

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна  
Должность: Проректор по учебно-методической работе  
Дата подписания: 24.02.2025 09:31:43  
Уникальный программный ключ:  
b066544bae1e440cd8bfc9792f7234e676a371b2

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 банковского дела

УТВЕРЖДАЮ

Заведующий кафедрой  
И.В.Попова  
(подпись)



« 20 » февраля 2024 г.

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

по учебной дисциплине

Б1.В.ДВ.04.01 Корпоративное управление в банках

38.03.01 Экономика

(код и наименование направления подготовки)

Банковское дело

(наименование профиля)

Разработчик:

доцент

(должность)



(подпись)

Грицак Е.В.

Оценочные материалы рассмотрены и утверждены на заседании  
кафедры от 20.02.2024 г., протокол № 12

Донецк – 2024 г.

**Паспорт**  
**оценочных материалов по учебной дисциплине**  
**Корпоративное управление в банках**  
(наименование учебной дисциплины)

Перечень компетенций, формируемых в результате освоения учебной дисциплины (модуля)

№п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины (модуля), практики	Этапы формирования (семестр изучения)
1	УК-3. Способен осуществлять социальное взаимодействие и реализовывать свою роль в команде	Тема 1. Теоретические основы корпоративного управления в банках.	6
		Тема 4. Внутренние документы банка по корпоративному управлению	6
		Тема 5. Кодекс корпоративного управления в банках.	6
2	УК-10. Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	Тема 2. Модели корпоративного управления в банковской системе	6
		Тема 3. Система корпоративного управления в кредитных организациях.	6
		Тема 4. Внутренние документы банка по корпоративному управлению	6
		Тема 5. Кодекс корпоративного управления в банках.	6
		Тема 6. Международная практика корпоративного управления в кредитных организациях.	6
3	ПК-11. Способен составлять и предоставлять бухгалтерскую (финансовую) отчетность экономического субъекта	Тема 3. Система корпоративного управления в кредитных организациях.	6
		Тема 4. Внутренние документы банка по корпоративному управлению.	6

Показатели и критерии оценивания компетенций, описание шкал оценивания

Показатели оценивания компетенций

Код контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины	Наименование оценочного средства
УК-3. Способен осуществлять социальное взаимодействие и реализовывать	ИДК-1 <sub>ук-3</sub> Определяет свою роль в команде, исходя из стратегии	Тема 1. Теоретические основы корпоративного управления в банках.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 1)

Код контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины	Наименование оценочного средства
свою роль в команде	сотрудничества для достижения поставленной цели.	Тема 5. Кодекс корпоративного управления в банках.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)
	ИДК-2ук-3 При реализации своей роли в команде учитывает особенности поведения других членов команды.	Тема 5. Кодекс корпоративного управления в банках.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)
	ИДК-3ук-3 Анализирует возможные последствия личных действий и планирует свои действия для достижения заданного результата.	Тема 4. Внутренние документы банка по корпоративному управлению	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)
		Тема 5. Кодекс корпоративного управления в банках.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)
УК-10. Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	ИДК-3ук-10 Обосновывает экономические решения по сферам жизнедеятельности.	Тема 2. Модели корпоративного управления в банковской системе.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 1)
		Тема 3. Система корпоративного управления в кредитных организациях.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 1)
		Тема 4. Внутренние документы банка по корпоративному управлению	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)
		Тема 5. Кодекс корпоративного управления в банках.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)
		Тема 6. Международная практика корпоративного управления в кредитных организациях.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)

Код контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины	Наименование оценочного средства
ПК-11. Способен составлять и предоставлять бухгалтерскую (финансовую) отчетность экономического субъекта	ИДК-8 <sub>ПК-11</sub> Организует бюджетирование и управление денежными потоками	Тема 3. Система корпоративного управления в кредитных организациях.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 1)
		Тема 4. Внутренние документы банка по корпоративному управлению.	собеседование, разноуровневые задачи и задания, контрольная работа (ТМК 2)

Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Собеседование»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
6-7	Ответы на поставленные вопросы излагаются логично, последовательно и не требуют дополнительных пояснений. Полно раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Делаются обоснованные выводы. Демонстрируются глубокие знания базовых нормативно-правовых актов. Соблюдаются нормы литературной речи (количество правильных ответов > 90%)
4-5	Ответы на поставленные вопросы излагаются систематизировано и последовательно. Базовые нормативно-правовые акты используются, но в недостаточном объеме. Материал излагается уверенно. Раскрыты причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Демонстрируется умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер. Соблюдаются нормы литературной речи (количество правильных ответов >70%)
2-3	Допускаются нарушения в последовательности изложения. Имеются упоминания об отдельных базовых нормативно-правовых актах. Неполно раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Демонстрируются поверхностные знания вопроса, с трудом решаются конкретные задачи. Имеются затруднения с выводами. Допускаются нарушения норм литературной речи (количество правильных ответов >50%)
0-1	Материал излагается непоследовательно, сбивчиво, не представляет определенной системы знаний по дисциплине. Не раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Не проводится анализ. Выводы отсутствуют. Ответы на дополнительные вопросы отсутствуют. Имеются заметные нарушения норм литературной речи (количество правильных ответов <50%)

Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Разноуровневые задачи и задания»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
6-7	Задачи и задания выполнены на высоком уровне (даны правильные ответы на 75-100% вопросов/задач)
4-5	Задачи и задания выполнены на среднем уровне (даны правильные ответы на 50-74% вопросов/задач)
2-3	Задачи и задания выполнены на низком уровне (даны правильные ответы на 25-49% вопросов/задач)
0-1	Задачи и задания выполнены на неудовлетворительном уровне (даны правильные ответы на 0-24% вопросов/задач)

Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Контрольная работа (ТМК)»

Шкала оценивания (интервал баллов)		Критерии оценивания
ТМК 1	ТМК 2	
7-8	7-8	Контрольная работа выполнена на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов/задач)
5-6	5-6	Контрольная работа выполнена на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% вопросов/задач)
3-4	3-4	Контрольная работа выполнена на низком уровне (правильные ответы даны на 60-74% вопросов/задач)
0-2	0-2	Контрольная работа выполнена на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 60%)

Перечень оценочных материалов

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1	Собеседование	Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой учебной дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по учебной дисциплине или определенному разделу, теме, проблеме и т.п.	Вопросы по темам/разделам учебной дисциплины
2	Разноуровневые задачи и задания	Задачи и задания: а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела учебной дисциплины; б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей; в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.	Комплект разноуровневых задач и заданий

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
3	Контрольная работа (ТМК)	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме, разделу или учебной дисциплине	Комплект контрольных заданий по вариантам

### Примеры типовых контрольных заданий

#### 1) по оценочному материалу «Собеседование»

1. Понятие акционерной ценности кредитной организации.
2. Дивидендная политика кредитной организации и ее содержание.
3. Понятие корпоративного управления в кредитных организациях, его цели и задачи.
4. Принципы корпоративного управления в кредитных организациях.
5. Модели корпоративного управления в банковской системе, их классификация.
6. Законодательные нормы, регулирующие систему корпоративного управления в России.
7. Система корпоративного управления в кредитных организациях и ее составляющие.
8. Участники системы корпоративного управления в кредитных организациях.
9. Система взаимодействия акционеров, наблюдательного совета и менеджмента коммерческого банка.
10. Корпоративный секретарь: роль и функции.
11. Комитеты наблюдательного совета: роль и функции.
12. Управление инсайдерской информацией в кредитной организации.
13. Управление сделками с заинтересованностью в кредитной организации.
14. Система управления рисками в банке.
15. Система мотивации менеджмента банка.
16. Механизмы корпоративного контроля в кредитной организации.
17. Система контроля над правомерным использованием инсайдерской информации и манипулированием рынком в кредитной организации.
18. Система контроля над противодействием легализации доходов, полученных преступным путем в кредитной организации.
19. Процедуры и механизм внутреннего контроля и аудита в кредитной организации.
20. Ревизионная комиссия коммерческого банка: роль и функции.
21. Служба внутреннего контроля банка: роль и функции.
22. Понятие агентского конфликта в кредитной организации.
23. Обеспечение прозрачности и раскрытия информации в кредитной организации.
24. Оценка эффективности системы корпоративного управления в кредитной организации.
25. Внутренние документы банка по корпоративному управлению.
26. Кодекс корпоративного поведения в кредитной организации, содержание, концептуальные основы разработки.
27. Модели корпоративного управления в странах Восточной Европы.
28. Американская система корпоративного управления.
29. Особенности корпоративного управления в Германии.
30. Ключевые участники японской модели корпоративного управления.

## 2) по оценочному материалу «Разноуровневые задачи и задания»

**Задание 1.** Обоснуйте ответ, какая из моделей корпоративного управления обеспечивает чёткое распределению полномочий между исполнительными и неисполнительными директорами и является более привлекательной для банков?

А) англосаксонская модель: Совет директоров, в первую очередь, выполняет функцию стратега, а во вторую, функцию контролера и советника; контроль деятельности руководства банков осуществляется с помощью прочих механизмов, например, фондового рынка, финансовой отчётности;

Б) континентальная модель: Совет директоров выполняет, в первую очередь, функцию контролера и в меньшей степени функцию стратега и советника; за реализацию стратегии отвечает Правление (исполнительный орган); Наблюдательный совет лишь контролирует реализацию стратегии Правлением;

В) японская модель: исполнительные директора банков выполняют функцию стратега и контролера одновременно, в отличие от континентальной модели. Функция советника является привилегией неисполнительных директоров, которые вместе с тем формально принимают участие в утверждении стратегии.

**Задание 2.** Используя данные официальных сайтов двух любых российских банков проведите сравнительный анализ соблюдения банками следующих принципов корпоративного управления, :

А) права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав;

Б) Совет директоров общества, функции и полномочия;

В) корпоративный секретарь общества, функции и полномочия;

Г) система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества;

Д) система управления рисками и внутреннего контроля;

Е) раскрытие информации об обществе, информационная политика общества;

Ж) существенные корпоративные действия.

## 4) по оценочному материалу «Контрольная работа (ТМК)

1. История возникновения и развития системы корпоративного управления.

2. Теоретические основы системы корпоративного управления.

3. Определение корпоративного управления в кредитных организациях: основные понятия.

4. Корпоративное управление в банковском секторе России.

5. Принципы корпоративного управления.

6. Создание эффективной системы корпоративного управления.

7. Права акционеров и основные функции собственников.

8. Формирование моделей корпоративного управления в зависимости от структуры акционерного капитала.

9. Модели корпоративного управления: по степени концентрации собственности; по функциональному назначению Совета директоров; по структуре Совета директоров.

10. Аутсайдерская и инсайдерская модели корпоративного управления в кредитных организациях.

11. Англосаксонская, континентальная, японская модели корпоративного управления.

12. Модели корпоративного по структуре Совета директоров: унитарная и модель двойных советов.

13. Управление корпоративными интересами.

14. Прозрачность и раскрытие информации, сделки с заинтересованностью, конфликт интересов.

15. Механизмы корпоративного контроля.

16. Роль Банка России в развитии системы корпоративного управления.

17. Теоретические предпосылки формирования системы корпоративного управления в банке.

18. Участники системы корпоративного управления в кредитных организациях.

19. Система взаимодействия акционеров, наблюдательного совета и менеджмента коммерческого банка.

20. Акционерная ценность.

21. Понятие агентского конфликта.
22. Дивидендная политика.
23. Современные проблемы корпоративного управления в кредитных организациях России.
24. Процедуры и механизм внутреннего контроля и аудита.
25. Концептуальные основы разработки кодексов корпоративного управления в банках.
26. Независимые члены наблюдательного Совета.
27. Комитеты наблюдательного Совета.
28. Раскрытие информации.
29. Защита прав миноритарных акционеров.
30. Инсайдерская информация.

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний,  
умений, навыков

При изучении учебной дисциплины в течение семестра обучающийся максимально может набрать 100 баллов. Количество баллов, удовлетворяющее минимальным критериям, составляет 60 баллов.

Система оценивания всех видов работ по учебной дисциплине «Практикум по расчетно-кассовому обслуживанию клиентов банков» приведена в таблицах критериев и шкал оценивания по оценочным материалам.

Текущий контроль знаний обучающихся осуществляется на основании оценки: систематичности и активности по каждой теме рабочей программы учебной дисциплины.

Текущий контроль знаний обучающихся проводится в форме собеседования, тестирования, выполнения разноуровневых задач и заданий, контрольной работы по результатам изучения смысловых модулей.

Для выполнения разноуровневых задач и заданий обучающийся должен пройти предварительную теоретическую подготовку на лекционных занятиях и при самостоятельном изучении литературных источников, выполнить предусмотренные задания для самостоятельной работы.

Контрольная работа по результатам изучения смысловых модулей проводится согласно графику проведения модульного контроля.

Промежуточная аттестация осуществляется в форме зачета.

Распределение баллов, которые получают обучающиеся

Форма контроля	Максимальное количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль:		
- собеседование (темы 1-6)	7	42
- разноуровневые задачи и задания (темы 1-6)	7	42
- контрольная работа (ТМК 1)	8	8
- контрольная работа (ТМК 2)	8	8
Промежуточная аттестация	<i>Зачет</i>	<i>100</i>
<b>Итого за семестр</b>	<i>100</i>	