

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 23.02.2025 20:21:30
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7274a676a271b2

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**
**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И
ТОРГОВЛИ ИМЕНИ МИХАИЛА ТУГАН-БАРАНОВСКОГО»**
КАФЕДРА ФИНАНСОВ И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

УТВЕРЖДАЮ:
Проректор по учебно-методической работе

Л. В. Крылова
(подпись) (инициалы, фамилия)
« 23 » 2024 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

**Б1.В.26 ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ
ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ**

(шифр, название учебной дисциплины в соответствии с учебным планом)

Укрупненная группа направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление

Программа высшего образования – программа бакалавриата

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

Профиль: Социальные финансы

Институт учета и финансов

Форма обучения, курс:

очная форма обучения, 4 курс

очно-заочная форма обучения, 5 курс

Рабочая программа адаптирована для лиц с ограниченными
возможностями здоровья и инвалидов

Донецк
2024

Рабочая программа учебной дисциплины «Финансовая деятельность негосударственных пенсионных фондов» для обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, профилю: Социальные финансы, разработанная в соответствии с учебным планом, утвержденным Ученым советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»:

- в 2024 г. – для очной формы обучения;
- в 2024 г. – для очно-заочной формы обучения.

Разработчик: Руденок Оксана Юрьевна, доцент кафедры финансов и экономической безопасности, кандидат экономических наук, доцент

Рабочая программа утверждена на заседании кафедры финансов и экономической безопасности

Протокол от « 21 » февраля 2024 г. № 21

Зав. кафедрой финансов и экономической безопасности

(подпись)

Л.А. Омелянович

СОГЛАСОВАНО

Директор института учета и финансов

(подпись)

Л.И. Тымчина

« 21 » февраля 2024 г.



ОДОБРЕНО

Учебно-методическим советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»

Протокол от « 28 » февраля 2024 г. № 7

Председатель

(подпись)

Л. В. Крылова

(инициалы, фамилия)

© Руденок О.Ю., 2024 год

© Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского», 2024 год

1. ОПИСАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование показателя	Наименование укрупненной группы направлений подготовки / специальностей, направление подготовки / специальность, профиль / магистерская программа / специализация, программа высшего образования	Характеристика учебной дисциплины	
		очная форма обучения	очно-заочная форма обучения
Количество зачетных единиц – 2	Укрупненная группа направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление	Часть, формируемая участниками образовательных отношений	
	Направление подготовки: 38.03.01 Экономика		
Модулей – 1	Профиль: Социальные финансы	Год подготовки:	
Смысловых модулей – 2		4-й	5-й
Общее количество часов – 72		Семестр:	
		8-й	9-й
		Лекции	
	12 час.	10 час.	
Количество часов в неделю для очной формы обучения: аудиторных – 2,8 самостоятельной работы обучающегося – 3,1	Программа высшего образования – программа бакалавриата	Практические, семинарские занятия	
		22 час.	8 час.
		Лабораторные работы	
		-	-
		Самостоятельная работа	
		37,15 час.	52,75 час.
		Индивидуальные задания¹	
		2 ТМК (0,6 час.)	2 ТМК (1 час.)
Форма промежуточной аттестации			
Зачет (0,25 час.)	Зачет (0,25 час.)		

* для очной формы обучения указывается количество проводимых текущих модульных контролей (например, 2ТМК), при наличии – курсовая работа/проект (КР/КП)

для очно-заочной формы обучения указывается, при наличии, аудиторная письменная работа/контрольная работа (АПР), курсовая работа/проект (КР/КП)

Соотношение количества часов аудиторных занятий и самостоятельной работы составляет:

для очной формы обучения – 24 / 37,15

для очно-заочной формы обучения – 18 / 52,75

2. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель учебной дисциплины: формирование у обучающихся понимания необходимости введения и функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения; изучение порядка функционирования негосударственных пенсионных фондов.

Задачи учебной дисциплины: определение организационных основ функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения и порядка функционирования негосударственных пенсионных фондов.

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Учебная дисциплина Б1.В.26 «Финансовая деятельность негосударственных пенсионных фондов» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений, ОПОП ВО.

Связь с другими дисциплинами учебного плана:

- перечень действующих и предшествующих дисциплин: «Финансы», «Макроэкономика», «Микроэкономика», «Деньги, кредит, банки», «Социальные финансы», «Пенсионная система», «Социальная защита»;

- перечень теоретических дисциплин и практик, для которых освоение данной дисциплины необходимо как предшествующее: «Социальное обеспечение», «Социальное инвестирование».

4. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

В результате освоения учебной дисциплины у обучающегося должны быть сформированы компетенции и индикаторы их достижения:

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
ПК-6 Способен разрабатывать программы негосударственного пенсионного обеспечения и досрочного негосударственного пенсионного обеспечения	ИД-1ПК-6 Осуществляет формирование предложения на рынке пенсионных услуг
	ИД-2ПК-6 Осуществляет формирование предложений по исследованию негосударственных пенсионных фондов

В результате изучения учебной дисциплины обучающийся должен:

знать: методологические основы негосударственного пенсионного обеспечения; порядок организации деятельности негосударственных пенсионных фондов; порядок организации и управления негосударственным пенсионным фондом; законодательную базу функционирования негосударственных пенсионных фондов;

уметь: определять социально-экономические основы функционирования системы негосударственных пенсионных фондов; определять преимущества и недостатки различных видов негосударственных пенсионных фондов; проводить оценку финансовой деятельности негосударственных пенсионных фондов; применять законодательную и нормативную базу функционирования системы негосударственных пенсионных фондов;

владеть: базовой терминологией в сфере негосударственного пенсионного обеспечения; методами сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных; практическими навыками в области осуществления финансовых расчетов в сфере негосударственного пенсионного обеспечения.

5. ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

МОДУЛЬ 1. ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ

Смысловой модуль 1. Организационные основы функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения.

Тема 1. Методологические основы негосударственного пенсионного обеспечения.

Тема 2. Виды негосударственных пенсионных фондов.

Тема 3. Организация деятельности негосударственных пенсионных фондов.

Тема 4. Управление негосударственными пенсионными фондами.

Тема 5. Регулирование деятельности негосударственных пенсионных фондов.

Смысловой модуль 2. Порядок функционирования негосударственных пенсионных фондов.

Тема 6. Формирование пенсионных активов негосударственных пенсионных фондов.

Тема 7. Пенсионные операции негосударственных пенсионных фондов.

Тема 8. Пенсионные выплаты из негосударственных пенсионных фондов.

Тема 9. Инвестиционные операции негосударственных пенсионных фондов.

6. СТРУКТУРА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Название смысловых модулей и тем	Количество часов											
	очная форма обучения						очно-заочная форма обучения					
	всего	в том числе					всего	в том числе				
		л ¹	п ²	лаб ³	инд ⁴	СР ⁵		л	п	лаб	инд	СР
Модуль 1 ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ												
Смысловой модуль 1. Организационные основы функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения												
Тема 1. Методологические основы негосударственного пенсионного обеспечения	7	1	2	-	-	4	7	1	-	-	-	5
Тема 2. Виды негосударственных пенсионных фондов (НПФ)	8	2	2	-	-	4	8	1	1	-	-	6
Тема 3. Организация деятельности НПФ	7	1	2	-	-	4	8	1	1	-	-	6
Тема 4. Управление НПФ	7	1	2	-	-	4	7,95	1	1	-	-	5,95
Тема 5. Регулирование деятельности НПФ	7	1	2	-	-	4	7	1	1	-	-	5
Итого по смысловому модулю 1	36	6	10	-	-	20	36,95	5	4	-	-	27,95
Смысловой модуль 2. Порядок функционирования негосударственных пенсионных фондов												
Тема 6. Формирование пенсионных активов НПФ	7	1	2	-	-	4	8,8	1	1	-	-	6,8
Тема 7. Пенсионные операции НПФ	11	2	4	-	-	5	9	2	1	-	-	6
Тема 8. Пенсионные выплаты из НПФ	7	1	2	-	-	4	8	1	1	-	-	6
Тема 9. Инвестиционные операции НПФ	10,15	2	4	-	-	4,15	8	1	1	-	-	6
Итого по смысловому модулю 2	35,15	6	12	-	-	17,15	33,8	5	3	-	-	24,8
Всего по смысловым модулям	71,15	12	22	-	-	37,15	70,75	10	8	-	-	52,75
Катт	0,6	-	-	-	0,6	-	1	-	-	-	1	-
СРэк	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИК	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КЭ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Каттэк	0,25	-	-	-	0,25	-	0,25	-	-	-	0,25	-
Контроль	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего часов	72	12	22	-	0,85	37,15	72	10	8	-	1,25	52,75

Примечания: 1. л – лекции; 2. п – практические (семинарские) занятия; 3. лаб – лабораторные занятия; 4. инд – индивидуальные задания; 5. СР – самостоятельная работа.

7. ТЕМЫ СЕМИНАРСКИХ И ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
1	2	3	4
Смысловой модуль 1. Организационные основы функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения			
1	Тема 1. Методологические основы негосударственного пенсионного обеспечения	2	-
2	Тема 2. Виды негосударственных пенсионных фондов (НПФ)	2	1
3	Тема 3. Организация деятельности НПФ	2	1
4	Тема 4. Управление НПФ	2	1
5	Тема 5. Регулирование деятельности НПФ	2	1
Смысловой модуль 2. Порядок функционирования негосударственных пенсионных фондов			
6	Тема 6. Формирование пенсионных активов НПФ	2	1
7	Тема 7. Пенсионные операции НПФ	4	1
8	Тема 8. Пенсионные выплаты из НПФ	2	1
9	Тема 9. Инвестиционные операции НПФ	4	1
ВСЕГО		22	8

8. ТЕМЫ ЛАБОРАТОРНЫХ ЗАНЯТИЙ – не предусмотрены

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
1	2	3	4

9. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
1	2	3	4
Смысловой модуль 1. Организационные основы функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения			
1	Тема 1. Методологические основы негосударственного пенсионного обеспечения	4	5
2	Тема 2. Виды негосударственных пенсионных фондов (НПФ)	4	6
3	Тема 3. Организация деятельности НПФ	4	6
4	Тема 4. Управление НПФ	4	5,95
5	Тема 5. Регулирование деятельности НПФ	4	5
Смысловой модуль 2. Порядок функционирования негосударственных пенсионных фондов			
6	Тема 6. Формирование пенсионных активов НПФ	4	6,8
7	Тема 7. Пенсионные операции НПФ	5	6
8	Тема 8. Пенсионные выплаты из НПФ	4	6
9	Тема 9. Инвестиционные операции НПФ	4,15	6
ВСЕГО		37,15	52,75

10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ И ИНВАЛИДОВ

В ходе реализации учебной дисциплины используются следующие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей:

1) для слепых и слабовидящих:

- лекции оформляются в виде электронного документа;
- письменные задания оформляются увеличенным шрифтом или заменяются устным ответом;

2) для глухих и слабослышащих:

- лекции оформляются в виде электронного документа;
- письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме;
- зачет проводится в письменной форме на компьютере; возможно проведение в форме тестирования с использованием дистанционной системы Moodle;

3) для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

- лекции оформляются в виде электронного документа;
- письменные задания заменяются устным ответом;
- зачет проводится в устной форме.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения промежуточной аттестации для обучающихся устанавливается с учётом их индивидуальных психофизических особенностей. Промежуточная аттестация может проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Эти средства могут быть предоставлены университетом, или могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в сети Интернет для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

1) для слепых и слабовидящих:

- в печатной форме увеличенным шрифтом;
- в форме электронного документа.

2) для глухих и слабослышащих:

- в печатной форме;
- в форме электронного документа.

3) для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

- в печатной форме;
- в форме электронного документа.

11. ИНДИВИДУАЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ

Вопросы для текущего модульного контроля (ТМК)

Смысловый модуль 1. Организационные основы функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения

1. Определите этапы и последовательность формирования системы негосударственного пенсионного обеспечения.
2. Какие факторы способствовали проведению пенсионной реформы?
3. Что следует отнести к основным преимуществам системы негосударственного пенсионного обеспечения?
4. Назовите принципы построения системы негосударственных пенсионных фондов.
5. Раскройте содержание понятий «негосударственное пенсионное обеспечение» и «негосударственный пенсионный фонд».
6. Какие главные отличия негосударственных пенсионных фондов от других финансовых учреждений, участвующих в негосударственном пенсионном страховании?
7. Выделите субъектов управления активами негосударственных пенсионных фондов. Охарактеризуйте их.
8. Определите основные проблемы внедрения негосударственного пенсионного обеспечения.
9. Раскройте сущность корпоративных негосударственных пенсионных фондов.
10. Дайте характеристику профессиональным пенсионным системам.
11. Определите особенности функционирования открытых пенсионных фондов.
12. Назовите принципы функционирования негосударственного профессионального пенсионного обеспечения. Охарактеризуйте каждый из них.
13. Раскройте сущность базовой актуарной модели предварительной оценки финансовой стоимости льгот участников профессиональной пенсионной системы.
14. Определите существующие варианты участия в негосударственном пенсионном обеспечении.
15. Назовите условия участия в негосударственном пенсионном обеспечении.
16. Раскройте принципы организации негосударственных пенсионных фондов.
17. Какие субъекты негосударственного пенсионного обеспечения могут участвовать в открытом пенсионном фонде?
18. Охарактеризуйте порядок организации негосударственных пенсионных фондов.
19. Какие законодательные акты регулируют процесс ликвидации негосударственных пенсионных фондов?
20. Определите последовательность операций, проводимых с пенсионными активами при ликвидации пенсионного фонда.
21. Какую роль выполняют аудиторы как субъекты негосударственного пенсионного обеспечения?
22. Раскройте сущность и задачи совета негосударственного пенсионного фонда.
23. Охарактеризуйте полномочия членов совета негосударственного пенсионного фонда.
24. Объясните требования к созданию профессионального администратора негосударственного пенсионного фонда.
25. Что представляет собой введение персонифицированного учета участников негосударственного пенсионного фонда?
26. Определите порядок выдачи лицензии на осуществление деятельности по администрированию негосударственных пенсионных фондов?
27. Предоставьте характеристику каждого участника негосударственного пенсионного фонда.
28. Раскройте сущность основных законов, регулирующих деятельность негосударственных пенсионных фондов.
29. Охарактеризуйте принципы регулирования деятельности негосударственных пенсионных фондов.
30. Назовите основные задачи регулирования негосударственных пенсионных фондов.

31. Кто осуществляет контрольные функции инвестирования средств негосударственных пенсионных фондов?
32. Какие задачи возложены на Государственную комиссию по регулированию рынков финансовых услуг?
33. Определите обязанности органов, осуществляющих государственный надзор и контроль за деятельностью в сфере негосударственного пенсионного обеспечения.

Смысловой модуль 2. Порядок функционирования негосударственных пенсионных фондов

1. Охарактеризуйте состав активов негосударственного пенсионного фонда.
2. Какие активы не может использовать в своей деятельности негосударственный пенсионный фонд?
3. По каким направлениям используются пенсионные активы?
4. Раскройте порядок осуществления пенсионных взносов в негосударственный пенсионный фонд.
5. Охарактеризуйте основные формы взносов в негосударственный пенсионный фонд для юридических и физических лиц.
6. Определите основные показатели, влияющие на размер страховых взносов в негосударственный пенсионный фонд.
7. Определите сущность пенсионного контракта.
8. Раскройте существенные условия пенсионного контракта.
9. Охарактеризуйте обязательства администратора по пенсионному контракту.
10. Какие обязательства у вкладчиков по пенсионному контракту?
11. Выделите условия, при которых пенсионный контракт прекращает действие.
12. Охарактеризуйте сущность пенсионных схем, предусмотренных Законом «О негосударственном пенсионном обеспечении».
13. Раскройте сущность распространенных пенсионных схем.
14. Дайте характеристику таким видам пенсионных выплат как «пенсия на определенный срок», «одноразовая пенсионная выплата», «пожизненная пенсия».
15. Назовите основания для осуществления пенсионных выплат пенсионными фондами. Охарактеризуйте каждую из них.
16. Определите сроки осуществления пенсионных выплат негосударственными пенсионными фондами.
17. Охарактеризуйте порядок заключения и оплаты договора страхования пожизненной пенсии за счет пенсионных средств участника негосударственного пенсионного фонда.
18. Раскройте особенности уплаты пенсии на определенный срок.
19. Назовите и охарактеризуйте требования к договору о выплате пенсии на определенный срок.
20. По каким условиям пенсионная выплата может осуществляться администратором одновременно?
21. Определите цель инвестирования пенсионных активов негосударственными пенсионными фондами.
22. Какие критерии целесообразно учитывать при построении инвестиционной политики негосударственного пенсионного фонда?
23. Назовите классы рисков, возникающих при формировании механизма регулирования инвестиционной деятельности с пенсионными активами. Охарактеризуйте их.
24. Выделите методы ограничения рисков инвестиционной деятельности.
25. Дайте характеристику основным принципам инвестирования пенсионных активов.
26. Какие существуют общие ограничения инвестиционной деятельности с пенсионными активами негосударственного пенсионного фонда?
27. Охарактеризуйте инвестиционную декларацию пенсионного фонда.
28. Назовите составляющие совокупного дохода от инвестирования активов пенсионного фонда.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ ЗНАНИЙ ОБУЧАЮЩИХСЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ

Оценочные средства детализируются по видам работ в оценочных материалах по учебной дисциплине, которые утверждаются на заседании кафедры.

Система оценивания по учебной дисциплине по очной форме обучения*

Форма контроля	Макс. количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль:		
- собеседование (устный опрос) (темы 1-9)	7	63
- доклад (темы 1-9)	3	27
- тест (ТМК 1, 2) – темы 5, 9	5	10
Промежуточная аттестация	<i>зачет</i>	<i>100</i>
Итого за семестр	<i>100</i>	

* в соответствии с утвержденными оценочными материалами по учебной дисциплине

Система оценивания по учебной дисциплине по очно-заочной форме обучения*

Форма контроля	Максимальное количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль:		
- контрольная работа (ТМК 1)	50	50
- контрольная работа (ТМК 2)	50	50
Промежуточная аттестация	<i>зачет</i>	<i>100</i>
Итого за семестр	<i>100</i>	

* в соответствии с утвержденными оценочными материалами по учебной дисциплине

Вопросы для подготовки к зачету:

1. Формирование системы негосударственного пенсионного обеспечения.
2. Пенсионная реформа и ее влияние на развитие негосударственного пенсионного обеспечения.
3. Сущность негосударственного пенсионного обеспечения.
4. Перспективы развития негосударственного пенсионного обеспечения.
5. Организация деятельности корпоративных негосударственных пенсионных фондов (НПФ).
6. Особенности введения профессиональных пенсионных систем.
7. Способы участия в негосударственном пенсионном обеспечении.
8. Принципы организации негосударственных пенсионных фондов (НПФ).
9. Субъекты системы негосударственного пенсионного обеспечения.
10. Порядок организации негосударственных пенсионных фондов (НПФ).
11. Порядок ликвидации негосударственных пенсионных фондов (НПФ).
12. Сущность и задачи Совета негосударственного пенсионного фонда (НПФ).
13. Администратор НПФ.
14. Деятельность по управлению активами НПФ.
15. Порядок функционирования хранителя Пенсионного фонда.
16. Законодательное и нормативное регулирование деятельности негосударственных пенсионных фондов (НПФ).
17. Принципы регулирования деятельности НПФ.
18. Государственный надзор и контроль в сфере негосударственного пенсионного обеспечения.
19. Состав активов негосударственных пенсионных фондов (НПФ).
20. Порядок использования пенсионных активов.
21. Пенсионные взносы.
22. Анализ финансовой деятельности негосударственных пенсионных фондов.
23. Порядок заключения пенсионных контрактов.

24. Пенсионные схемы негосударственных пенсионных фондов.
25. Условия осуществления пенсионных выплат в негосударственном пенсионном обеспечении.
26. Особенности уплаты пожизненной пенсии.
27. Пенсии на определенный срок.
28. Единовременные выплаты.
29. Основные принципы формирования инвестиционного портфеля пенсионных фондов.
30. Инвестиционная политика негосударственных пенсионных фондов (НПФ). Инвестиционная декларация.

13. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу									Максимальная сумма баллов
Смысловой модуль 1					Смысловой модуль 2				
T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	100
10	10	10	10	15	10	10	10	15	

Примечание. T1, T2, ... T9 – номера тем соответствующих смысловых модулей

Соответствие государственной шкалы оценивания академической успеваемости

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	По государственной шкале	Определение
90-100	«Отлично» (5)	отличное выполнение с незначительным количеством неточностей
80-89	«Хорошо» (4)	в целом правильно выполненная работа с незначительным количеством ошибок (до 10%)
75-79		в целом правильно выполненная работа с незначительным количеством ошибок (до 15%)
70-74	«Удовлетворительно» (3)	неплохо, но со значительным количеством недостатков
60-69		выполнение удовлетворяет минимальные критерии
35-59	«Неудовлетворительно» (2)	с возможностью повторной аттестации
0-34		с обязательным повторным изучением дисциплины (выставляется комиссией)

14. РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА

Основная литература:

1. Омелянович Л.А., Орлова В.А., Козак А.А. Государственные и муниципальные финансы: учебное пособие / Л.А. Омелянович, В.А. Орлова, А.А. Козак; под ред. Л.А. Омелянович. – Минск: Право и экономика, 2020. – 224 с. – Серия «Высшее образование».

2. Есаулкова, Т. С. Роль и значение негосударственных пенсионных фондов в повышении уровня пенсионного обеспечения граждан Российской Федерации: вопросы методологии, теории и практики : монография / Т. С. Есаулкова. — 2-е изд. — Москва : Дашков и К, 2021. — 264 с. — ISBN 978-5-394-04417-5. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/120760.html> (дата обращения: 28.08.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

Дополнительная литература:

1. Омелянович Л.А. Бюджет Пенсионного фонда [Текст] : учеб.-метод. пособие для студентов укрупнен. группы направлений подгот. 38.00.00 «Экономика и управление» образовательной прогр. высш. проф. образования – бакалавриат оч. и заоч. форм обучения / Омелянович Л. А., Лобанова М. Е. ; М-во образования и науки Донец. Народ. Респ., Гос. орг. высш. проф. образования «Донец. нац. ун-т экономики и торговли им. Михаила Туган-Барановского», каф. финансов. – Донецк : ГО ВПО «ДонНУЭТ», 2018. – 176 с.

2. Глухов, П. П. Состояние негосударственного сектора в региональных системах дополнительного образования детей / П. П. Глухов, А. А. Попов. — Москва : Дело, 2022. — 44 с. — ISBN 978-5-85006-468-6. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/139817.html> (дата обращения: 29.08.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

3. Пенсионный возраст: актуарно-статистическое обоснование : монография / А. К. Соловьев, М. С. Аль-Натор, С. А. Донцова, С. Е. Кучук ; под редакцией А. К. Соловьева. — Москва : Прометей, 2018. — 236 с. — ISBN 978-5-907003-66-8. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/94487.html> (дата обращения: 28.08.2024). — Режим доступа: для авторизир. Пользователей

4. Есаулкова, Т. С. Совершенствование деятельности негосударственных пенсионных фондов в целях повышения уровня пенсионного обеспечения граждан Российской Федерации : монография / Т. С. Есаулкова. — 2-е изд. — Москва : Дашков и К, 2021. — 320 с. — ISBN 978-5-394-04416-8. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/120769.html> (дата обращения: 29.08.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

5. Лоренс, Коликофф Пенсионная система перед бурей. То, что нужно знать каждому о финансовом будущем своей страны [Электронный ресурс] / Коликофф Лоренс, Бёрнс Скотт ; перевод Б. Пинскер ; под редакцией А. Куряева. — 2-е изд. — Москва, Челябинск : Социум, 2020. — 348 с. — ISBN 978-5-91603-556-8. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/96434.html> (дата обращения: 28.08.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

Учебно-методические издания:

1. Лобанова М. Е. Финансовая деятельность негосударственных пенсионных фондов [Электронный ресурс] : конспект лекций по курсу для студ. укрупненной группы направлений подготовки 38.00.00 «Экономика и управление», направление подготовки 38.03.01 «Экономика», профиль «Финансы и кредит», специализация «Финансы и кредит (Пенсионный фонд)» / М. Е. Лобанова ; М-во образования и науки ДНР, ГО ВПО "Донец. нац. ун-т экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского", Каф. финансов . — Донецк : ДонНУЭТ, 2017 . — Локал. компьютер. сеть НБ ДонНУЭТ.

2. Финансовая деятельность негосударственных пенсионных фондов [Текст]: метод. указания для проведения практ. и семин. занятий для студентов укрупненной группы 38.00.00 «Экономика и управление» направление подготовки 38.03.01 «Экономика» профиль «Финансы и кредит» ОУ «бакалавриат» оч. формы обучения / Лобанова М.Е. – Донецк: [ДонНУЭТ], 2017. – учебно-методический комплекс дисциплины.

3. Лобанова М.Е. Финансовая деятельность негосударственных пенсионных фондов [Текст]: метод. указания для самостоятельной работы студентов укрупненной группы 38.00.00 «Экономика и управление» направление подготовки 38.03.01 «Экономика» профиль «Финансы и кредит» ОУ «бакалавриат» оч. формы обучения / Лобанова М.Е. – Донецк: [ДонНУЭТ], 2017. – учебно-методический комплекс дисциплины.

4. Руденок О.Ю. Финансовая деятельность негосударственных пенсионных фондов [Электронный ресурс] : дистанционный курс Moodle для обучающихся направления подгот. Экономика (Профиль: Финансы и кредит (Пенсионный фонд)) образовательной программы высш. проф. образования – бакалавриат оч. и заоч. форм обучения / О.Ю. Руденок. – Донецк : ГО ВПО «ДонНУЭТ», 2015.

15. ИНФОРМАЦИОННЫЕ РЕСУРСЫ

1. Автоматизированная библиотечная информационная система Unilib UC : версия 2.110 // Научная библиотека Донецкого национального университета экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского. – [Донецк, 2021–]. – Текст : электронный.

2. Электронный каталог Научной библиотеки Донецкого национального университета экономики и торговли им. Михаила Туган-Барановского. – Донецк : НБ ДОННУЭТ, 1999– . – URL:<http://catalog.donnuet.ru>. – Текст : электронный.

3. Автоматизированная интегрированная библиотечная система (АИБС) «МегаПро». – Москва : ООО «Дата Экспресс», 2024– . – Текст : электронный.

4. IPR SMART : весь контент ЭБС Irg books : цифровой образовательный ресурс / ООО «Ай Пи Эр Медиа». – Саратов : Ай Пи Эр Медиа, 2007 –. – URL:<http://www.iprbookshop.ru>. – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст. Аудио. Изображения : электронные.

5. Лань : электронная-библиотечная система. – Санкт-Петербург : Лань, сор. 2011–2024. – URL:<https://e.lanbook.com/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.

6. СЭБ : Консорциум сетевых электронных библиотек / Электронная-библиотечная система «Лань» при поддержке Агентства стратегических инициатив. – Санкт-Петербург : Лань, сор. 2011–2024. – URL:<https://seb.e.lanbook.com/> – Режим доступа : для пользователей организаций – участников, подписчиков ЭБС «Лань». – Текст : электронный.

7. Polpred : электронная библиотечная система : деловые статьи и интернет-сервисы / ООО «Полпред Справочники». – Москва : Полпред Справочники, сор. 1997–2024. – URL:<https://polpred.com>. – Текст : электронный.

8. Book on lime : дистанционное образование : электронная библиотечная система / издательство КДУ МГУ им. М.В. Ломоносова. – Москва : КДУ, сор. 2017 –. – URL:<https://bookonlime.ru>. – Текст . Изображение. Устная речь : электронные.

9. Информо : электронный справочник / ООО «РИНФИЦ». – Москва : Издательский дом «Информо», 2009 –. – URL: <https://www.informio.ru>. – Текст : электронный.

10. Университетская библиотека онлайн : электронная библиотечная система. – ООО «Директ-Медиа», 2006–. – URL:<https://biblioclub.ru/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.

11. Научно-информационный библиотечный центр имени академика Л.И. Абалкина / Российский экономический университет имени В.Г. Плеханова. – Москва : KnowledgeTree Inc., 2008– . – URL:<http://liber.rea.ru/login.php>. – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.

12. Библиотечно-информационный комплекс / Финансовый университет при

Правительстве Российской Федерации. – Москва : Финансовый университет, 2019– . – URL:<http://library.fa.ru/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.

13. Зональная научная библиотека имени Ю.А. Жданова / Южный федеральный университет. – Ростов-на-Дону : Южный федеральный университет, 2016 – . – URL:<https://library.lib.sfedu.ru/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.

14. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU: информационно- аналитический портал / ООО Научная электронная библиотека. – Москва : ООО Научная электронная библиотека, сор. 2000–2024. – URL:<https://elibrary.ru.> – Режим доступа: для зарегистрированных пользователей. – Текст : электронный.

15. CYBERLENINKA : Научная электронная библиотека «КиберЛенинка» / [Е. Кисляк, Д. Семячкин, М. Сергеев ; ООО «Итеос»]. – Москва : КиберЛенинка, 2012 – . – URL:<http://cyberleninka.ru.> – Текст : электронный.

16. Национальная электронная библиотека : НЭБ : федеральная государственная информационная система / Министерство культуры Российской Федерации [и др.]. – Москва : Российская государственная библиотека : ООО ЭЛАР, [2008 –]. – URL:<https://rusneb.ru/> – Текст. Изображение : электронные.

16. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Минимально необходимый для реализации ОПОП ВО бакалавриата перечень материально-технического обеспечения включает аудиторный фонд в соответствии с утвержденным расписанием с использованием мультимедийного демонстрационного комплекса кафедры финансов и экономической безопасности (проектор, ноутбук).

17. КАДРОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Фамилия, имя, отчества	Условия привлечения (по основному месту работы, на условиях внутреннего/ внешнего совместительства; на условиях договора гражданско-правового характера (далее – договор ГПХ)	Должность, ученая степень, ученое звание	Уровень образования, наименование специальности, направления подготовки, наименование присвоенной квалификации	Сведения о дополнительном профессиональном образовании
Руденок Оксана Юрьевна	По основному месту работы	Должность – доцент, кандидат экономических наук, ученое звание – доцент	Высшее, финансы, финансист, диплом кандидата наук ДК № 014784	<p>1. Удостоверение о повышении квалификации №110400009596 от 28.02.2022г., «Информационные технологии в образовании», 72 часа, Филиал Ухтинского государственного технического университета, г. Усинск</p> <p>2. Удостоверение о повышении квалификации №771802830055 от 27.05.2022г., «Работа в электронной информационно-образовательной среде», 16 часов, ФГБОУВО «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова», г. Москва</p> <p>3. Удостоверение о повышении квалификации 612400027072, рег. № 1-14554 от 24.09.2022 г. «Актуальные вопросы преподавания в образовательных учреждениях высшего образования: нормативно-правовое, психолого-педагогическое и методическое сопровождение», 16 часов, ФГБОУ ВО «Донской государственный технический университет, г. Ростов-на-Дону</p> <p>4. Удостоверение о повышении квалификации 612400037541, рег. номер1-20519, 26-29.09.2023 г., «Организационно-методические аспекты разработки и реализации программ высшего образования по направлениям подготовки Экономика и управление», 36 часов, ФГБОУ ВО «Донской государственный технический университет», г. Ростов на Дону</p> <p>6. Сертификат о прохождении стажировки от 30.04.2024 г. № 37/с, «Развитие государственно-частного партнерства», 72 часа, ООО «Ирбис», г. Донецк</p> <p>7. Удостоверение о повышении квалификации от 12.11.2024 г. №0285-08/2024 «Финансовое просвещение как основа устойчивого развития территории», 36 часов, Ассоциация финансовой грамотности, г. Москва</p>

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ Б1.В.26 «ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ»

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

Профиль: Социальные финансы

Трудоемкость учебной дисциплины: 2 з.е.

Планируемые результаты обучения по учебной дисциплине:

знать: методологические основы негосударственного пенсионного обеспечения; порядок организации деятельности негосударственных пенсионных фондов; порядок организации и управления негосударственным пенсионным фондом; законодательную базу функционирования негосударственных пенсионных фондов;

уметь: определять социально-экономические основы функционирования системы негосударственных пенсионных фондов; определять преимущества и недостатки различных видов негосударственных пенсионных фондов; проводить оценку финансовой деятельности негосударственных пенсионных фондов; применять законодательную и нормативную базу функционирования системы негосударственных пенсионных фондов;

владеть: базовой терминологией в сфере негосударственного пенсионного обеспечения; методами сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных; практическими навыками в области осуществления финансовых расчетов в сфере негосударственного пенсионного обеспечения.

Компетенции выпускников и индикаторы их достижения:

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
ПК-6 Способен разрабатывать программы негосударственного пенсионного обеспечения и досрочного негосударственного пенсионного обеспечения	ИД-1ПК-6 Осуществляет формирование предложения на рынке пенсионных услуг
	ИД-2ПК-6 Осуществляет формирование предложений по исследованию негосударственных пенсионных фондов

Наименование смысловых модулей и тем учебной дисциплины:

Смысловой модуль 1. Организационные основы функционирования системы негосударственного пенсионного обеспечения. Тема 1. Методологические основы негосударственного пенсионного обеспечения. Тема 2. Виды негосударственных пенсионных фондов. Тема 3. Организация деятельности негосударственных пенсионных фондов. Тема 4. Управление негосударственными пенсионными фондами. Тема 5. Регулирование деятельности негосударственных пенсионных фондов.

Смысловой модуль 2. Порядок функционирования негосударственных пенсионных фондов. Тема 6. Формирование пенсионных активов негосударственных пенсионных фондов. Тема 7. Пенсионные операции негосударственных пенсионных фондов. Тема 8. Пенсионные выплаты из негосударственных пенсионных фондов. Тема 9. Инвестиционные операции негосударственных пенсионных фондов.

Форма промежуточной аттестации: зачет

Разработчик:

Руденок О.Ю., кандидат экономических наук, доцент

Заведующий кафедрой финансов и экономической безопасности
Омельянович Л.А., доктор экономических наук, профессор

