единицы комплектующего изделия.

Задача 8.

Компания расфасовывает быстрорастворимый кофе, периодически закупая для этого каждый раз оптимальными партиями по 120 тыс. фунтов. Смесь кофе обходится компании по 0,4 долл. за фунт. Компания отправляет в год в розничную сеть 1,2 млн. фунтов быстрорастворимого кофе. Спрос в течение года стабилен.

Определить: годовую ставку начислений на поддержание запаса, если расходы, связанные с оформлением одного заказа, составляют 100 долл.

Тема 1.4. Стратегическое планирование логистической системы

Задание 1.

1. Раскройте основные причины совершенствования и современные тенденции развития логистики.

2. Опишите содержание, уровни и основные этапы интегрирования в логистике. Раскройте типы сотрудничества в цепи поставок и процесс формирования партнерства.

Задание 2.

Решить задачу

Задача.

Бизнес компании заключается в оптовых поставках продуктов питания. Квартальный объем продаж в среднем составляет 100,0 млн. руб. при операционных издержках в 90,0 млн. руб. (логистические издержки, в том числе составляют 25%).

Компанией разработана программа совершенствования логистической деятельности, реализация которой позволит сократить логистические издержки на 10%.

Какую дополнительную прибыль получит компания? Насколько необходимо увеличить объемы продаж для получения такой же прибыли, если компания не будет заниматься решением проблем совершенствования логистической деятельности?

Межсессионная аттестация

Примеры вопросов для устного опроса при проведении межсессионной аттестации

1. Дайте определение логистической системы. Какими свойствами она обладает.
2. Охарактеризуйте элементы логистической системы
3. Какие существуют виды логистических систем
4. Что является критериями оптимизации логистической системы
5. Охарактеризуйте основные параметры логистической системы
6. Приведите классификацию ресурсов логистической системы
7. Какими отличительными особенностями характеризуются первичные и вторичные ресурсы логистической системы
8. Каково значение ресурсов в логистической системе
9. Раскройте основы оптимального использования ресурсов логистической системы
10. Каково влияние основных свойств логистических систем на деятельность организации (подразделений)
11. Дайте определение эффективности логистической системы
12. Приведите примеры основных показателей эффективности логистической системы
13. Охарактеризуйте методы, факторы, стандарты оценки эффективности
14. Приведите несколько примеров показателей эффективности отдельных функциональных областей логистической системы
15. Что представляют собой обобщающие и удельные показатели
16. Каковы возможности повышения эффективности логистических систем

Критерии оценивания:

«Отлично» ставится, если дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос; показана совокупность осознанных знаний об объекте изучения, доказательно раскрыты основные положения (свободно оперирует понятиями, терминами и др.); в ответе отслеживается четкая структура, выстроенная в логической последовательности; ответ изложен техническим, грамотным языком; на возникшие вопросы преподавателя студент давал четкие, конкретные ответы, показывая умение выделять существенные и несущественные моменты материала.

«Хорошо» ставится, если дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показано умение выделять существенные и несущественные моменты материала; ответ четко структурирован, выстроен в логической последовательности, изложен

техническим грамотным языком, однако были допущены неточности в определении понятий, терминов и др.

«Удовлетворительно» ставится, если дан не полный ответ на поставленный вопрос, логика и последовательность изложения ответа на вопросы билета имеют некоторые нарушения, допущены несущественные ошибки в изложении теоретического материала и употреблении терминов, в ответе не присутствуют доказательные доводы, сформированность умений показана слабо, речь неграмотная.

«Неудовлетворительно» ставится, если дан не полный ответ на поставленный вопрос, логика и последовательность изложения имеют нарушения, допущены существенные ошибки в теоретическом материале (фактах, терминах и др.); в ответе отсутствуют выводы, речь неграмотная; сформированность умений не показана.

Тестирование: допуск к экзамену

Тестовое задание содержит 20 вопросов. Время на проведение –45 минут.

Инструкция:

Внимательно прочитайте задания в тестовой форме. Выберите и отметьте правильный ответ.

1. Главная цель логистики как науки:

- а) Минимизировать общие затраты производства и распределения благ.
- б) Снизить уровень запасов материальных ресурсов (МР).
- в) Максимизировать прибыль от продажи готовой продукции (ГП).
- г) Минимизировать инвестиции в логистическую инфраструктуру.
- д) Максимизировать качество логистического сервиса.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

2. К основным видам логистической деятельности не относится:

- а) Планирование и закупка МР.
- б) Транспортировка и складирование МР.
- в) Обработка заказов и контроль запасов.
- г) Организация защитной упаковки.
- д) Обслуживание потребителей.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

3. Интегрированная логистика не способствует:

- а) Снижению общих затрат в логистической системе.
- б) Сокращению длительности логистических циклов.
- в) Стабилизации отношений с поставщиками и потребителями.
- г) Повышению эффективности производства и распределения ГП.
- д) Снижению конкурентоспособности организации.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

4. Логистической цепью является:

- а) Производитель - перевозчик - потребитель – поставщик.
- б) Поставщик - производитель - потребитель – перевозчик.
- в) Поставщик - перевозчик - производитель – потребитель.
- г) Производитель - потребитель – перевозчик-поставщик.
- д) Перевозчик - производитель - поставщик – потребитель.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

5. Логистика – это.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

6. В логистическую структуру не входят следующие функциональные области:

- а) запасы и транспортировка продукции;
- б) складирование и складская обработка;
- в) информация;
- г) кадры;
- д) обслуживающие производство.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

7. Предметом логистики как науки является:

- а) оптимизация финансовых потоков и потоков услуг
- б) оптимизация информационных услуг
- в) оптимизация материальных потоков и потоков услуг, а также дополнительных потоков, которые им соответствуют (информационные и финансовые).

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

8. Основная задача логистики состоит...

- а) в обеспечении механизма разработки задач и стратегий в области управления материалами и распределением;
- б) в разработке транспортного обслуживания потребителей;
- в) в управлении запасами;
- г) в определении точек безубыточности.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

9. Что делает предприятие для снижения потерь от закупки незначительных партий дорогих товаров?

- а) заказывает еще больше товара
- б) создает запасы
- в) снижает стоимость продукции.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

10. Какой показатель является основным для анализа систем логистики:

- а) Предельные издержки транспорта
- б) Общие издержки
- в) Производственные издержки
- г) Постоянные издержки складского хозяйства

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

11. Какая функциональная область не входит в логическую структуру

- а) Складирование и складская обработка
- б) Транспортировка продукции
- в) Информационное и сервисное обслуживание
- г) Цены и ценообразование

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

12. Для службы логистики критерием выбора варианта организации товародвижения является.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

13. Ключевые показатели результативности логистической деятельности это.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

14. К основным показателям оценки эффективности логистической системы можно отнести.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

15. Совокупность методов и средств выработки, принятия и обоснования решений при исследовании, создании и управлении логистическими системами это

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

16. Процедура выработки, обоснования и принятия решений в процессе исследования и формирования логистических систем это.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

17. Направление долгосрочного развития логистической системы, касающееся форм и средств ее реализации на предприятии, межфункциональной и межорганизационной координации и интеграции, сформированное высшим менеджментом в соответствии с корпоративными целями это

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

18 Логистическая стратегия направленная на поиск и устранение случаев не эффективного использования запасов, оборудования и времени называется.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

19. Совокупность расходов, которые необходимы для выполнения комплекса логистических задач называется.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

20. Затраты, возникающие в связи с заключением контрактов; издержки, сопровождающие взаимоотношения экономических агентов относятся киздержкам.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

Шкала перевода баллов в отметки

Отметка	Число баллов, необходимое для получения отметки
«5» (отлично)	20 – 19
«4» (хорошо)	18 – 16
«3» (удовлетворительно)	15 – 10
«2» (неудовлетворительно)	менее 10

Ключ ответов к тестовым заданиям

№ Вопроса	Правильный ответ	Проверяемые компетенции
1	а	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
2	г	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
3	д	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

4	в	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
5	искусство и наука управления материальными потоками	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
6	д	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
7	в	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
8	а	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
9	б	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
10	б	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
11	г	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
12	оптимальный уровень обслуживания потребителей	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
13	основные измерители эффективности использования ресурсов в компании для сформированной логистической системы	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
14	прибыль и рентабельность	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
15	Системный логистический анализ	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
16	Анализ логистических систем	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
17	Логистическая стратегия	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
18	Тощей или стройной стратегией (бережливое производство).	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
19	Логистическим издержками	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4
20	Трансакционным издержкам	ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

МДК.03.02 Оценка инвестиционных проектов в логистической системе

Текущий контроль успеваемости

Входной контроль

Задание 1 (теоретическое)

1. «Нововведения» и «инновации».
2. Что такое проект?
3. Что такое инвестиции?
4. Кто такие инвесторы?
5. Источники инвестирования

Инструкция по выполнению работы

На выполнение работы отводится 15 минут для ответа на поставленные вопросы.

Критерии оценивания:

Оценка «5» выставляется, если студент логично изложил содержание ответов на теоретические вопросы, правильно использовал научную терминологию в контексте ответов; обнаружил умение раскрывать на примерах относящиеся к вопросу теоретические положения и понятия социальных наук; грамотно излагает свою точку зрения.

Оценка «4» выставляется, если в ответе допущены малозначительные ошибки, недостаточно полно раскрыто содержание вопроса, а затем в процессе уточнения ответа самостоятельно не даны необходимые поправки и дополнения.

Оценка «3» выставляется, если в ответе допущены значительные ошибки, или в нем не раскрыты некоторые существенные аспекты содержания; задание выполняется с помощью наводящих вопросов преподавателя.

Рубежный контроль

Тема 1.1. Инвестиции как инструмент развития логистических систем: понятие, значение

Задание 1.

Составьте классификационное описание, для следующих инноваций используя, классификатор (табл. 1):

- вывод на рынок одноразовых мобильных телефонов;
- использование новых светоотверждаемых клеев для крепежа конструктивных элементов взамен сварки;
- освоение нового месторождения руды с высоким содержанием редкоземельных металлов;
- создание центра стратегических исследований в нефтегазодобывающей компании;
- разработка программы развития экспорта строительных материалов из древесины в страны Западной Европы и США.

Таблица – Классификатор новаций, инновационных процессов, нововведений

Базовые признаки объектов классификации	Группировка типологических понятий по базовым признакам
Новации (новшества)	<ul style="list-style-type: none">- научно-технические- технологические- организационные- управленческие

Степень новизны идеи	<ul style="list-style-type: none"> - абсолютная - относительная - условная - частная
Инновационный потенциал	<ul style="list-style-type: none"> - радикальный - комбинированный - модифицированный
Инновационные процессы	<ul style="list-style-type: none"> - основные цели - время проведения - стоимость - инвестиции - риски (экономические, коммерческие)
Особенности организации инновационных процессов	<ul style="list-style-type: none"> - внутриорганизационные - межорганизационные - проектно-программные - конкурсные
Нововведение (инновации)	<ul style="list-style-type: none"> - простой продукт - сложный инновационный продукт - модификации продуктов - технологические процессы - услуги
Уровень разработки и распространения нововведений	<ul style="list-style-type: none"> - государственный - регионально-республиканский - отраслевой - корпоративный - фирменный
Распространение нововведений	<ul style="list-style-type: none"> - промышленные - научно-педагогические - правовые

Задание 2.

Определить структуру инвестиций предприятия на основе представленных данных по известным классификационным признакам:

1. В соответствии с данными учета предприятие осуществило затраты на воспроизводство основных средств в сумме 1200 тыс. руб., приобрело по номинальной стоимости за счет собственных средств 15 привилегированных акций (номинал 1000 руб.) и 10 обыкновенных акций (номинал 1500 руб.), разместило 70 тыс. руб. на банковский депозит сроком на 1 год;

2. Инвестиции осуществлялись без финансовых посредников;

3. Для финансирования затрат на воспроизводство основных средств были использованы бюджетные ассигнования в сумме 150 тыс. руб., остальные инвестиции осуществлялись за счет собственных средств.

Для решения задания следует составить таблицу по следующей форме (тыс. руб.):

Таблица - Сведения об инвестиционной деятельности

Признак классификации инвестиций	Виды инвестиций по признаку классификации	Объем инвестиций	% к итогу

Тема 1.2. Инвестиционная политика

Устный опрос:

1. Инвестиционная политика.
2. Инвестиционная политика государства.
3. Цели инвестиционной политики.
4. Содержание инвестиционной политики.
5. Принципы инвестиционной политики.
6. Региональная инвестиционная политика.
7. Этапы реализации инвестиционной политики.

Задание. Составьте схему механизма инвестиционной политики государства.

Тема 1.3. Инвестиции в промышленной логистике, объекты производственных инвестиций

Задание 1.

В текущем году инвестиции в основной капитал ОАО «ZZZ» составили – 110 млн. руб., в т. ч. На производственное развитие – 95 млн. руб., в объекты непроизводственной сферы – 15 млн. руб. капитальные вложения в развитие производства распределились следующим образом:

- А) на новое строительство – 35 млн. руб., из них:
 - строительно-монтажные работы – 18 млн. руб.,
 - машины и оборудование – 15 млн. руб.;
- Б) на расширение действующего производства – 20 млн. руб., из них:
 - строительно-монтажные работы – 10 млн. руб.,
 - машины и оборудование – 9 млн. руб.;
- В) на реконструкцию действующего производства – 25 млн. руб., из них:
 - строительно-монтажные работы – 8 млн. руб.,
 - машины и оборудование – 16 млн. руб.;
- Г) на техническое перевооружение – 15 млн. руб., из них:
 - машины и оборудование – 14 млн. руб.

Определите технологическую и воспроизводственную структуру инвестиций в основной капитал.

Задание 2.

Имеются два альтернативных проекта строительства предприятия, затраты на строительство и проектная годовая мощность по каждому из них представлены в таблице.

Капитальные вложения	Варианты	
	первый	второй
1 Затраты на строительно-монтажные работы, млн руб.	100	110
2 Затраты на машины и оборудование, их монтаж и наладку, млн руб.	120	80
3 Прочие, млн руб.	30	25
4 Годовая проектная мощность предприятия, млн т.	3	2

По условию задачи определите: технологическую структуру капитальных вложений, видовую структуру основных производственных фондов будущего предприятия, удельные капитальные вложения по вариантам. На основе полученных данных сделайте соответствующие выводы.

Задача 3.

Производственное предприятие использовало свои инвестиционные ресурсы следующим образом (тыс. руб.):

внедрение новой технологии	150
подготовка нового персонала взамен уволившихся	20
поглощение конкурирующих фирм	250
на простое воспроизводство	50
организация выпуска товаров, пользующихся спросом	130

Рассчитайте долю пассивных и активных инвестиций предприятия; дайте оценку проводимой предприятием инвестиционной политике.

Задача 4.

В ОАО «Вымпел» капитальные вложения в течение отчетного года на производственное развитие предприятия составили 25 20 млн руб. Стоимость основных производственных фондов на начало отчетного года — 120 млн руб., в том числе активная часть - 50 млн руб.

Капитальные вложения на развитие производства распределились следующим образом (млн руб.):

1. На новое строительство (выпуск новой продукции) в том числе:	10
строительно-монтажные работы	5
машины и оборудование	4
прочие	1
2. На реконструкцию и техническое перевооружение цеха в том числе:	8
строительно-монтажные работы	3
машины и оборудование	4,5
прочие	0,5
3. На модернизацию оборудования	2

В течение отчетного года выбыло основных производственных фондов (машин и оборудования) на сумму 2 млн руб.

Определите технологическую, воспроизводственную структуру капиталовложений, а также их влияние на видовую структуру основных производственных фондов.

Тема 1.4. Инвестиционное проектирование в логистике

Устный опрос:

1. Понятие об инвестиционных проектах и их классификация.
2. Содержание инвестиционного проекта.
3. Жизненный цикл инвестиционного проекта, его структура.
4. Инвестиционные затраты.
5. Результаты инвестиционного проекта.
6. Общая организация работ по инвестиционному проектированию.
7. Проведение исследования возможностей.

Тема 1.5. Инвестиционные потребности проекта и источники их финансирования

Задача 1.

Рассчитать сальдо и накопленный эффект при следующих значениях денежного потока:

Денежные потоки, млн.руб.

№ шага расчетного периода	0	1	2	3	4	5
притоки	0	15	20	60	60	100
оттоки	-200	-10	-5	-5	-5	-5

Расчет оформить таблицей.

Задача 2.

Рассчитать сальдо и накопленный эффект при следующих значениях денежного потока:

Денежные потоки, млн.руб.

№ шага расчетного периода	0	1	2	3	4	5	6
притоки	0	120	300	280	500	500	600
оттоки	-600	-100	-50	-10	-10	-10	-20

Расчет оформить таблицей.

Задача 3.

Рассчитать сальдо и накопленный эффект при следующих значениях денежного потока:

Денежные потоки, млн.руб.

№ шага расчетного периода	0	1	2	3	4	5
притоки	0	10	20	35	35	60
оттоки	-100	-5	-10	-15	-15	-10

Расчет оформить таблицей.

Задача 6.

Продолжительность капитальных вложений в создание нового производства (новой технологической линии) составляет 3 года с распределением по годам 50%; 25%; 25%.

Необходимые объемы капитальных вложений в здания, сооружения и оборудование соответственно равны: \$250,000; \$240,000; \$1,700,000.

Общий объем вложений в оборотные средства составляет \$80,000.

Определить общий объем прямых капитальных вложений и его распределение по годам и структурным составляющим с учетом следующих соотношений между составляющими капитальных вложений:

- затраты на приспособления и оснастку составляют соответственно 18% и 12% от затрат на оборудование,
- затраты на транспортные средства составляют 15% от суммы затрат на сооружения и оборудование,
- затраты на приобретение технологии равны половине затрат на оборудование.

Тема 1.6. Оценка эффективности инвестиционных проектов развития производственно-логистических систем

Задание. Решение задач.

Задача 1.

Инвестор вложил 15 000 руб. сроком на 5 лет на депозит в банке, который начисляет 12% по вкладу. В конце каждого года инвестор снимает со счета начисленную сумму очередного процента. Какую величину составит общая сумма вклада и начисленных в течение 5 лет процентных платежей?

Задача 2.

Вкладчик положил в банк 10 000 руб. в начале 2018 г. Банк начислял с периодичностью раз в полгода простые проценты по следующим процентным ставкам: 2018 г. - 8% годовых; 2019 г. - 7% годовых; 2020 г. - 5% годовых. В предположении, что вкладчик не снимал денег со своего счета, определите, какая сумма была на его счете в середине 2020 г.

Задача 3.

Банк А выплачивает 11% годовых по сложной процентной ставке раз в полгода. Банк Б выплачивает 12% годовых по простой процентной ставке. Вкладчик планирует разместить 10 000 рублей сроком на 4 года. Какой результат он может получить в каждом из банков и условия, какого банка окажутся более выгодными?

Задача 4.

Банк А выплачивает 13% годовых по схеме сложных процентов раз в квартал. Банк Б выплачивает 15% годовых по простой процентной ставке. Вкладчик планирует разместить по 150 000 руб. в одном из банков сроком на 2 года. В какой банк выгоднее вложить средства? Изменится ли ситуация, если срок вклада увеличится до 3 лет?

Задача 5.

Через сколько лет сумма 50 000 руб. удвоится при простой ставке процента 8 % годовых?

Задача 6.

Вкладчик вложил 100 000 руб. при простой ставке 3% годовых. Рассчитайте, какая сумма будет на его лицевом счету через 5 лет; 8 лет; 10 лет.

Задача 7.

Рассчитать два варианта инвестирования средств по простому и сложному проценту.

1. Простой процент. Вы инвестировали 50 000 руб. на 15 лет под 20%. Дополнительных взносов нет. Всю прибыль вы снимаете.

2. Сложный процент. Вы инвестировали 50 000 руб. на 15 лет под 20%. Дополнительных взносов нет. Каждый год проценты прибыли прибавляются к основной сумме. Процентная ставка: 20%.

Результаты расчетов занести в таблицу.

	Простой процент		Сложный процент	
	Сумма	Прибыль за год	Сумма	Прибыль за год
Через 1 год				
Через 2 года				
Через 3 года				
Через 4 года				
Через 5 лет				
Через 6 лет				
Через 7 лет				
Через 8 лет				
Через 9 лет				
Через 10 лет				
Через 11 лет				
Через 12 лет				
Через 13 лет				
Через 14 лет				
Через 15 лет				
Суммарная прибыль				

Тема 1.7. Основные показатели эффективности инвестиционных проектов и методы их оценки

Задание. Решение задач.

Задача 1.

У фирмы есть возможность вложить в один из проектов инвестиции в размере 38 000 рублей. Требуется определить период окупаемости для двух предложенных вариантов. Принять инвестиционное решение.

	годы	1	2	3	4	5
А	Доходы (руб.)	10 700	10 700	10 700	10 700	10 700
Б	Доходы (руб.)	8 000	12 000	12 000	8 000	8 000

Задача 2.

На основе данных таблицы требуется определить срок окупаемости инвестиций по предложенным проектам. Принять инвестиционное решение.

Проекты	Денежные потоки	1	2	3	4	5	6
Проект № 1	Доходы (у.е)	200	200	200	200	200	200
	Расходы (у.е)	700	200	200	-	-	-
Проект № 2	Доходы (у.е)	50	500	700	700	-	-
	Расходы (у.е)	200	1000	-	-	-	-

Задача 3.

Исходные данные:

Показатель	Значение, тыс.руб.
Размер инвестиции	49 450,0
Доходы от инвестиций:	
в первом году	13 760,0
во втором году	17 630,0
в третьем году	18 812,5
в четвертом году	16 447,5
Размер барьерной ставки	9,2%

Определить дисконтированный срок окупаемости инвестиционного проекта.

Задача 4.

Имеются два инвестиционных проекта, которые характеризуются следующими чистыми потоками денежных средств (млн. руб.):

Год	Денежные потоки по проектам	
	А	Б
0	- 1300	- 1400
1	350	350
2	450	450
3	550	650
4	150	350

Определите более выгодный проект с точки зрения дисконтированного периода окупаемости при ставке дисконта 12%.

Задача 5.

Инвестор рассматривает два инвестиционных проекта с целью вложения средств в один из них. Указанные проекты характеризуются следующими данными (тыс. руб.):

Год	0	1	2	3
А	-11200	3000	3300	5500
Б	-13700	3400	4560	5670

Ставка дисконтирования – 11%. Оценить привлекательность проектов по критериям чистого дисконтированного дохода и дисконтированного срока окупаемости.

Тема 1.8. Управление портфельными инвестициями в системах логистики

Задача 1.

Инвестиционный портфель страховой компании выглядит следующим образом.

Активы	Удельный вес, % к общей сумме вложений
Государственные облигации	40
Депозитный вклад	20
Обыкновенные акции известных компаний-эмитентов	15
Облигации крупных компаний	15
Недвижимость	10

Определите тип портфеля с точки зрения включаемых в него объектов и целей инвестирования.

Задача 2.

По приведенной ниже структуре портфелей инвестиций (в процентах к общей сумме вложений) определите тип инвесторов в зависимости от их отношения к риску (консервативный или агрессивный) и возможностей получения дохода (текущие выплаты или прирост вложений). %

Состав портфеля	Инвестор 1	Инвестор 2
Государственные ценные бумаги	10	30
Депозитный вклад в коммерческом банке	15	30
Акции	20	10
Облигации	15	20
Недвижимость	40	10

Задача 3.

Инвестиционная компания может предложить своим клиентам в качестве объектов инвестирования следующие активы.

Активы	Инвестиционные характеристики		
	доходность	риск	ликвидность
Государственные ценные бумаги	Низкая	Низкий	Высокая
Депозитный вклад	Средняя	Средняя	Низкая
Акции известной компании-эмитента	Средняя	Средний	Высокая
Акции молодой перспективной компании	Низкая	Высокий	Низкая
Облигации промышленного предприятия	Средняя	Средний	Средняя
Реальный инвестиционный проект	Высокая	Высокий	Низкая
Недвижимость	Высокая	Средний	Низкая

Сформируйте разные варианты инвестиционных портфелей:

- 1) портфель ценных бумаг;
- 2) портфель прочих инвестиционных объектов;
- 3) смешанный;
- 4) портфель дохода;
- 5) портфель роста;
- 6) сбалансированный (назвать приоритетные цели инвестирования), несбалансированный и разбалансированный портфели (исходя из одних и тех же приоритетных целей).

Задача 4.

Исходя из условия задачи 4, предложите возможные варианты инвестиционного портфеля, если инвестор является:

- 1) консервативным;
- 2) агрессивным.

Тема 1.9. Критерии коммерческой привлекательности инвестиционного проекта

Задание. Решение задач.

Задача 1.

Рассчитаем точку безубыточности для предприятия. Малые и средние промышленные предприятия часто выпускает однородную продукцию по примерно одинаковым ценам (такой подход снижает затраты).

Поэтому для предприятия рациональней считать точку безубыточности в натуральном выражении. Переменные и постоянные затраты отражены в таблице. Цена изделия равна 400 рублей.

Постоянные затраты	рубли	Переменные затраты на единицу продукции	Цена единицы, руб	Объем производства,	Объем производства,
--------------------	-------	---	-------------------	---------------------	---------------------

				шт.	рубли
общезаводские расходы	80 000	затраты на материалы (на весь объем производства)	150	1000	150 000
амортизационные отчисления	100 000	затраты на полуфабрикаты (на весь объем производства)	90	1000	90 000
заработная плата АУП	100 000	заработная плата основных рабочих	60	1000	60 000
затраты на коммунальные услуги	20 000	отчисления с заработной платы (страховые взносы – 30% от общей суммы заработной платы)	20	1000	20 000
Итого	300 000		320		320 000

Задача 2.

В условиях инвестиционного проекта предусмотрено, что производственная мощность выпуска продукции составляет 10 тыс. штук. При этом оптовая цена за единицу продукции равна 174 рублям. Величина годовых постоянных затрат (F) равняется 247 тыс. рублей. Ставка переменных затрат на единицу изделия составляет 65 рублей.

Необходимо рассчитать:

1. какое количество реализованной продукции необходимо для обеспечения ее безубыточности;
2. коэффициент в точке безубыточности продукции.

Задача 3.

Предприятие рассматривает целесообразность реализации инвестиционного проекта, основные показатели которого представлены в таблице.

Необходимо охарактеризовать уровень инвестиционной привлекательности и инвестиционного риска для каждого варианта инвестирования, при этом:

1. Оценить экономическую эффективность реализации инвестиционного проекта, рассчитав чистый дисконтированный доход и индекс рентабельности инвестиции, если проектная дисконтная ставка составляет 10%.
2. Определить чистый дисконтированный доход, если за счет приобретения нового, более прогрессивного оборудования переменные затраты уменьшатся до 0,19 тыс. гр. на единицу продукции (при этом затраты на приобретение основных фондов увеличатся на 198 тыс. гр.).
3. Расчетным путем определить точку безубыточности по двум альтернативным вариантам.

Таблица – Информация для решения задачи

Показатели	Значения
Объемы продаж за год, шт.	2950
Цена единицы продукции, тыс. руб.	0,3
Переменные затраты на производство единицы продукции, тыс. руб.	0,21
Годовые постоянные затраты без учета амортизации основных	59,6

фондов, тыс. руб.	
Годовая ставка амортизации основных фондов, %	7
Начальные инвестиционные затраты, тыс. руб.	740
- в том числе в основные фонды, тыс. руб.	550
Срок реализации проекта, лет	7
Ставка налога на прибыль, %	25

Межсессионная аттестация

Вопросы для устного опроса студентов при проведении межсессионной аттестации

17. Дайте определение логистической системы. Какими свойствами она обладает.
18. Охарактеризуйте элементы логистической системы
19. Какие существуют виды логистических систем
20. Что является критериями оптимизации логистической системы
21. Охарактеризуйте основные параметры логистической системы
22. Приведите классификацию ресурсов логистической системы
23. Какими отличительными особенностями характеризуются первичные и вторичные ресурсы логистической системы
24. Каково значение ресурсов в логистической системе
25. Раскройте основы оптимального использования ресурсов логистической системы
26. Каково влияние основных свойств логистических систем на деятельность организации (подразделений)
27. Дайте определение эффективности логистической системы
28. Приведите примеры основных показателей эффективности логистической системы
29. Охарактеризуйте методы, факторы, стандарты оценки эффективности
30. Приведите несколько примеров показателей эффективности отдельных функциональных областей логистической системы
31. Что представляют собой обобщающие и удельные показатели
32. Каковы возможности повышения эффективности логистических систем

Тестирование: допуск к экзамену

Тестовое задание содержит 20 вопросов. Время на проведение – 45 минут.

Инструкция:

Внимательно прочитайте задания в тестовой форме. Выберите и отметьте правильный ответ.

1. Инвестиционный процесс состоит из четырех фаз, осуществляемых в следующей последовательности:

- а) накопление капитала, поиск направлений вложения средств, формирование в экономике высокоэффективных направлений, создание государством соответствующих условий;
- б) формирование в экономике высокоэффективных направлений, создание государством соответствующих условий, накопление капитала, поиск направлений вложения средств;
- в) формирование в экономике высокоэффективных направлений, создание государством соответствующих условий, накопление капитала, поиск направлений вложения средств.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

2. К реальным инвестициям не относятся инвестиции, направленные на приобретение:

- а) земельных участков;
- б) прав пользования земельными участками;
- в) основных фондов;
- г) оборотных фондов.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

3. Капитальные вложения – это:

- а). инвестирование средств в ценные бумаги;
- б). размещение средств в создание новых или реконструкцию существующих основных фондов;
- в). инвестирование средств в объекты тесаврации;
- г). размещение средств в любые активы.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

4. Экономическая сущность инвестиций раскрывается:

- а) через связь инвестиций с получением дохода;
- б) включение в состав объектов инвестирования любых вложений;
- в) осуществление вложений только в денежной форме;
- г) отражение в составе объектов инвестирования только основного капитала;
- д) рассмотрение инвестиций в единстве ресурсов и вложений.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

5. Капитальные вложения осуществляются в форме

- а) нового строительства
- б) расширения действующего производства
- в) реконструкции действующего производства
- г) модернизации действующего производства
- д) технического перевооружения действующего производства
- е) поддержания мощностей действующего производства

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

6. В зависимости от местонахождения объектов инвестиций выделяют:

- а). внутренние инвестиции;
- б). частные инвестиции;
- в). внешние инвестиции;
- г). государственные инвестиции.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

7. Наиболее экономически-выгодным является обеспечение прироста производства продукции путем:

- а). осуществления нового строительства;
- б). реконструкции и технического перевооружения действующего производства;
- в). инвестирования средств в любом из указанных направлений.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

8. Заказчиками могут быть:

- а). кредиторы;
- б). поставщики;
- в). пользователи;
- г). инвесторы;

д). посредники.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

9. Согласно российскому законодательству к основным субъектам инвестиционной деятельности относятся:

- а). заказчики;
- б). представители банков;
- в). инвесторы;
- г). страховые агенты;
- д). подрядчики;
- е). государственные служащие;

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

10. Объектами финансовых инвестиций являются:

- а) Ценные бумаги;
- б) Основные производственные фонды;
- в) Нематериальные активы;
- г) Банковские депозиты;
- д) Иностранная валюта;
- е) Материально-производственные запасы.

11. В зависимости от объектов вложения капитала выделяют следующие виды инвестиций.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

12. Инвестор приобрел государственную краткосрочную облигацию за 1000 руб. В этом случае приобретенная облигация являетсяинвестицией.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

13. Инвестиционная деятельность является.....деятельностью

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

14. Субъектом инвестиционной деятельности, уполномоченным инвестором осуществлять реализацию инвестиционного проекта, является.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

15. Инвесторы, осуществляющие прямые инвестиции с целью увеличения капитала и участия в управлении компанией, называются.....инвесторами

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

16. Право выбора объекта инвестирования и формирования основных требований к эффективности инвестиций принадлежит.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

17. Расходы на реализацию региональных целевых программ предусматриваются (отражаются) в

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

18. Приобретение инвестором доли в паевом инвестиционном фонде относится к.....инвестициям.

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

19. Проекты, которые не допускают их одновременного осуществления, называются.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

20. Определение потенциальной способности инвестиционного проекта возместить инвестору понесенные затраты, а также обеспечить требуемую величину прироста капитала осуществляется в рамках процесса оценки.....

Проверяемые компетенции: ОК 1-9. ПК 3.1-3.4

Шкала перевода баллов в отметки

Отметка	Число баллов, необходимое для получения отметки
«5» (отлично)	20 – 19
«4» (хорошо)	18 – 16
«3» (удовлетворительно)	15 – 10
«2» (неудовлетворительно)	менее 10

Ключ ответов к тестовым заданиям

№ Вопроса	Правильный ответ	Проверяемые компетенции
1	б	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
2	б	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
3	б	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
4	а	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
5	а,в,д	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
6	а,в	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
7	б	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
8	г	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
9	а,в,д	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
10	а,г,д	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
11	реальные и финансовые	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
12	краткосрочной	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
13	предпринимательской	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
14	заказчик	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
15	стратегическими	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
16	инвестору	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
17	в бюджете субъекта федерации	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
18	коллективным	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
19	альтернативными	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4
20	экономической эффективности проекта	ОК 1-9, ПК 3.1-3.4

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ

Паспорт фонда оценочных средств для проведения промежуточной аттестации по дисциплине

1.1 Цели и задачи промежуточной аттестации

Целью промежуточной аттестации является проверка и оценка уровня освоения обучающимися знаний, умений ПМ.03 Планирование и организация логистического процесса в организациях (подразделениях) различных сфер деятельности сформированности компетенций.

Главной задачей промежуточной аттестации обучающихся является установление соответствия результата освоения знаний и умений, сформированности общих и профессиональных компетенций требованиям Федерального государственного образовательного стандарта среднего профессионального образования по специальности 38.02.03 Операционная деятельность в логистике.

1.2. Форма промежуточной аттестации – Комплексный экзамен (1 семестр)

1.3 Система оценивания результатов выполнения заданий

Оценивание результатов выполнения заданий промежуточной аттестации осуществляется на основе следующих принципов:

- достоверности оценки – оценивается уровень сформированности знаний, умений, практического опыта, общих и профессиональных компетенций, продемонстрированных обучающимися в ходе выполнения задания;

- адекватности оценки – оценка выполнения заданий должна проводиться в отношении тех компетенций, которые необходимы для эффективного выполнения задания; надежности оценки – система оценивания выполнения заданий должна обладать высокой степенью устойчивости при неоднократных оценках уровня сформированности знаний, умений, практического опыта, общих и профессиональных компетенций обучающихся;

- комплексности оценки – система оценивания выполнения заданий должна позволять интегративно оценивать общие и профессиональные компетенции обучающихся;

- объективности оценки – оценка выполнения конкурсных заданий должна быть независимой от особенностей профессиональной ориентации или предпочтений преподавателей, осуществляющих контроль или аттестацию.

При выполнении процедур оценки заданий используются следующие основные методы:

- метод расчета первичных баллов;
- метод расчета сводных баллов.

Результаты выполнения заданий оцениваются в соответствии с разработанными критериями оценки. Используется пятибалльная шкала для оценивания результатов обучения.

Перевод пятибалльной шкалы учета результатов в пятибалльную оценочную шкалу:

Оценка	Количество баллов, набранных за выполнение теоретического и практического задания, средний балл по итогам аттестации
Оценка 5 «отлично»	4,6-5
Оценка 4 «хорошо»	3,6-4,5
Оценка 3 «удовлетворительно»	3-3,5
Оценка 2 «неудовлетворительно»	≤ 2,9

1.4. Материально-техническое обеспечение для проведения промежуточной аттестации

Аттестация проводится в кабинете междисциплинарных курсов.

1.5. КОНТРОЛЬНО-ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА

Назначение комплексного экзамена – оценить уровень подготовки студентов по учебной дисциплине ПМ 03. Оптимизация ресурсов организаций (подразделений), связанных с материальными и нематериальными потоками с целью установления их готовности к дальнейшему усвоению ОПОП специальности 38.02.03. Операционная деятельность в логистике

Содержание комплексного экзамена определяется в соответствии с ФГОС СПО специальности.38.02.03. Операционная деятельность в логистике

Перечень разделов, тем учебной дисциплины ПМ 03. Оптимизация ресурсов организаций (подразделений), связанных с материальными и нематериальными потоками, подлежащих контролю на комплексном экзамене:

МДК.03.01. Оптимизация ресурсов организаций (подразделений)

Тема 1.1. Логистические системы в рыночной экономике

Тема 1.2. Показатели эффективности функционирования логистической системы и ее отдельных элементов

Тема 1.3. Логистические издержки и способы анализа логистической системы

Тема 1.4. Стратегическое планирование логистической системы

МДК. 03.02 Оценка инвестиционных проектов в логистической системе

Тема 1.1. Инвестиции как инструмент развития логистических систем: понятие, значение

Тема 1.2. Инвестиционная политика

Тема 1.3. Инвестиции в промышленной логистике, объекты производственных инвестиций

Тема 1.4. Инвестиционное проектирование в логистике

Тема 1.5. Инвестиционные потребности проекта и источники их финансирования

Тема 1.6. Оценка эффективности инвестиционных проектов развития производственно-логистических систем

Тема 1.7. Основные показатели эффективности инвестиционных проектов и методы их оценки

Тема 1.8. Управление портфельными инвестициями в системах логистики

Тема 1.9. Критерии коммерческой привлекательности инвестиционного проекта

Время проведения комплексного экзамена

На выполнение комплексного экзамена отводится 90 минут.

Список теоретических вопросов к экзамену

1. Логистические системы в рыночной экономике.
2. Общая схема инвестиционного анализа
3. Качество логистического сервиса.
4. Инвестиционное проектирование в логистических системах
5. Оценка зависимости себестоимости от объема выпускаемой продукции.
6. Оценка эффективности функционирования логистической системы.
7. Требования к планированию логистической деятельности.
8. Эффективность логистической системы.

9. Этапы стратегического планирования.
10. Типы стратегий
11. Классификация логистических затрат по различным критериям
12. Трансакционные издержки в логистических системах
13. Проблемы и особенности учета, требования к системам учета издержек в логистике.
14. Капитальные вложения (инвестиции): сущность, структура, значение, экономическая природа инвестиций.
15. Классификация инвестиций.
16. Инвестиции как инструмент развития логистических систем
17. Инвестиционная политика предприятия.
18. Государственное регулирование инвестиций
19. Инвестиции РФ в основной капитал.
20. Инвестиции в производственно-логистические системы
21. Понятие проекта и проектного цикла.
22. Виды инвестиционных проектов.
23. Стадии разработки и анализа проекта.
24. Анализ коммерческой выполнимости проекта.
25. Технический анализ проекта.
26. Финансовый анализ проекта.
27. Экономический анализ проекта.
28. Институциональный анализ проекта.
29. Анализ риска проекта.
30. Общая схема инвестиционного анализа.
31. Структура и характеристика необходимых инвестиций.
32. Источник финансирования инвестиций.
33. Денежные потоки инвестиционного проекта.
34. Стоимость денег во времени.
35. Дисконтирование. Коэффициент дисконтирования. Норма дисконта
36. Классификация показателей эффективности проекта.
37. Простые методы оценки инвестиций.
38. Показатели эффективности инвестиционных проектов, определяемые на основании использования концепции дисконтирования
39. Инвестиционный портфель: понятие, типы и цели формирования
40. Цели и задачи управления портфелем ценных бумаг
41. Классификация инвестиционных портфелей.
42. Управление портфелем.
43. Эффективные портфели. Оценка эффективности портфеля ценных бумаг
44. Роль экономической оценки при выборе инвестиционных проектов.
45. Основные понятия и виды эффективности проекта.
46. Коммерческая оценка проекта.
47. Точка безубыточности инвестиционного проекта

Практические задания

Задача 1.

Инвестиционные затраты предприятия 21 000 тыс. руб. Ожидается, что результатом предполагаемого инвестиционного проекта, жизненный цикл которого составит 7 лет, станут следующие денежные потоки после уплаты налогов:

- Год 1- 10 000
- 2- 15000
- 3 -15000
- 4 -20000

5 -15000

6 -10000

7 -5000

Рассчитайте чистую текущую стоимость, если ставка дисконтирования 10, 16 %

Задача 2.

Инвестиционные затраты предприятия 22 000 тыс. руб. Ожидается, что результатом предполагаемого инвестиционного проекта, жизненный цикл которого составит 7 лет, станут следующие денежные потоки после уплаты налогов:

Год 1 -10 000

2 -15000

3 -15000

4 -20000

5 -15000

6 -10000

7 -5000

Определите внутреннюю норму окупаемости (доходность) предполагаемого проекта.

Задача 3.

Инвестиционные затраты предприятия 18 000 тыс. руб. Ожидается, что результатом предполагаемого инвестиционного проекта, жизненный цикл которого составит 7 лет, станут следующие денежные потоки после уплаты налогов:

Год

1- 11 000

2 -15000

3- 15000

4- 20000

5 -15000

6 -10000

7 -5000

Определите, какой была бы чистая текущая стоимость при ставке дисконтирования 10% при условии, что денежные потоки равны 13 000\$ в год в течении 7 лет.

Задача 4.

Инвестиционные затраты предприятия 21 000 тыс. руб. Ожидается, что результатом предполагаемого инвестиционного проекта, жизненный цикл которого составит 7 лет, станут следующие денежные потоки после уплаты налогов:

Год 1- 10 000

2- 15000

3 -15000

4 -20000

5 -15000

6 -10000

7 -5000

Рассчитайте чистую текущую стоимость, если бы в конце 7 года происходило высвобождение капитала в сумме 10000 \$

Задача 5.

Размер инвестиции - 116000\$. Доходы от инвестиций в первом году: 31000\$; во втором году: 42000\$; в третьем году: 41750\$; в четвертом году: 38250\$. Размер барьерной ставки - 9,2% $n = 4$.

Рассчитайте модифицированную внутреннюю норму доходности (рентабельности)

Задача 6.

Размер инвестиции - 115000\$. Доходы от инвестиций в первом году: 32000\$; во втором году: 30000\$; в третьем году: 31750\$; в четвертом году: 30250\$. Размер барьерной ставки – 8,6% $n = 4$.

Рассчитайте модифицированную внутреннюю норму доходности (рентабельности)

Задача 7.

Определите эффективность инвестиций размером 300 млн. руб., если ожидаемые ежемесячные доходы за первые пять месяцев составят соответственно: 30; 50; 60; 70 и 105 млн. руб. Издержки привлечения капитала составляют 12,5% годовых.

Задача 8.

Предполагаемые инвестиции в размере 40 000 ден.ед. Ожидается, что результатом предполагаемого инвестиционного проекта, жизненный цикл которого составит 4 года, станут следующие денежные потоки после уплаты налогов:

- 1 год 8 000 ден. ед.
- 2 год 13 000 ден. ед.
- 3 год 18 000 ден. ед.
- 4 год 15 000 ден.ед.

Рассчитайте чистую текущую стоимость, если ставка дисконтирования 11, 13 %.

Задача 9.

Определите эффективность инвестиций размером 250 млн. руб., если ожидаемые ежемесячные доходы за первые пять месяцев составят соответственно: 30; 50; 60; 70 и 105 млн. руб. Издержки привлечения капитала составляют 11,5% годовых.

Задача 10.

Руководство предприятия собирается внедрить новую машину, которая выполняет операции, производимые в настоящее время вручную. Машина стоит вместе с установкой \$5,000 со сроком эксплуатации 4 года и нулевой ликвидационной стоимостью. По оценкам финансового отдела предприятия внедрение машины за счет экономии ручного труда позволит обеспечить дополнительный входной поток денег \$1,800. На четвертом году эксплуатации машина потребует ремонт стоимостью \$300.

Дайте обоснованный ответ: экономически целесообразно ли внедрять новую машину, если стоимость капитала предприятия составляет 20%.

Задача 11.

Определите эффективность инвестиций размером 150 млн. руб., если ожидаемые ежемесячные доходы за первые пять месяцев составят соответственно: 20; 30; 40; 60 и 80 млн. руб. Издержки привлечения капитала составляют 12,5% годовых.

Задача 12.

Строительная компания ОАО «Стройинвест» приняла решение участвовать в строительстве склада. Инвестиции, общей суммой 15500 тыс.руб., ожидаемый ежегодный денежный поток (выручка) от которой намечается в размере 5500 тыс. р. в течении 3 лет. Инвестор считает, что учетная ставка Центрального банка РФ в период строительства предприятия будет равна 8 % годовых, а уровень инфляции – 11 % годовых. Используя методы NPV, IRR и PI оценить какова целесообразность вложения инвестиций в строительство предприятия?

1.6 Критерии оценки
1.6.1. Критерии оценки (Комплексный экзамен)

Критерии оценки результатов выполнения теоретического задания		Баллы в соответствии с критериями оценки
		Максимальный балл – 2,0 балла
1	Демонстрирует глубокое, полное знание и понимание программного материала. Последовательно, самостоятельно раскрывает основное содержание вопроса. Выводы аргументированы, основаны на самостоятельно выполненном анализе, обобщении данных. Четко и верно даны определения понятий и научных терминов. Дает верные, самостоятельные ответы на вопросы.	2,0
2	Демонстрирует недостаточно глубокое, полное знание и понимание программного материала. Недостаточно последовательно, но самостоятельно раскрывает основное содержание вопроса. Выводы основаны на самостоятельно выполненном анализе, обобщении данных, но в отдельных случаях недостаточно аргументированы. Недостаточно четко и верно даны определения понятий и научных терминов. При ответе на вопросы допускает несущественные ошибки, которые может исправить самостоятельно.	1,5
3	Демонстрирует в отдельных вопросах, неглубокое владение знаниями программного материала. Излагает программный материал фрагментарно, не всегда последовательно. Допущены ошибки и неточности в использовании научной терминологии. При ответе на вопросы допускает неточности.	0,8
4	Студент демонстрирует незнание и непонимание программного материала. Основное содержание учебного материала не раскрыто; допущены грубые ошибки в определении понятий, при использовании терминологии. Затрудняется отвечать на вопросы, при ответе допускает серьезные ошибки.	0
ИТОГО		2

Критерии оценки результатов выполнения практического задания		Баллы в соответствии с критериями оценки
Соблюдение алгоритма выполнения задания		Максимальный балл – 1,0 балл
1	- выполнение задания осуществляется по предложенному алгоритму, к каждому шагу выполнения предоставлена копия экрана	1
2	- алгоритм выполнения задания отсутствует	0

Оформление задания в качестве текстового документа		Максимальный балл – 1,0 балл
1	- верно оформлено описание практического задания, представлены все копии экрана, подтверждающие шаги выполнения	1
2	- описание задания оформлено с незначительными неточностями, 1-2 копии экрана отсутствуют или представлены неверно	0,5
3	- описание практического задания оформлено неверно	0
Достижение результата после выполнения задания		Максимальный балл – 0,5 балла
1	- итоговый результат достигнут в полном объеме	0,5
2	- достижение результата достигнуто не в полном объеме, отсутствуют отдельные моменты	0,3
3	- результат выполнения не достигнут	0
Устное объяснение выполненного задания, вывод о проделанной работе		Максимальный балл – 0,5 балла
1	- объяснение выполнения задания последовательно, связно, логично, вывод аргументирован и обоснован; правильно и обстоятельно дается ответ (ответы) на сопутствующие вопрос (вопросы)	0,5
2	- незначительно нарушена последовательность, логика объяснения выполнения задания, выводы аргументированы и обоснованы; студент испытывает незначительные затруднения, отвечая на сопутствующие вопросы	0,3
3	- значительно нарушена последовательность, логика объяснения выполнения задания (студент не может объяснить, каким образом пришел к полученному результату), выводы не могут считаться аргументированными и обоснованными; студент испытывает значительные затруднения, отвечая на сопутствующие вопросы	0
ИТОГО		3

Результаты выполнения теоретического задания и результаты выполнения практического задания суммируются. Формируется свод результатов, полученные результаты соотносятся с 5-бальной системой оценки:

Оценка	Количество баллов, набранных за выполнение теоретического и практического задания
Оценка 5 «отлично»	4,6-5
Оценка 4 «хорошо»	3,6-4,5
Оценка 3 «удовлетворительно»	3-3,5
Оценка 2 «неудовлетворительно»	≤ 2,9