

TRƯỜNG ĐẠI HỌC VĂN LANG
ĐƠN VỊ: KHOA TÀI CHÍNH NGÂN HÀNG

ĐỀ THI/ĐỀ BÀI, RUBRIC VÀ THANG ĐIỂM
THI KẾT THÚC HỌC PHẦN
Học kỳ 1, năm học 2024-2025

I. Thông tin chung

Tên học phần:	PHÂN TÍCH VÀ LẬP KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH		
Mã học phần:	71FINC40013	Số tín chỉ:	3
Mã nhóm lớp học phần:	241_71FINC40013_01,02,03,04		
Hình thức thi: Tiểu luận	Thời gian làm bài:	7	ngày
☐ Cá nhân	☒ Nhóm		
Quy cách đặt tên file	Lập KHTC_Họ và tên nhóm trưởng_Lớp Ví dụ: <i>Lập KHTC_Nguyễn Văn A_Lớp 01</i>		

1. Format đề thi

- Font: Times New Roman
- Size: 13
- Quy ước đặt tên file đề thi/đề bài:
+ **Mã học phần**_Tên học phần_Mã nhóm học phần_TIEUL_De 1

2. Giao nhận đề thi

Sau khi kiểm duyệt đề thi, đáp án/rubric. **Trưởng Khoa/Bộ môn** gửi đề thi, đáp án/rubric về Trung tâm Khảo thí qua email: khaothivanlang@gmail.com bao gồm file word và file pdf (**nén lại và đặt mật khẩu file nén**) và nhắn tin + họ tên người gửi qua số điện thoại **0918.01.03.09** (Phan Nhật Linh).

II. Các yêu cầu của đề thi nhằm đáp ứng CLO

(Phần này phải phối hợp với thông tin từ đề cương chi tiết của học phần)

Ký hiệu CLO	Nội dung CLO	Hình thức đánh giá	Trọng số CLO trong thành phần đánh giá (%)	Câu hỏi thi số	Điểm số tối đa	Lấy dữ liệu đo lường mức đạt PLO/PI
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
CLO 1	Tổng hợp và phân tích các dữ liệu định tính và định lượng cần thiết phục vụ việc phân tích báo cáo tài chính & lập kế hoạch tài chính.	Tiểu luận	10%	Chương 1 Chương 2	1,0	PI 2.3
CLO 2	Đánh giá các dữ liệu định tính và định lượng để ra kết quả về phân tích báo cáo tài chính & lập kế hoạch tài chính.	Tiểu luận	20%	Chương 2 Chương 3	2,0	PI 5.3
CLO 3	Phối hợp trao đổi với các thành viên trong nhóm về các kết quả phân tích tài chính, và giải quyết các tình huống dự báo tài chính phục vụ cho lập kế hoạch tài chính	Tiểu luận	20%	Chương 2 Chương 3	2,0	PI 6.3
CLO4	Sử dụng thành thạo Excel để trình bày báo cáo phân tích tài chính một cách thuyết phục, có cơ sở.	Tiểu luận	30%	Kết quả file excel	3,0	PI 8.2
CLO 5	Tuân thủ pháp luật và giữ gìn đạo đức nghề nghiệp trong lĩnh vực tài chính trong doanh nghiệp	Tiểu luận	10%	Chương 3	1,0	PI 9.3

Chú thích các cột:

(1) Chỉ liệt kê các CLO được đánh giá bởi đề thi kết thúc học phần (tương ứng như đã mô tả trong đề cương chi tiết học phần). Lưu ý không đưa vào bảng này các CLO không dùng bài thi kết thúc học phần để đánh giá (có một số CLO được bố trí đánh giá bằng bài kiểm tra giữa kỳ, đánh giá qua dự án, đồ án trong quá trình học hay các hình thức đánh giá quá trình khác chứ không bố trí đánh giá bằng bài thi kết thúc học phần). Trường hợp một số CLO vừa được bố trí đánh giá quá trình hay giữa kỳ vừa được bố trí đánh giá kết thúc học phần thì vẫn đưa vào cột (1)

(2) Nêu nội dung của CLO tương ứng.

(3) Hình thức kiểm tra đánh giá có thể là: trắc nghiệm, tự luận, dự án, đồ án, vấn đáp, thực hành trên máy tính, thực hành phòng thí nghiệm, báo cáo, thuyết trình, ..., phù hợp với nội dung của CLO và mô tả trong đề cương chi tiết học phần.

(4) Trọng số mức độ quan trọng của từng CLO trong đề thi kết thúc học phần do giảng viên ra đề thi quy định (mang tính tương đối) trên cơ sở mức độ quan trọng của từng CLO. Đây là cơ sở để phân phối tỷ lệ % số điểm tối đa cho các câu hỏi thi dùng để đánh giá các CLO tương ứng, bảo đảm CLO quan trọng hơn thì được đánh giá với điểm số tối đa lớn hơn. Cột (4) dùng để hỗ trợ cho cột (6).

(5) Liệt kê các câu hỏi thi số (câu hỏi số ... hoặc từ câu hỏi số... đến câu hỏi số...) dùng để kiểm tra người học đạt các CLO tương ứng.

(6) Ghi điểm số tối đa cho mỗi câu hỏi hoặc phần thi.

(7) Trong trường hợp đây là học phần cốt lõi - sử dụng kết quả đánh giá CLO của hàng tương ứng trong bảng để đo lường đánh giá mức độ người học đạt được PLO/PI - cần liệt kê ký hiệu PLO/PI có liên quan vào hàng tương ứng. Trong đề cương chi tiết học phần cũng cần mô tả rõ CLO tương ứng của học phần này sẽ được sử dụng làm dữ liệu để đo lường đánh giá các PLO/PI. Trường hợp học phần không có CLO nào phục vụ việc đo lường đánh giá mức đạt PLO/PI thì để trống cột này.

III. Nội dung đề bài

Sinh viên chỉ thi cuối kỳ 1 lần

1. Đề bài

Bài tiểu luận học phần – Phân tích và lập kế hoạch tài chính

Mỗi nhóm (từ 4 – 5 sinh viên) tự thực hiện Phân tích tài chính & Lập kế hoạch tài chính với 3 sản phẩm sản xuất tại một chi nhánh của một doanh nghiệp đang niêm yết trên thị trường chứng khoán Việt Nam.

YÊU CẦU SINH VIÊN:

A. Nội dung báo cáo được thiết kế theo trình tự sau:

1. Trang bìa: Theo quy định của Trường và Khoa.

Yêu cầu phải có:

- ✓ Tên Trường, tên Khoa
- ✓ Tên đề tài: **Lập kế hoạch tài chính công ty ABC, chi nhánh XYZ, năm 2024**
- ✓ Báo cáo tiểu luận cuối kỳ
- ✓ Môn Phân tích tài chính & Lập kế hoạch tài chính

2. Trang phụ bìa: Giống trang bìa nhưng ngay dưới tên môn học là ghi thêm tên: (1) Nhóm sinh viên thực hiện + mã sinh viên & mức độ đóng góp của các thành viên và (2) GVHD

3. Lời cam đoan: Ghi lời cam kết liêm chính học thuật

4. Mục lục

5. Danh mục bảng, danh mục hình (nếu có)

6. Danh mục thuật ngữ - từ viết tắt

7. **Nội dung chính của báo cáo:** Cần trình bày các nội dung tối thiểu sau:

Chương 1: Giới thiệu về Công ty cổ phần ABC

Gợi ý:

1.1. Lịch sử hình thành

1.2. Sản phẩm, dịch vụ nổi bật

1.3. Đối thủ cạnh tranh

Chương 2: Lập kế hoạch tài chính Công ty cổ phần ABC, chi nhánh XYZ

Gợi ý:

2.1. Giới thiệu chi nhánh và sản phẩm chính của chi nhánh (sản phẩm lập kế hoạch tài chính)

2.2. Xây dựng cơ sở (hay giả định) của việc lập kế hoạch tài chính công ty ABC, chi nhánh XYZ

2.3. Lập các kế hoạch tài chính năm 2024 theo trình tự: Kế hoạch doanh thu, Kế hoạch sản xuất;; Bảng ngân sách tiền mặt; Kế hoạch kinh doanh

Chương 3: Dự toán Báo cáo tài chính Công ty cổ phần ABC, chi nhánh XYZ

Gợi ý

3.1. Dự toán Bảng báo cáo kết quả kinh doanh các quý năm 2024.

3.2. Dự toán Bảng Cân đối kế toán các quý năm 2024

3.3. Các chỉ số tài chính năm 2024 và nhận định tình hình tài chính của công ty năm 2024.

Tài liệu tham khảo

B. Hướng dẫn nộp bài và định dạng

Sinh viên nộp báo cáo gồm 2 file với yêu cầu như sau:

- 1 file word (chuyển PDF) trình bày nội dung việc lập Kế hoạch tài chính và phân tích
- 1 file excel thể hiện đầy đủ các Kế hoạch tài chính và kết quả dự toán báo cáo tài chính
- Quy định về định dạng: Font chữ: Times New Roman, cỡ chữ 13; dẫn dòng 1,5; không cách đoạn. Lề trên, lề dưới và lề phải, lề trái canh đều 0,8 inch.
- Báo cáo phải canh đều hai bên. Tựa chương viết hoa, canh giữa trang và phải sang trang mới. Các tựa mục viết chữ đậm. Báo cáo không viết hoa tùy tiện.
- Số trang tối đa của **toàn bộ báo cáo**: Không quá 50 trang A4
- Nộp bài trên hệ thống nộp bài thi của Khảo thí.
- Chỉ có nhóm trưởng nộp bài 1 lần, các thành viên không nộp bài**

C. Rubric và thang điểm

Bài báo cáo được đánh giá theo Rubric số 4, công bố trong đề cương môn học theo thang điểm 10.

Tiêu chí	Trọng số (%)	Tốt Từ 8 – 10đ	Khá Từ 6 – 8đ	Trung bình Từ 4 – 6 đ	Yếu Từ 2 - 4 đ	Kém Từ 0 - 2 đ
Hình thức, cấu trúc báo cáo và nhóm theo yêu cầu	10	Đúng yêu cầu về hình thức, cấu trúc và số	Đúng nhưng còn sai sót nhỏ	Còn sai sót quan trọng	Có dấu hiệu sao chép nhiều chỗ	Không đúng yêu cầu

		thành viên của nhóm				
Giải thích cơ sở lập kế hoạch tài chính theo đặc thù DN	20	Nêu đầy đủ rõ ràng và chính xác	Nêu đúng nhưng còn sai sót nhỏ	Còn sai sót quan trọng	Đề cập đến khoảng mục khác không tương đương	Không nêu được
Lập kế hoạch tài chính đầy đủ	30	Lập đầy đủ các kế hoạch tài chính; Có nhận xét	Lập được 80% các kế hoạch tài chính; Có nhận xét	Lập được 80% kế hoạch tài chính nhưng thiếu nhận xét	Lập được 60% kế hoạch tài chính và thiếu nhận xét	Chưa lập được kế hoạch tài chính
Lập kế hoạch tài chính hợp lý	30	Lập đúng các kế hoạch tài chính; Có nhận xét phù hợp	Lập đúng các kế hoạch tài chính nhưng nhận xét còn nhiều điểm chưa phù hợp	Lập kế hoạch còn nhiều sai sót; nhận xét chưa phù hợp	Kế hoạch tài chính có nhiều sai sót nghiêm trọng; Không nhận xét	Chưa lập được kế hoạch tài chính
Đánh giá tình hình tài chính sau dự toán	10	Phân tích tốt và nêu được giải pháp có cơ sở, phù hợp	Phân tích tạm được và nêu giải pháp có cơ sở, phù hợp một phần	Phân tích sơ sài và còn nhiều giải pháp chưa phù hợp	Phân tích sơ sài, nhận định không có cơ sở	Không đề xuất được

Điểm cá nhân:

= Mức điểm đạt được của bài báo cáo của nhóm * Mức độ đóng góp của mỗi cá nhân do nhóm phân chia trong báo cáo

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 10 năm 2024

Người duyệt đề

Giảng viên ra đề




TS. Phạm Thị Hồng Vân

TS. Phạm Thị Hồng Vân