

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.13 ПЕНСИОННАЯ СИСТЕМА

(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, 3 курс

очно-заочная форма обучения, 4 курс

Рабочая программа адаптирована для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Донецк
2024

Рабочая программа учебной дисциплины «Пенсионная система» 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

Л.А. Омелянович

(подпись)

СОГЛАСОВАНО

Директор института учета и финансов

Л.И. Тымчина

(подпись)

« 21 » февраля 2024 г.



ОДОБРЕНО

Учебно-методическим советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»

Протокол от « 28 » февраля 2024 г. № 7

Председатель

Л. В. Крылова

(подпись)

(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 – 4	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 – 3		3-й	4-й
Общее количество часов – 144		Семестр:	
		6-й	7-й
		Лекции	
	36 час.	26 час.	
Количество часов в неделю для очной формы обучения: аудиторных – 4 самостоятельной работы обучающегося – 3,8	Программа высшего образования – программа бакалавриата	Практические, семинарские занятия	
		36 час.	26 час.
		Лабораторные работы	
		-	-
		Самостоятельная работа	
		67,8 час.	87 час.
		Индивидуальные задания¹	
		3 ТМК (1,8 час.)	3 ТМК (2,6 час.)
Форма промежуточной аттестации			
Экзамен (2,4 час.)	Экзамен (2,4 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 – 72 / 67,8

для очно-заочной формы обучения – 52 / 87

2. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель учебной дисциплины: формирование у обучающихся знаний о порядке функционирования пенсионной системы и ее основных составляющих.

Задачи учебной дисциплины: определение теоретических основ организации пенсионного страхования и обеспечения, изучение структуры пенсионной системы и организации регулирования и контроля в пенсионной системе.

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Учебная дисциплина Б1.В.13 «Пенсионная система» 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»;

- перечень теоретических дисциплин и практик, для которых освоение данной дисциплины необходимо как предшествующее: «Финансы государственных и муниципальных учреждений», «Финансовая деятельность негосударственных пенсионных фондов», «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-5 Способен реализовывать принятые решения по выплатам социального характера; осуществлять перерасчет (индексацию) выплат социального характера	ИД-1ПК-5 Осуществляет подготовку предложений по определению объемов расходования денежных средств, необходимых для осуществления выплат социального характера
	ИД-2ПК-5 Осуществляет ведение учета и осуществление анализа расходования денежных средств выплат социального характера
	ИД-3ПК-5 Осуществляет аналитическую работу со статистическими и отчетными данными, информацией регистров лиц, имеющими право на выплаты социального характера

В результате изучения учебной дисциплины обучающийся должен:

знать: исторические предпосылки формирования и становления пенсионной системы государства; опыт зарубежных стран по построению и реформированию пенсионных систем; общую характеристику пенсионной системы государства, ее структуру; законодательную базу функционирования пенсионной системы государства;

уметь: анализировать социально-экономические основы функционирования пенсионной системы; различать условия, порядок назначения и размеры пенсий по возрасту, по инвалидности и потери кормильца; сравнивать пенсионные системы зарубежных стран с пенсионной системой государства с целью определения резервов ее улучшения; применять законодательную и нормативную базу функционирования пенсионной системы;

владеть: навыками нахождения, освоения и использования информации по проблемам пенсионной системы; современными методами сбора, обработки и анализа социально-

экономических и демографических данных.

5. ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

МОДУЛЬ 1. ПЕНСИОННАЯ СИСТЕМА

Смысловой модуль 1. Теоретические основы организации пенсионного страхования и обеспечения

Тема 1. История формирования и становления пенсионной системы.

Тема 2. Социально-экономические основы функционирования пенсионной системы.

Тема 3. Зарубежный опыт построения пенсионной системы.

Смысловой модуль 2. Структура пенсионной системы

Тема 4. Распределительная (солидарная) пенсионная система.

Тема 5. Накопительная система пенсионного страхования.

Тема 6. Негосударственное пенсионное обеспечение.

Смысловой модуль 3. Регулирование и контроль в пенсионной системе

Тема 7. Государственная политика в сфере пенсионного обеспечения.

Тема 8. Актуарные методы расчетов в пенсионном страховании.

Тема 9. Бюджетирование пенсионного страхования.

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 ПЕНСИОННАЯ СИСТЕМА													
Смысловой модуль 1. Теоретические основы организации пенсионного страхования и обеспечения													
Тема 1. История формирования и становления пенсионной системы	13	4	4	-	-	5	10	2	2	-	-	6	
Тема 2. Социально-экономические основы функционирования пенсионной системы	13	4	4	-	-	5	12	3	3	-	-	6	
Тема 3. Зарубежный опыт построения пенсионной системы	13	4	4	-	-	5	11,4	3	3	-	-	5,4	
Итого по смысловому модулю 1	39	12	12	-	-	15	33,4	8	8	-	-	17,4	
Смысловой модуль 2. Структура пенсионной системы													
Тема 4. Распределительная (солидарная) пенсионная система	13	4	4	-	-	5	12	3	3	-	-	6	
Тема 5. Накопительная система пенсионного страхования	13	4	4	-	-	5	12	3	3	-	-	6	
Тема 6. Негосударственное пенсионное обеспечение	13	4	4	-	-	5	12	3	3	-	-	6	
Итого по смысловому модулю 2	39	12	12	-	-	15	36	9	9	-	-	18	
Смысловой модуль 3. Регулирование и контроль в пенсионной системе													
Тема 7. Государственная политика в сфере пенсионного обеспечения	12	4	4	-	-	4	12	3	3	-	-	6	
Тема 8. Актуарные методы расчетов в пенсионном страховании	12,2	4	4	-	-	4,2	12	3	3	-	-	6	
Тема 9. Бюджетирование пенсионного страхования	13	4	4	-	-	5	12	3	3	-	-	6	

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
Итого по смысловому модулю 3	37,2	12	12	-	-	13,2	36	9	9	-	-	18
Всего по смысловым модулям	115,2	36	36	-	-	43,2	105,4	26	26	-	-	53,4
Катт	1,8	-	-	-	1,8	-	2,6	-	-	-	2,6	-
СРэк	24,6	-	-	-	-	24,6	33,6	-	-	-	-	33,6
ИК	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КЭ	2	-	-	-	2	-	2	-	-	-	2	-
Каттэк	0,4	-	-	-	0,4	-	0,4	-	-	-	0,4	-
Контроль	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего часов	144	36	36	-	1,8	67,8	144	26	26	-	5	112,1

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. Теоретические основы организации пенсионного страхования и обеспечения			
1	Тема 1. История формирования и становления пенсионной системы	4	2
2	Тема 2. Социально-экономические основы функционирования пенсионной системы	4	3
3	Тема 3. Зарубежный опыт построения пенсионной системы	4	3
Смысловой модуль 2. Структура пенсионной системы			
4	Тема 4. Распределительная (солидарная) пенсионная система	4	3
5	Тема 5. Накопительная система пенсионного страхования	4	3
6	Тема 6. Негосударственное пенсионное обеспечение	4	3
Смысловой модуль 3. Регулирование и контроль в пенсионной системе			
7	Тема 7. Государственная политика в сфере пенсионного обеспечения	4	3
8	Тема 8. Актуарные методы расчетов в пенсионном страховании	4	3
9	Тема 9. Бюджетирование пенсионного страхования	4	3
ВСЕГО		36	26

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. Теоретические основы организации пенсионного страхования и обеспечения			
1	Тема 1. История формирования и становления пенсионной системы	5	6
2	Тема 2. Социально-экономические основы функционирования пенсионной системы	5	6
3	Тема 3. Зарубежный опыт построения пенсионной системы	5	5,4
Смысловой модуль 2. Структура пенсионной системы			
4	Тема 4. Распределительная (солидарная) пенсионная система	5	6
5	Тема 5. Накопительная система пенсионного страхования	5	6
6	Тема 6. Негосударственное пенсионное обеспечение	5	6
Смысловой модуль 3. Регулирование и контроль в пенсионной системе			
7	Тема 7. Государственная политика в сфере пенсионного обеспечения	4	6
8	Тема 8. Актуарные методы расчетов в пенсионном страховании	4,2	6
9	Тема 9. Бюджетирование пенсионного страхования	5	6
ВСЕГО		43,2	53,4

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. Теоретические основы организации пенсионного страхования и обеспечения

1. Охарактеризуйте исторические предпосылки формирования пенсионной системы.
2. Назовите факторы, которые способствовали возникновению пенсионного обеспечения.
3. Каковы основные этапы в развитии системы социального страхования стали основными для ее сегодняшнего формирования?
4. Определить направления становления системы пенсионного страхования.
5. Какие основные проблемы стоят перед системой пенсионного обеспечения?
6. Раскройте сущность понятия «пенсионная система».
7. Назовите основные задачи современной пенсионной системы.
8. Охарактеризуйте структуру пенсионной системы и содержание ее основных элементов.
9. Определите сущность и виды пенсий.
10. В чем заключается необходимость проведения макроэкономического прогнозирования?
11. Определите сущность и необходимость основных расчетных показателей макроэкономического прогнозирования.
12. Охарактеризуйте основные тенденции демографической ситуации.
13. Какую роль играет занятость населения в пенсионной системе?
14. Определите и охарактеризуйте мероприятия по повышению уровня занятости населения в современных условиях.
15. Назовите недостатки современных социально-трудовых отношений, охарактеризуйте их влияние на пенсионную систему.
16. Каковы основные отличия пенсионных систем в разных странах?
17. Раскройте сущность и недостатки основных способов финансирования пенсионных систем.
18. В чем Вы видите положительные направления международного согласования и регулирования пенсионных отношений Международной организацией труда.
19. В чем заключается необходимость солидарного уровня в развитых странах.
20. Что собой представляет добровольное и личное пенсионное страхование?
21. Что собой представляет второй уровень пенсионной системы в развитых странах?
22. Раскройте порядок организации пенсионных систем в развитых странах.
23. Каковы особенности организации пенсионных систем в развивающихся странах?
24. Охарактеризуйте организацию пенсионных систем в странах с переходной экономикой.

Смысловый модуль 2. Структура пенсионной системы

1. Раскройте сущность солидарной пенсионной системы: преимущества и недостатки.
2. Каким образом осуществляются отчисления и выплаты из солидарной пенсионной системы.

3. Охарактеризовать основные элементы солидарной системы.
4. Охарактеризуйте основных субъектов солидарного уровня пенсионного обеспечения.
5. Определите принципы, по которым осуществляется государственное пенсионное страхование.
6. Определите предпосылки реформирования солидарной системы.
7. Обоснуйте необходимость проведения изменений в системе пенсионного обеспечения.
8. Определите основные изменения, которые необходимы для повышения эффективности солидарной системы.
9. Охарактеризуйте основные виды пенсий.
10. Раскройте сущность и функционирование накопительной пенсионной системы.
11. Определите принципы, по которым реализуется накопительная система.
12. Охарактеризуйте основные виды пенсий в накопительной системе.
13. Дайте определение накопительного фонда и назовите основные источники формирования и направления использования средств этого фонда.
14. Определите, что представляет собой инвестиционный доход и каким образом он формируется.
15. Охарактеризуйте пенсионные активы Накопительного фонда.
16. Как определяется хранитель средств Накопительного фонда, каким требованиям он должен соответствовать и его основные функции?
17. Определите и охарактеризуйте высший орган управления накопительной системой общеобязательного государственного пенсионного страхования.
18. Каким образом организуется управление активами Накопительного фонда?
19. Охарактеризовать основные элементы накопительной пенсионной модели.
20. Охарактеризуйте основных субъектов всех уровней пенсионного обеспечения.
21. Охарактеризуйте накопительные пенсии в Российской Федерации.
22. Выделите и дайте характеристику проблемам введения накопительных механизмов в пенсионную систему.
23. Дайте характеристику системе негосударственного пенсионного обеспечения.
24. Как осуществлялось формирование системы негосударственного пенсионного обеспечения?
25. Назовите и охарактеризуйте виды негосударственных пенсионных фондов.
26. Расскажите об основных целях, которых могут достичь предприятия-работодатели, принимая участие в системе негосударственного пенсионного обеспечения.
27. Обоснуйте основные преимущества участия в системе негосударственного пенсионного обеспечения для физических лиц.
28. Назовите основные причины медленного развития негосударственного пенсионного обеспечения.
29. Каких принципов построения системы частных пенсионных фондов следует придерживаться?
30. Раскройте отличия негосударственных пенсионных фондов от других финансовых учреждений, которые принимают участие в негосударственном пенсионном страховании.
31. Обоснуйте необходимость формирования эффективной, надежной системы негосударственного пенсионного обеспечения.

Смысловой модуль 3. Регулирование и контроль в пенсионной системе

1. Дайте характеристику сущности государственной социальной политики в области пенсионного обеспечения.
2. Определите понятие «контроль» и дайте ему характеристику.
3. Раскройте сущность государственного финансового контроля.
4. Раскройте цель и основные задачи государственного финансового контроля.
5. Назовите направления государственного финансового контроля в системе Социального фонда России.
6. Назовите основные функции Социального фонда России.
7. Определите задачи Социального фонда России.

8. Охарактеризуйте организационную структуру Социального фонда России.
9. Определите приоритеты деятельности Социального фонда России.
10. Что является базой методологии актуарных расчетов?
11. Когда и где были заложены основы теории актуарных расчетов как особой отрасли науки страхования?
12. Кем и когда был предложен математический инструментарий для расчета тарифов по страхованию жизни и пенсии?
13. Назовите знания, требуемые для проведения актуарных расчетов.
14. Выделите задачи, которые призваны решать методики актуарных расчетов.
15. Определите и охарактеризуйте этапы работ в методологии актуарного оценивания пенсионных систем.
16. Назовите базовые показатели, которые являются основными параметрами актуарной модели.
17. Какие статистические данные требуются для расчета актуарного баланса?
18. Назовите показатели, используемые для актуарных расчетов в системах пенсионного страхования.
19. Охарактеризуйте элементы бюджетной системы пенсионного страхования.
20. Выделите и охарактеризуйте виды финансирования в пенсионном страховании.
21. Назовите и охарактеризуйте плательщиков страховых взносов.
22. На каких принципах основана бюджетная система пенсионного страхования?
23. Определите понятие бюджета Социального фонда России.
24. Дайте характеристику структуре бюджета Социального фонда России.
25. Охарактеризуйте доходную часть бюджета Социального фонда России.
26. Дайте характеристику расходной части бюджета Социального фонда России.
27. Назовите основные задачи, которые стоят перед бюджетным планированием в системе пенсионного страхования.

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)	2	18
- доклад (темы 1-9)	2	18
- тест (ТМК 1, 3) – темы 3, 9	1	2
- тест (ТМК 2) – тема 7	2	2
Промежуточная аттестация	<i>экзамен</i>	<i>60</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:		
- тестирование	10	10
- контрольная работа (ТМК 1)	10	10
- контрольная работа (ТМК 2)	10	10
- контрольная работа (ТМК 3)	10	10

Форма контроля	Максимальное количество баллов	
	За одну работу	Всего
Промежуточная аттестация	экзамен	60
Итого за семестр	100	

* в соответствии с утвержденными оценочными материалами по учебной дисциплине

Вопросы для подготовки к экзамену:

1. Эволюция пенсионных систем: зарубежный опыт.
2. Исторические предпосылки становления современной пенсионной системы.
3. Пенсионная система государства: понятие, основные задачи, структура.
4. Сущность и виды пенсий.
5. Риски и угрозы пенсионной системы
6. Пенсионная система и рынок труда.
7. Влияние демографической ситуации на пенсионную систему.
8. Общие черты пенсионных систем зарубежных стран.
9. Пенсионные системы промышленно развитых стран.
10. Пенсионные системы стран бывшего Советского Союза.
11. Солидарная система Отто фон Бисмарка
12. Характеристика солидарной системы
13. Российская система государственного пенсионного обеспечения.
14. Сущность накопительной пенсионной модели.
15. Накопительные пенсии в Российской Федерации.
16. Проблемы, возникавшие при введении накопительных механизмов в пенсионную систему.
17. Сущность и предпосылки негосударственного пенсионного обеспечения.
18. Негосударственное пенсионное страхование в Российской Федерации.
19. Сущность государственной социальной политики в области пенсионного обеспечения.
20. Государственный финансовый контроль: содержание и назначение.
21. Социальный фонд России.
22. Приоритеты деятельности Социального фонда России.
23. Исторический обзор возникновения актуарных расчетов.
24. Цели и методы актуарных расчетов в пенсионном страховании.
25. Пенсионная система и ее актуарная модель.
26. Сущность бюджета Социального фонда России.
27. Факторы, влияющие на изменения доходной и расходной частей бюджета Социального фонда России.

13. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу									Максимальная сумма баллов		
Смысловой модуль 1			Смысловой модуль 2			Смысловой модуль 3			Итого текущий контроль	Экзамен	Промежуточный контроль
13			14			13			40	60	100
T1	T2	T3	T5	T6	T7	T7	T8	T9			
4	4	5	4	4	6	4	4	5			

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. Пенсионная система [Электронный ресурс] : электронный учебник для обучающихся направления подг. 38.03.01 Экономика, профиль: Финансы и кредит (Пенсионный фонд) ОП ВО – бакалавриат оч. и заоч. форм обучения / МИНОБРНАУКИ РОССИИ; ФГБОУВО «ДОННУЭТ»; Омелянович Л.А., Егорова М.В., Руденок О.Ю. – Донецк : [ДОННУЭТ], 2023.

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. Пенсионный возраст: актуарно-статистическое обоснование : монография [Электронный ресурс] / 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

3. 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

4. Массарыгина, В. Ф. Пенсионная система РФ : учебное пособие / В. Ф. Массарыгина, И. А. Алкснис. — Москва : Российский университет транспорта (МИИТ), 2020. — 48 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL:

<https://www.iprbookshop.ru/115873.html> (дата обращения: 28.08.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

5. Пенсионная реформа в вопросах и ответах : учебно-методическое пособие / М. М. Буданова, С. Ю. Иванов. — Москва : Московский педагогический государственный университет, 2018. — 84 с. — ISBN 978-5-4263-0597-7. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/79040.html> (дата обращения: 28.08.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей

Учебно-методические издания:

1. Руденок О. Ю. Пенсионная система [Электронный ресурс] : конспект лекций для студентов направления подготовки 38.03.01 «Экономика», профиля «Финансы и кредит», специализации «Финансы и кредит (Пенсионный фонд)», оч. формы обучения / О. Ю. Руденок ; М-во образования и науки ДНР, ГОВПО "Донец. нац. ун-т экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского", Каф. финансов. — Донецк : [ДонНУЭТ], 2021. — Локал. компьютер. сеть НБ ДонНУЭТ.

2. Руденок О.Ю. Пенсионная система [Текст] : метод. указания для проведения практ. и семин. занятий для студентов направления подг. 38.03.01 Экономика (Профиль: Финансы и кредит Пенсионный фонд) образовательной программы ВПО – бакалавриат оч. и заоч. форм обучения / М-во образования и науки ДНР; ГОВПО «ДонНУЭТ имени М. Туган-Барановского»; Руденок О.Ю. – Донецк : [ДонНУЭТ], 2019. – 30 с.

3. Руденок О.Ю. Пенсионная система [Текст] : метод. рекомендации для самост. работы студентов направления подготовки 38.03.01 «Экономика», оч. и заоч. форм обучения / О. Ю. Руденок ; М-во образования и науки ДНР, ГОВПО "Донец. нац. ун-т экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского", Каф. финансов . — Донецк : [ДонНУЭТ], 2016 . — Учеб.-метод. комплекс дисциплины.

4. Руденок О.Ю. Пенсионная система [Текст] : индивид. задания для студентов направления подготовки 38.03.01 «Экономика», оч. и заоч. форм обучения / О. Ю. Руденок ; М-во образования и науки ДНР, ГОВПО "Донец. нац. ун-т экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского", Каф. финансов . — Донецк : [ДонНУЭТ], 2016 . — Учеб.-метод. комплекс дисциплины.

5. Руденок О.Ю. Пенсионная система [Электронный ресурс] : Средства диагностики (фонд оценочных средств) для обучающихся направления подг. 38.03.01 Экономика (Профиль: Финансы и кредит Пенсионный фонд) образовательной программы ВПО – бакалавриат оч. и заоч. форм обучения / М-во образования и науки ДНР; ГОВПО «ДонНУЭТ имени М. Туган-Барановского»; Руденок О.Ю. – Донецк : [ДонНУЭТ], 2019. – 52 с.

6. Руденок О.Ю. Пенсионная система [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», 2019.

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 Ipr books : цифровой образовательный ресурс / ООО «Ай Пи Эр Медиа». – Саратов : Ай Пи Эр Медиа, 2007 –. – URL:<http://www.iprbookshop.ru>. – Режим доступа: для авторизированных 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. Информιο : электронный справочник / ООО «РИНФИЦ». – Москва : Издательский дом «Информιο», 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.13 «ПЕНСИОННАЯ СИСТЕМА»

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

Профиль: Социальные финансы

Трудоемкость учебной дисциплины: 4 з.е.

Планируемые результаты обучения по учебной дисциплине:

знать: исторические предпосылки формирования и становления пенсионной системы государства; опыт зарубежных стран по построению и реформированию пенсионных систем; общую характеристику пенсионной системы государства, ее структуру; законодательную базу функционирования пенсионной системы государства;

уметь: анализировать социально-экономические основы функционирования пенсионной системы; различать условия, порядок назначения и размеры пенсий по возрасту, по инвалидности и потери кормильца; сравнивать пенсионные системы зарубежных стран с пенсионной системой государства с целью определения резервов ее улучшения; применять законодательную и нормативную базу функционирования пенсионной системы;

владеть: навыками нахождения, освоения и использования информации по проблемам пенсионной системы; современными методами сбора, обработки и анализа социально-экономических и демографических данных.

Компетенции выпускников и индикаторы их достижения:

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
ПК-5 Способен реализовывать принятые решения по выплатам социального характера; осуществлять перерасчет (индексацию) выплат социального характера	ИД-1ПК-5 Осуществляет подготовку предложений по определению объемов расходования денежных средств, необходимых для осуществления выплат социального характера
	ИД-2ПК-5 Осуществляет ведение учета и осуществление анализа расходования денежных средств выплат социального характера
	ИД-3ПК-5 Осуществляет аналитическую работу со статистическими и отчетными данными, информацией регистров лиц, имеющими право на выплаты социального характера

Наименование смысловых модулей и тем учебной дисциплины:

Смысловой модуль 1. Теоретические основы организации пенсионного страхования и обеспечения. Тема 1. История формирования и становления пенсионной системы. Тема 2. Социально-экономические основы функционирования пенсионной системы. Тема 3. Зарубежный опыт построения пенсионной системы.

Смысловой модуль 2. Структура пенсионной системы. Тема 4. Распределительная (солидарная) пенсионная система. Тема 5. Накопительная система пенсионного страхования. Тема 6. Негосударственное пенсионное обеспечение.

Смысловой модуль 3. Регулирование и контроль в пенсионной системе. Тема 7. Государственная политика в сфере пенсионного обеспечения. Тема 8. Актуарные методы расчетов в пенсионном страховании. Тема 9. Бюджетирование пенсионного страхования.

Форма промежуточной аттестации: экзамен

Разработчик:

Руденок О.Ю., кандидат экономических наук, доцент

Заведующий кафедрой финансов и экономической безопасности

Омельянович Л.А., доктор экономических наук, профессор

