

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Костина Лариса Николаевна
Должность: проректор
Дата подписания: 24.04.2025 16:24:12
Уникальный программный ключ:
1800f7d89cf4ea7507265ba593fe87537eb15a6c

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
"ДОНЕЦКАЯ АКАДЕМИЯ УПРАВЛЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ"

Факультет

Финансово-экономический

Кафедра

Финансов

"УТВЕРЖДАЮ"

Проректор

Л.Н. Костина

24.04.2025 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Б1.В.04

"История финансовой науки"

Направление подготовки 38.03.01 Экономика, профиль "Финансы и кредит"

Квалификация

бакалавр

Форма обучения

очная

Общая трудоемкость

5 ЗЕТ

Год начала подготовки по учебному плану

2025

Донецк
2025

Составитель(и):

канд. экон. наук, доцент

_____ Н.С. Стружко

Рецензент

канд. экон. наук, доцент

_____ Е.А. Аксёнова

Рабочая программа дисциплины (модуля) "История финансовой науки" разработана в соответствии с:

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - бакалавриат по направлению подготовки 38.03.01 Экономика (приказ Минобрнауки России от 12.08.2020 г. № 954)

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена на основании учебного плана Направление подготовки 38.03.01 Экономика, профиль "Финансы и кредит", утвержденного Ученым советом ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС" от 24.04.2025 протокол № 12.

Срок действия программы: 2025-2029

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры Финансов
Протокол от 07.04.2025 № 14

Заведующий кафедрой:

д-р экон. наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2026 - 2027 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от "____" _____ 2026 г. №__

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2027 - 2028 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от "____" _____ 2027 г. №__

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2028 - 2029 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от "____" _____ 2028 г. №__

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году**"УТВЕРЖДАЮ"**

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для исполнения в 2029 - 2030 учебном году на заседании кафедры Финансов

Протокол от "____" _____ 2029 г. №__

Зав. кафедрой д-р экон.наук, профессор, Петрушевская В.В.

(подпись)

РАЗДЕЛ 1. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЙ

1.1. ЦЕЛИ ДИСЦИПЛИНЫ

Основной целью дисциплины является изучение истории зарождения, становления и развития основных этапов развития финансов и финансовой системы России, ее национальных особенностей, структуры, выявления внутренней взаимосвязи составляющих элементов.

1.2. УЧЕБНЫЕ ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

рассмотрение причин и предпосылок возникновения финансов; изучение признаков финансов; определение этапов становления финансовой системы государства; изучение становления и развития налоговой системы, банковского дела, рынка ценных бумаг, страхования; вексельного обращения.

1.3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОСНОВНОЙ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Цикл (раздел) ОПОП ВО:	Б1.В.04
------------------------	---------

1.3.1. Дисциплина "История финансовой науки" опирается на следующие элементы ОПОП ВО:

Введение в финансы

1.3.2. Дисциплина "История финансовой науки" выступает опорой для следующих элементов:

Финансы

Финансовая система государства

1.4. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:

ПКс – 7.1: Формирует единое представление о истории развития финансов и финансовой системы Российской Федерации

Знать:

Уровень 1. Ключевые исторические события, которые повлияли на формирование финансовой системы России

Уровень 2. Основные типы финансовых институтов и их функции в контексте российской экономики

Уровень 3. Глобальные экономические процессы и международные финансовые организации влияли на российскую финансовую систему

Уметь:

Уровень 1. Проводить анализ первоисточников, касающихся развития финансовой системы России

Уровень 2. Сопоставлять российскую финансовую систему с другими мировыми системами, учитывая исторические аспекты

Уровень 3. Выявлять и анализировать последствия экономических кризисов для финансовой системы страны

Владеть:

Уровень 1. Навыками поиска и работы с архивными материалами и библиотечными ресурсами по истории

Уровень 2. Методами анализа и оценки различных аспектов финансовых систем на основе исторического подхода

Уровень 3. Способностью интегрировать знания из различных областей для создания целостной картины развития финансовой науки в России

УК ОС-1: Способен применять критический анализ информации и системный подход для решения задач обоснования собственной гражданской и мировоззренческой позиции

Знать:

Уровень 1. Информацию о развитии финансовой науки от ее истоков до современных тенденций

Уровень 2. Принципы системного подхода и уметь применять его в анализе и понимании различных аспектов финансовой науки

Уровень 3. Основные теории, концепции и ключевые события, которые сформировали базисные позиции в истории финансовой науки

Уметь:

Уровень 1. Применять свои знания о истории финансовой науки для анализа современных финансовых явлений

Уровень 2. Принимать решения и разрабатывать стратегии в контексте современной финансовой практики

Уровень 3. Рассматривать финансовые явления и процессы как часть более крупной системы, учитывая взаимосвязи и взаимодействия между различными элементами

Владеть:

Уровень 1. Навыками анализа исторических финансовых событий, в частности финансовых инноваций и кризисов

Уровень 2. Способами определения ключевых моментов и событий в истории финансовой науки, которые сыграли важную роль в формировании базисных позиций

Уровень 3. Методами идентификации факторов, влияющих на развитие финансовой науки, таких как политические, экономические, социальные и технологические изменения

1.5. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ

Текущий контроль успеваемости позволяет оценить уровень сформированности элементов компетенций (знаний, умений и приобретенных навыков), компетенций с последующим объединением оценок и проводится в форме: устного опроса на лекционных и семинарских/практических занятиях (фронтальный, индивидуальный, комплексный), письменной проверки (тестовые задания, контроль знаний по разделу, ситуационных заданий и т.п.), оценки активности работы обучающегося на занятии, включая задания для самостоятельной работы.

Промежуточная аттестация

Результаты текущего контроля и промежуточной аттестации формируют рейтинговую оценку работы студента. Распределение баллов при формировании рейтинговой оценки работы студента осуществляется в соответствии с действующим локальным нормативным актом. По дисциплине "История финансовой науки" видом промежуточной аттестации является Экзамен

РАЗДЕЛ 2. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**2.1. ТРУДОЕМКОСТЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

Общая трудоёмкость дисциплины "История финансовой науки" составляет 5 зачётные единицы, 180 часов. Количество часов, выделяемых на контактную работу с преподавателем и самостоятельную работу обучающегося, определяется учебным планом.

2.2. СОДЕРЖАНИЕ РАЗДЕЛОВ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Инте ракт.	Примечание
Раздел 1. Эволюция финансовой науки						
Тема 1.1. Зарождение науки о финансах /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.1 Зарождение науки о финансах /Сем зан/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.1 Зарождение науки о финансах /Ср/	2	7	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.2. «Рациональный период» финансовой науки /Лек/	2	2	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.2. «Рациональный период» финансовой науки /Сем зан/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.2. «Рациональный период» финансовой науки /Ср/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.3. Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы» /Лек/	2	2	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.3. Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы» /Сем зан/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 1.3. Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы» /Ср/	2	8	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Раздел 2. Становление финансовой системы централизованного государства						

Тема 2.1. Финансовая система централизованного государства /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.1. Финансовая система централизованного государства /Сем зан/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.1. Финансовая система централизованного государства /Ср/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.2. Финансовая система России в период правления Петра 1 /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.2. Финансовая система России в период правления Петра 1 /Сем зан/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.2. Финансовая система России в период правления Петра 1 /Ср/	2	8	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.3. Финансовая система России в XVIII-XIX вв. /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.3. Финансовая система России в XVIII-XIX вв. /Сем зан/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 2.3. Финансовая система России в XVIII-XIX вв. /Ср/	2	8	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Раздел 3. История развития налоговой и банковской системы						
Тема 3.1. Становление и развитие налоговой системы /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 3.1. Становление и развитие налоговой системы /Сем зан/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 3.1. Становление и развитие налоговой системы /Ср/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 3.2. Становление и развитие банковского дела /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 3.2. Становление и развитие банковского дела /Сем зан/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 3.2. Становление и развитие банковского дела /Ср/	2	8	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Раздел 4. История развития финансового рынка России						
Тема 4.1. Становление и развитие финансового рынка /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 4.1. Становление и развитие финансового рынка /Сем зан/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	

Тема 4.1. Становление и развитие финансового рынка /Ср/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 4.2. Финансовая система России в новейшей истории /Лек/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 4.2. Финансовая система России в новейшей истории /Сем зан/	2	4	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Тема 4.2. Финансовая система России в новейшей истории /Ср/	2	6	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	
Консультация /Конс/	2	2	ПКс – 7.1 УК ОС-1.3	Л1.1 Л2.1 Л2.2 Л3.1 Л3.2 Л3.3	0	

РАЗДЕЛ 3. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

В процессе освоения дисциплины "История финансовой науки" используются следующие образовательные технологии: лекции (Л), семинарские занятия (СЗ), самостоятельная работа студентов (СР) по выполнению различных видов заданий.

В процессе освоения дисциплины "История финансовой науки" используются следующие интерактивные образовательные технологии: проблемная лекция (ПЛ). Лекционный материал представлен в виде слайд-презентации в формате «Power Point». Для наглядности используются справочные материалы, результаты научных исследований и т.д. В ходе лекции предусмотрена обратная связь со студентами, активизирующие вопросы. При проведении лекций используется проблемно-ориентированный междисциплинарный подход, предполагающий творческие вопросы и создание дискуссионных ситуаций.

При изложении теоретического материала используются такие методы, как: монологический, показательный, диалогический, эвристический, исследовательский, проблемное изложение, а также следующие принципы дидактики высшей школы, такие как: последовательность и систематичность обучения, доступность обучения, принцип научности, принципы взаимосвязи теории и практики, наглядности и др. В конце каждой лекции предусмотрено время для ответов на проблемные вопросы.

Самостоятельная работа предназначена для внеаудиторной работы студентов, связанной с конспектированием источников, учебного материала, изучением дополнительной литературы по дисциплине, подготовкой к текущему контролю, а также выполнением индивидуального задания в форме реферата.

РАЗДЕЛ 4. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1. Рекомендуемая литература

1. Основная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л1.1	В.В. Петрушевская, В.Л. Сорокотягина, Н.С. Стружко	История финансовой науки : учебное пособие для обучающихся 1 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профили: «Финансы и кредит», «Государственные и муниципальные финансы», «Банковское дело», «Налоги и налогообложение») очной формы обучения (364 с.)	ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2023

2. Дополнительная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л 2.1	В.В. Петрушевская	Методологические и организационные процессы формирования финансовой системы: коллективная монография (506 с.)	ГОУ ВПО "ДОНАУИГС", 2020

3. Методические разработки			
	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л 3.1	Н.С. Стружко	История финансовой науки : методические рекомендации для проведения семинарских занятий обучающихся 1 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профиль : «Финансы и кредит»), очной формы обучения (35 с.)	ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС", 2024
Л 3.2	Н.С. Стружко	История финансовой науки: методические рекомендации по организации самостоятельной работы для обучающихся 1 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профиль : «Финансы и кредит»), очной формы обучения (35 с.)	ОУ ВО "ДОНАУИГС", 2024
Л 3.3	Н.С. Стружко	История финансовой науки: методические рекомендации по организации индивидуальной работы обучающихся 1 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профиль : «Финансы и кредит»), очной формы обучения (22 с.)	ОУ ВО "ДОНАУИГС", 2024
4.3. Перечень программного обеспечения			
Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе отечественного производства: Microsoft OFFICE 2007 № лицензии 08.07.2008 № 44250460 Microsoft WINDOWS 7 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на копуре ПК) Windows 8.1 Professional x86/64 (академическая подписка DreamSpark Premium), LibreOffice 4.3.2.2 (лицензия GNU LGPL v3+ и MPL2.0) Google Chrome, Mozilla			
4.4. Профессиональные базы данных и информационные справочные системы			
Moodle, Программное обеспечение «Рабочие программы дисциплин» в составе программного комплекса «ПЛАНЫ» версии 4.42. Электронный каталог изданий ГОУ ВПО "ДОНАУИГС" - http://unilib.dsum.internal/ Научная электронная библиотека «КИБЕРЛЕНИНКА» - https://cyberleninka.ru/ Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU - http://elibrary.ru/defaultx.asp Электронная библиотека Института проблем рынка РАН Российской академии наук (ИПР РАН) – http://www.ipr-ras.ru/libr.htm Электронная библиотека федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Воронежский государственный университет» https://lib.vsu.ru/ Электронная библиотека федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования "Уральский государственный экономический университет" https://www.usue.ru/studentam/biblioteka/			
4.5. Материально-техническое обеспечение дисциплины			
1. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, групповых консультаций и промежуточной аттестации: аудитория № 410 учебный корпус № 3: г. Донецк, ул. Челюскинцев, 157 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»): - комплект мультимедийного оборудования: ноутбук, мультимедийный проектор, экран; - специализированная мебель: рабочее место преподавателя, рабочие места обучающихся (40), стационарная доска, выкатная доска, Windows 8.1 Professional x86/64 (академическая подписка DreamSpark Premium), LibreOffice 4.3.2.2 (лицензия GNU LGPL v3+ и MPL2.0). 2. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа и текущего контроля: аудитория №308 учебный корпус №2 г. Донецк, пр. Богдана Хмельницкого, 108 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»): - специализированная мебель: рабочее место преподавателя, рабочие места обучающихся (40), стационарная доска, демонстрационные плакаты 3. Помещения для самостоятельной работы с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно образовательную среду организации: читальные залы, учебные корпуса №1 г. Донецк, ул. Челюскинцев, 163а (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС») 6 учебный корпус, г. Донецк, ул. Артема, 94 (ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС»).			

Компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду (ЭИОС ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС») и электронно-библиотечную систему (ЭБС IPRbooks), а также возможностью индивидуального неограниченного доступа обучающихся в ЭБС и ЭИОС посредством Wi-Fi с персональных мобильных устройств.

Сервер: AMD FX 8320/32Gb(4x8Gb)/4Tb(2x2Tb). На сервере установлена свободно распространяемая операционная система DEBIAN 10. MS Windows 8.1 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК), MS Windows XP (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК), MS Windows 7 (Лицензионная версия операционной системы подтверждена сертификатами подлинности системы Windows на корпусе ПК), MS Office 2007 Russian OLP NL AE (лицензии Microsoft № 42638778, № 44250460), MS Office 2010 Russian (лицензии Microsoft № 47556582, № 49048130), MS Office 2013 Russian (лицензии Microsoft № 61536955, № 62509303, № 61787009, № 63397364), Grub loader for ALT Linux (лицензия GNU LGPL v3), Mozilla Firefox (лицензия MPL2.0), Moodle (Modular Object-Oriented Dynamic Learning Environment, лицензия GNU GPL), IncScape (лицензия GPL 3.0+), PhotoScape (лицензия GNU GPL), 1C ERP УП, 1C ЗУП (бесплатные облачные решения для образовательных учреждений от 1Cfresh.com), OnlyOffice 10.0.1 (SaaS, GNU Affero General Public License3)

РАЗДЕЛ 5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания

Вопросы к экзамену:

1. Характеристика основных реальных (прямых) налогов (поземельный налог, подоходный, промысловый налог и налог на денежный капитал).
2. Появление и совершенствование косвенного налогообложения.
3. Соотношение между прямыми и косвенными налогами: тенденция к изменению.
4. Возникновение банковского дела в России.
5. Первые попытки организации в России кредитных учреждений (XVIII в).
6. Основание первых кредитных учреждений в России.
7. История становления Российского Государственного банка.
8. Создание в Российской империи Государственного банка.
9. Два периода в деятельности дореволюционного Госбанка.
10. Начало сберегательного дела в России.
11. Реформа Устава сберегательных касс 1862 год.
12. Организация мелкокредитного хозяйства в России.
13. Учреждения мелкого кредита. Управление мелкокредитным хозяйством.
14. Формирование системы организованного государственного кредита.
15. Первый внешний заем. Успех займов на постройку
16. Николаевской железной дороги.
17. Появление нового вида внутренних займов - выигрышные займы.
18. Группировка займов с точки зрения целей потребностей Российской империи.
19. Финансы – как историческая категория.
20. Происхождение термина финансы.
21. Финансы и государство.
22. Роль финансов на разных этапах эволюции государства.
23. Зарождение науки о финансах.
24. Первые крупные работы в области финансов (XIX век).
25. Финансы как фактор экономической и политической жизни общества.
26. Формирование основных компонентов финансовой системы, свойственной прочному централизованному государству.
27. Реформы середины XVI века. Завершающий период формирования абсолютизма в России.
28. Реформаторская деятельность Петра Великого. Финансовая политика правительства Петра I.
29. Учреждение Бурмистерской палаты (Ратуши).
30. Реорганизация управления финансовым хозяйством.
31. Реформирование прямого обложения путем введения подушной подати.
32. Состояние России к 1769 году. Финансовая политика правительства Павла I.
33. Создание Министерства финансов России.
34. Выдающиеся Министры финансов России.
35. Классификация расходов госбюджета, предложенная графом М. М. Сперанским.
36. Финансовая реформа в России при Николае I.
37. Роль С. Ф. Канкрин в подготовке и проведении реформы.

38. Значение Столыпинской реформы 1861 года.
39. Оценка результатов реформы. Реформы на рубеже веков.
40. Изначальная форма налогообложения.
41. Финансовая наука о происхождении налоговой системы. Эволюция налоговой системы.
42. Исторические первые формы налогообложения.
43. Государственные займы в период централизованной системы управления.
44. История возникновения рынка ценных бумаг.
45. Основание первой регулярной биржи в России (начало XVIII века). Ее устройство и организация, участники.
46. Биржевая котировка. Фондовый рынок России в XIX и начале XX вв.
47. Появление фондовых бирж в России. Задачи и функции фондовых бирж. Становление биржевого дела в России.
48. Рынок ценных бумаг в России в период НЭПа. Сужение размеров и функций рынка ценных бумаг.
49. Появление страхования на Руси. Первые формы страхования.
50. Докапиталистические формы страхования, их оценка в научной литературе. Эволюция страхования в российском государстве.

5.2. Темы письменных работ

Темы рефератов для проверки уровня сформированности компетенции

1. Финансы как историческая категория.
2. Роль финансов на разных этапах эволюции государства.
3. Формирование основных компонентов финансовой системы, свойственной прочному централизованному государству.
4. Реформы середины XVI века. Завершающий период формирования абсолютизма в России.
5. Исторические первые формы налогообложения.

5.3. Фонд оценочных средств

Фонд оценочных средств дисциплины "История финансовой науки" разработан в соответствии с локальным нормативным актом ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС".

Фонд оценочных средств дисциплины "История финансовой науки" в полном объеме представлен в виде приложения к данному РПД.

5.4. Перечень видов оценочных средств

устный опрос, решение ситуационных заданий; тестовые задания; доклад; индивидуальное задание (реферат); контроль знаний по разделу; научная составляющая (научные тезисы).

РАЗДЕЛ 6. СРЕДСТВА АДАПТАЦИИ ПРЕПОДАВАНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ К ПОТРЕБНОСТЯМ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

- 1) с применением электронного обучения и дистанционных технологий.
- 2) с применением специального оборудования (техники) и программного обеспечения, имеющихся в ФГБОУ ВО "ДОНАУИГС".

В процессе обучения при необходимости для лиц с нарушениями зрения, слуха и опорно-двигательного аппарата предоставляются следующие условия:

- для лиц с нарушениями зрения: учебно-методические материалы в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); индивидуальные задания и консультации.
- для лиц с нарушениями слуха: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации.
- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

РАЗДЕЛ 7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО УСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Обучающемуся рекомендуется не ограничиваться при изучении темы только учебником, необходимо конспектировать лекции, изучать методические рекомендации, издаваемые кафедрой. Для улучшения качества освоения материала необходимо в день лекции повторно изучить сделанный на занятиях конспект, повторить новые понятия, составить структурно-логическую схему лекции. Усвоение дисциплины требует освоения методов исследования взаимосвязи между социально-экономическими и финансовыми факторами, самостоятельного решения задач на семинарских занятиях, выполнения заданий. При возникновении сложностей по усвоению программного материала необходимо посещать консультации по дисциплине, задавать уточняющие вопросы на лекциях и семинарских занятиях, а также выполнять дополнительно тренировочные задания.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКАЯ АКАДЕМИЯ УПРАВЛЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ»**

**Финансово-экономический факультет
Кафедра финансов**

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине «История финансовой науки»

Направление подготовки	38.03.01 Экономика
Профиль	Финансы и кредит
Квалификация	Бакалавр
Форма обучения	Очная

Донецк
2025

Фонд оценочных средств по дисциплине «История финансовой науки» для обучающихся 1 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профиль: «Финансы и кредит») очной формы обучения

Автор(ы),

разработчик(и):

Доцент, канд. экон. наук Н.С. Стружко

должность, ученая степень, ученое звание, инициалы и фамилия

ФОС рассмотрен на заседании кафедры

финансов

Протокол заседания кафедры от

07.04.2025

No

14

Заведующий кафедрой

(подпись)

В.В. Петрушевская

(инициалы, фамилия)

РАЗДЕЛ 1.
ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по учебной дисциплине «История финансовой науки»

1.1. Основные сведения об учебной дисциплине

Таблица 1

Характеристика учебной дисциплины
(сведения соответствуют разделу РПУД)

Образовательная программа	Бакалавриата
Направление подготовки	38.03.01 Экономика
Профиль	«Финансы и кредит»
Количество разделов учебной дисциплины	4
Дисциплина базовой части образовательной программы	Б1.В.04
Часть образовательной программы	Формируемая участниками образовательных отношений
Формы контроля	Устный опрос, доклады, ситуационные задания, тестовые задания, индивидуальное задание (реферат), контроль знаний по разделу, научная составляющая (научные тезисы).
Показатели	Очная форма обучения
Количество зачетных единиц (кредитов)	5
Семестр	2
Общая трудоемкость (академ. часов)	180
Аудиторная работа:	92
Лекционные занятия	36
Семинарские занятия	54
Консультации	2
Самостоятельная работа	61
Наличие курсовой работы	+
Часы на контроль	27
Форма промежуточной аттестации	Экзамен

1.2. Перечень компетенций с указанием этапов формирования в процессе освоения образовательной программы.

Таблица 2

Перечень компетенций и их элементов

Компетенция	Индикатор компетенции и его формулировка	Элементы индикатора компетенции	Индекс элемента
<i>УК ОС-1: Способен применять критический анализ информации и системный подход для решения задач обоснования собственной гражданской и мировоззренческой позиции</i>			
УК ОС-1.3:	Способен применять системный подход в целях формирования базисных позиций по истории финансовой науки	Знать:	
		1. Информацию о развитии финансовой науки от ее истоков до современных тенденций	УК ОС-1.3 3-1
		2. Принципы системного подхода и уметь применять его в анализе и понимании различных аспектов финансовой науки	УК ОС-1.3 3-2
		3. Основные теории, концепции и ключевые события, которые сформировали базисные позиции в истории финансовой науки	УК ОС-1.3 3-3
		Уметь:	
		1. Применять свои знания о истории финансовой науки для анализа современных финансовых явлений	УК ОС-1.3 У-1
		2. Принимать решения и разрабатывать стратегии в контексте современной	УК ОС-1.3 У-2

Компетенция	Индикатор компетенции и его формулировка	Элементы индикатора компетенции	Индекс элемента
		финансовой практики	
		3. Рассматривать финансовые явления и процессы как часть более крупной системы, учитывая взаимосвязи и взаимодействия между различными элементами	УК ОС-1.3 У-3
		Владеть:	
		1. Навыками анализа исторических финансовых событий, в частности финансовых инноваций и кризисов	УК ОС-1.3 В-1
		2. Способами определения ключевых моментов и событий в истории финансовой науки, которые сыграли важную роль в формировании базисных позиций	УК ОС-1.3 В-2
		3. Методами идентификации факторов, влияющих на развитие финансовой науки, таких как политические, экономические, социальные и технологические изменения	УК ОС-1.3 В-3

Таблица 3

Этапы формирования индикаторов в процессе освоения основной образовательной программы

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины	Номер семестра	Код контролируемого индикатора	Наименование оценочного средства*
РАЗДЕЛ 1. ЭВОЛЮЦИЯ ФИНАНСОВОЙ НАУКИ				
1.	Тема 1.1 Зарождение науки о финансах	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад
2.	Тема 1.2. Рациональный период финансовой науки	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад
3.	Тема 1.3 Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы»	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад, контроль знаний по разделу
РАЗДЕЛ 2. СТАНОВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ СИСТЕМЫ ЦЕНТРАЛИЗОВАННОГО ГОСУДАРСТВА				
4	Тема 2.1. Финансовая система централизованного государства	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад
5	Тема 2.2. Финансовая система России в период правления Петра I	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад
6	Тема 2.3 Финансовая система России в XVIII в.	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад, контроль знаний по разделу
РАЗДЕЛ 3 ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ НАЛОГОВОЙ И БАНКОВСКОЙ СИСТЕМЫ				
7	Тема 3.1 Становление и развитие налоговой системы	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад
8	Тема 3.2 Становление и развитие банковского дела	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад
РАЗДЕЛ 4 ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ ФИНАНСОВОГО РЫНКА РОССИИ				
9	Тема 4.1 Становление и развитие финансового рынка	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины	Номер семестра	Код контролируемого индикатора	Наименование оценочного средства*
10	Тема 4.2 Становление и развитие финансового рынка	1	УК ОС-1.3	Устный /письменный опрос, тестовые задания / ситуационные задания, доклад

РАЗДЕЛ 2 ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ ПО ДИСЦИПЛИНЕ «ИСТОРИЯ ФИНАНСОВОЙ НАУКИ»

Текущий контроль знаний используется для оперативного и регулярного управления учебной деятельностью (в том числе самостоятельной работой) обучающихся. В условиях балльно-рейтинговой системы контроля результаты текущего оценивания, обучающегося используются как показатель его текущего рейтинга. Текущий контроль успеваемости осуществляется в течение семестра, в ходе повседневной учебной работы по индивидуальной инициативе преподавателя. Данный вид контроля стимулирует у обучающегося стремление к систематической самостоятельной работе по изучению учебной дисциплины.

Распределение баллов по видам учебной деятельности
(балльно-рейтинговая система)

Наименование Раздела/Темы	Вид задания						
	ЛЗ	СЗ	СР	Всего за тему	КЗР	ИЗ	НС
P.1.T.1.1	-	4	2	6	5	10	10
P.1.T.1.2	-	4	2	6			
P.1.T.1.3	-	4	2	6			
P.2.T.2.1	-	4	2	6	5		
P.2.T.2.2	-	4	2	6			
P.2.T.2.3	-	4	2	6			
P.3.T.3.1	-	4	2	6	5		
P.3.T.3.2	-	4	2	6			
P.3.T.4.1	-	4	2	6	5		
P.3.T.4.2	-	4	2	6			
Итого: 100б	-	40	20	60	20	10	10

2.1. Рекомендации по оцениванию устных ответов обучающихся

С целью контроля усвоения пройденного материала и определения уровня подготовленности обучающихся к изучению новой темы в начале каждого семинарского занятия преподавателем проводится индивидуальный или фронтальный устный опрос по выполненным заданиям предыдущей темы.

Критерии оценки.

Оценка «отлично» (2 балла) - ставится, если обучающийся:

1) полно и аргументировано отвечает по содержанию вопроса;

2) обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры;

3) излагает материал последовательно и правильно, с соблюдением исторической и хронологической последовательности;

Оценка «хорошо» (1,5 балла) - ставится, если обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «отлично», но допускает одна-две ошибки, которые сам же исправляет.

Оценка «удовлетворительно» (1 балл) – ставится, если обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данного задания, но:

1) излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил;

2) не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры;

3) излагает материал непоследовательно и допускает ошибки.

Оценка «неудовлетворительно» (0,5 балла) - ставится, если обучающийся обнаруживает незнание ответа на соответствующее задание, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал. Оценка «0» отмечает такие недостатки в подготовке обучающегося, которые являются серьезным препятствием к успешному овладению последующим материалом.

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПОДГОТОВКИ К УСТНОМУ ОПРОСУ ОБУЧАЮЩИХСЯ:

Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Вопросы для подготовки к устному опросу по темам дисциплины
РАЗДЕЛ 1. ЭВОЛЮЦИЯ ФИНАНСОВОЙ НАУКИ	
Тема 1.1. Зарождение науки о финансах	1. Перечислите причины возникновения финансов. 2. Кто был автором европейской работы «О доходах Афинской республики», первой из посвященных финансам? 3. Кто считается родоначальником буржуазной политэкономии? 4. Сохраняются ли методы покрытия потребностей государства, не носящие денежного характера, в период товарно-денежных отношений? 5. Кто был первым русским автором сочинений в области финансов?
Тема 1.2. «Рациональный период» финансовой науки	1. Основоположником физиократов считают? 2. Представители классической буржуазной

	политической экономии? 3. «Исследование о природе и причинах богатства народов» было написано? 4. Основной задачей политэкономии Д. Рикардо считал?
Тема 1.3. Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы»	1. Термин «financia» – наличность, доход и возник в XIII–XV веках в городах? 2. Каким ученым был впервые употреблен термин финансы? 3. Назовите первого русского автора сочинения в области финансов?
РАЗДЕЛ 2. СТАНОВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ СИСТЕМЫ ЦЕНТРАЛИЗОВАННОГО ГОСУДАРСТВА	
Тема 2.1. Финансовая система централизованного государства	1. Охарактеризуйте понятие «Централизованные финансы». 2. Какие функции выполняет финансовая система? Дайте развернутую характеристику функциям финансовой системы. 3. Какие подсистемы финансовой системы входят в централизованные финансы? Дайте развернутую характеристику этим подсистемам. 4. Выделите основные этапы развития финансовой науки до XVI в. 5. Выделите основные этапы развития финансовой науки до XVII в.
Тема 2.2. Финансовая система России в период правления Петра I	1. Охарактеризуйте понятие «Централизованные финансы». 2. Какой вид имела финансовая система России в XVIII в.? 3. Какие предпосылки введения реформ Петра I? 4. Перечислите основные реформы Петра?
Тема 2.3. Финансовая система России в XVIII-XIX вв.	1. Образование министерств. 2. Реформа финансов М.М. Сперанского. 3. Денежная реформа. 4. Основные направления финансовой политики в XIX в. 5. Кризис 1870-х гг. и начало финансовых преобразований.
РАЗДЕЛ 3. ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ НАЛОГОВОЙ И БАНКОВСКОЙ СИСТЕМЫ	
Тема 3.1. Становление и развитие налоговой системы	1. С чем связано появление налогов? 2. Охарактеризуйте систему военных налогов,

	действовавших в 50-х гг. XVI в. при царе Иване IV. 3. Кто являлся после революции 1917 г. основным плательщиком налогов? 4. Какой налог облагал доход собственника дома? 5. Какой из промыслов не облагался промысловым налогом? 6. Какие налоги относят к косвенным?
Тема 3.2. Становление и развитие банковского дела	1. К какому периоду относят начало деятельности банков в России? 2. В каких целях были созданы государственные заемные банки для дворянства в 1754 г.? 3. Когда был образован Государственный банк в России? 4. Кем был введен свободный размен рубля на золото? 5. Когда сберкассы начали заниматься страхованием капиталов? 6. При каком министре финансов был учрежден Крестьянский банк?
РАЗДЕЛ 4 ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ ФИНАНСОВОГО РЫНКА РОССИИ	
Тема 4.1 Становление и развитие финансового рынка	1. Какие основные этапы можно выделить в становлении финансового рынка в вашей стране? 2. Как исторические события, такие как экономические кризисы или войны, повлияли на развитие финансового рынка? 3. Какие ключевые институциональные изменения способствовали развитию финансового рынка в последние десятилетия? 4. Какова роль государственных органов и регуляторов в формировании и развитии финансового рынка? 5. Какие современные тенденции наблюдаются на финансовом рынке, и как они могут изменить его структуру в будущем?
Тема 4.2 Становление и развитие финансового рынка	1. Какие факторы способствуют росту и развитию финансового рынка в современных условиях? 2. Как развитие технологий, таких как финтех, влияет на традиционные финансовые институты? 3. Какие риски и вызовы стоят перед

	финансовым рынком в условиях глобализации? 4. Как международное сотрудничество влияет на развитие национальных финансовых рынков? 5. Как изменение потребительских предпочтений и поведения влияет на структуру и динамику финансового рынка?
--	--

2.2. Рекомендации по оцениванию результатов тестирования обучающихся

В завершении изучения каждого раздела дисциплины (модуля) может проводиться тестирование (контроль знаний по разделу, рубежный контроль).

Критерии оценивания. Правильное выполнение тестового задания, где надо выбрать один верный ответ – 0,4 балла для очной формы обучения.

Максимальное количество баллов, которое можно набрать по результатам тестирования обучающихся по разделу – 2 балла.

Оценка соответствует следующей шкале:

Баллы	% правильных ответов
Отлично (2 балла)	75-100
Хорошо (1,5 балла)	51-75
Удовлетворительно (1 балл)	25-50
Неудовлетворительно (0 балла)	менее 25

ТИПОВЫЕ ТЕСТОВЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

РАЗДЕЛ 1. ЭВОЛЮЦИЯ ФИНАНСОВОЙ НАУКИ

Тема 1.1. Зарождение науки о финансах

1. Термин «*financia*» – личность, доход и возник в XIII–XV веках в городах?

- а. Франции
- б. Италии
- в. Испании
- г. России

2. Каким ученым был впервые употреблен термин финансы?

- а. А. Смит
- б. К. Рау
- в. Ж. Боденом
- г. Ксенофонт

3. « ... – это совокупность экономических отношений, возникающих в процессе формирования, распределения и использования денежных средств»?

- а. финансы
- б. кредит
- в. налог
- г. капитал

4 Какой период рассматривается многими учеными как начало второго периода в создании будущей финансовой науки – перехода к научной обработке?

- а. Античность
- б. Возрождение
- в. Начало средневековья
- г. Конец средневековья

5. Учеными какой европейской страны был внесен наиболее существенный вклад в становления финансовой науки?

- а. Французских ученых
- б. Немецких ученых
- в. Итальянских ученых
- г. Английских ученых

Тема 1.2. «Рациональный период» финансовой науки

1. « ... – первая школа буржуазной политической экономии, попытка теоретического обоснования экономической политики, отстаиваемой купцами»?

- а. Кейнсианство
- б. Меркантилизм
- в. Марксизм
- г. Институционализм

2. Какой ученый первым выполнил систематизацию финансов?

- а. Н. Макиавелли
- б. Т. Ман
- в. А. Серра
- г. Ж. Боден

3. В какой стране появляется теория физиократии?

- а. Франция
- б. Италия
- в. Англия
- г. Россия

4. Основоположником физиократов считают?

- а. А. Тюрго
- б. Д. Рикардо
- в. В. Мирабо
- г. Ф. Кенэ

5. Представители классической буржуазной политической экономии?

- а. Ф. Кенэ, А. Тюрго, В. Мирабо
- б. А. Смит, Д. Рикардо
- в. Ф. Кенэ, А. Тюрго, В. Мирабо, А. Смит, Д. Рикардо

г. Нет правильного ответа

Тема 1.3. Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы»

1. *« ... специальный цикл административных и экономических дисциплин, преподававшихся в европейских средневековых университетах, а также со 2-й половины XIX века в университетах России»?*

- а. Экономика
- б. Камералистика
- в. Финансы
- г. Политэкономия

2. *« ... – это совокупность экономических отношений, возникающих в процессе формирования, распределения и использования денежных средств»?*

- а. капитал
- б. кредит
- в. налог
- г. финансы

3. *Что способствовало росту феодального землевладения?*

- а. поддержка государства
- б. рост феодальных отношений
- в. поддержка государства феодальных отношений

4. *Какое значение термина «пошлина» было в древности?*

- а. установленные государством налоговые платежи
- б. плата за пользования землей
- в. традиция сразу выплачивать все вводимые государством сборы и платежи

г. обычай, согласное убеждение в необходимости подчиняться общепринятым нормам и, в частности, всякий издавна существующий сбор

5. *Автором энциклопедического курса «Финансовое право» был?*

- а. Посошков И.Т.
- б. Пересветов И.Н.
- в. Лебедев В.А.
- г. Сперанский М.М.

РАЗДЕЛ 2. СТАНОВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ СИСТЕМЫ ЦЕНТРАЛИЗОВАННОГО ГОСУДАРСТВА

Тема 2.1. Финансовая система централизованного государства

1. *Выделение мировой финансовой науки в самостоятельную именно в последней трети XIX века и анализируя, и обобщая накопление мировой финансовой какие можно сделать выводы:*

- а) можно четко определить предмет и объект финансовой науки
- б) можно проанализировать и сгруппировать существующие положения по налогам

в) можно внести новые моменты в принципы налогообложения с учетом российских условий

г) можно обобщить накопленный теоретический и практический опыт влияния налогов на народное хозяйство

д) все ответы верны

2. *Финансы представляют собой совокупность ... и фондов денежных средств. Необходимо вставить пропущенное слово.*

а. государственных и муниципальных

б. государственных и частных

в. бюджетных и внебюджетных

г. централизованных и децентрализованных

3. *« ... — экономические отношения, связанные с формированием и использованием фондов денежных средств государства, аккумулируемых в государственной бюджетной системе и правительственных внебюджетных фондах для решения экономических, социальных и политических задач». Необходимо вставить пропущенное слово.*

а. централизованные финансы

б. децентрализованные финансы

в. государственные

г. муниципальные финансы

4. *К централизованным финансам относят?*

а. финансы государства

б. финансы субъектов государства

в. муниципальные финансы

г. все ответы верны

5. *Какие подсистемы выделяют в централизованных финансах?*

а. государственный бюджет

б. внебюджетные фонды

в. государственный кредит

г. все ответы верны

Тема 2.2. Финансовая система России в период правления Петра I

1. *Характерные черты экономики России в начале правления Петра I?*

а. натуральная экономика

б. слабо развитая промышленность

в. плохая система управления

г. все варианты верны

2. *Первый период правления Петра I можно охарактеризовать?*

а. период активного вмешательства государства

б. период умеренного вмешательства государства

в. период пассивного вмешательства государства

г. период агрессивной политики

3. *В каком году был основан Санкт-Петербург?*

а. 1702 г.

б. 1703 г.

в. 1704 г.

г. 1705 г.

4. *Что стало заметным экономическим событием в России в период правления Петра I?*

а. создание и развитие Санкт-Петербурга

б. развитие финансовых реформ

в. превращение Урала в крупнейший мировой центр металлургии

г. нет правильного ответа

5. *Какие виды мануфактур были при правлении Петра I?*

а. казенные

б. вотчинные

в. посессионные

г. условные

д. все ответы верны

Тема 2.3. Финансовая система России в XVIII -XIX вв.

1. *Какая реформа была осуществлена в 1839-1843 гг. в период правления Николая I?*

а. финансовая

б. денежная

в. налоговая

г. торговая

2. *Кредитная система XIX в. представляла:*

а. государственные банки

б. коммерческие банки

в. казенные банки и единицы коммерческих банков

г. государственные банки и коммерческих банков

3. *В каком году и каким министром были разработаны правила составления и утверждения бюджета?*

а. 1863 Сперанский

б. 1863 Рейтерн

в. 1865 Витте

г. 1868 Витте

4. *Деятельность Витте была направлена:*

а. создание золотого запаса государства

б. развития кредитной системы

в. развития налоговой системы

г. нет правильного ответа

5. *В 1907 г. был принят закон который значительно отразился на развитие финансовой системы?*

а. «О чеканке и выпуске в обращение золотых монет»

б. «О ликвидации казенных банков»

в. «О обмене золотых и серебрянных монет, и слитков на кредитные билеты»

г. нет правильного ответа

РАЗДЕЛ 3. ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ НАЛОГОВОЙ И БАНКОВСКОЙ СИСТЕМЫ

Тема 3.1 Становление и развитие налоговой системы

1. Налоги возникли в результате:

- а. развития торговли
- б. появления государств
- в. становления промышленности
- г. развития финансовой системы

2. Налоги - это:

- а. денежные содержания из каждого работающего человека
- б. денежные и натуральные платежи, выплачиваемые из государственного бюджета
- в. денежные изъятия государства из прибыли и зарплаты
- г. обязательные платежи юридических и физических лиц в бюджет в размерах и в сроки, установленные законом

3. При помощи реализации какой функции налогов пополняется государственная казна?

- а. стимулирующей
- б. фискальной
- в. регулирующей
- г. контрольной

4. Экономическое содержание налога выражается взаимоотношениями между:

- а. субъектами хозяйствования в связи с перераспределением излишка доходов
- б. гражданами, субъектами хозяйствования и государством в связи с формированием государственных доходов
- в. гражданами и государством через механизмы перераспределения доходов и расходов
- г. нет правильного ответа

5. В каком году начался завершающий этап формирования налоговой системы России?

- а. 1990 г.
- б. 1991 г.
- в. 1998 г.
- г. 1999 г.

Тема 3.2. Становление и развитие банковского дела

1. Сколько уровней в банковской системе РФ?

- а. один
- б. два
- в. три
- г. четыре

2. В каком году была первая попытка создания банковского учреждения в РФ?

а. 1600 г.

б. 1665 г.

в. 1700 г.

г. 1765 г.

3. Государственный банк Российской Империи был основан:

а. 1700 г.

б. 1765 г.

в. 1800 г.

г. 1860 г.

4. В каком году был основан Банк России (центральный банк).

а. 1900 г.

б. 1990 г.

в. 1995 г.

г. 1998 г.

5. Центральный банк – это:

а. это высшее звено банковской системы и главная финансовая структура страны

б. главный эмиссионный центр, обладающий рядом властных полномочий по отношению к коммерческим банкам

в. организация, отвечающая за денежно-кредитную политику и обеспечение работы платёжной системы, а также в ряде случаев за регулирование и надзор в финансовом секторе в национальной экономике или группе стран

г. нет правильного ответа

РАЗДЕЛ 4 ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ ФИНАНСОВОГО РЫНКА РОССИИ

Тема 4.1: Становление и развитие финансового рынка

1. Какой из следующих факторов не способствовал становлению финансового рынка?

а.) Увеличение объемов международной торговли

б. Развитие технологий и коммуникаций

в. Упрощение налогового законодательства

г. Появление новых финансовых инструментов

2. Какое событие считается ключевым в истории формирования современного финансового рынка?

а. Великая депрессия

б. Второй мировой войны

в. Кризис 2008 года

г. Появление электронных торговых платформ

3. Какую роль играют центральные банки в развитии финансового рынка?

- а. Они только контролируют инфляцию
- б. Они обеспечивают ликвидность и стабильность
- в. Они не имеют влияния на финансовый рынок
- г. Они занимаются только эмиссией валюты

4. *Какой из следующих институтов является важным элементом финансового рынка?*

- а. Министерство образования
- б. Центральный банк
- в. Министерство здравоохранения
- г. Государственная дума

5. *Какой из следующих инструментов не относится к финансовым инструментам?*

- а. Акции
- б. Облигации
- в. Долговые расписки
- г. Налоговые декларации

Тема 4.2: Развитие финансового рынка

1. *Какое из следующих утверждений о современных тенденциях в развитии финансового рынка является верным?*

- а. Финансовые рынки становятся менее глобализированными
- б. Технологические инновации уменьшают доступность финансовых услуг
- в. Рынок криптовалют не влияет на традиционные финансовые рынки
- г. Увеличивается интерес к устойчивым инвестициям

2. *Какое из следующих событий оказало значительное влияние на развитие финтех?*

- а. Появление мобильных приложений для банковских услуг
- б. Увеличение числа банковских отделений
- в. Ужесточение правил кредитования
- г. Снижение процентных ставок по депозитам

3. *Какой из перечисленных факторов является основным риском для финансового рынка в условиях глобализации?*

- а. Увеличение числа инвесторов
- б. Политическая нестабильность в разных странах
- в. Развитие новых технологий
- г. Увеличение объемов торговли

4. *Какое из следующих направлений является актуальным для развития финансового рынка?*

- а. Снижение уровня цифровизации
- б. Интеграция ESG-факторов в инвестиционные решения
- в. Уменьшение конкуренции между финансовыми институтами
- г. Ограничение доступа к международным рынкам

5. *Какое из следующих утверждений о международном сотрудничестве на финансовом рынке является верным?*

- а. Оно не имеет значения для национальных экономик
- б. Оно способствует снижению прозрачности финансовых операций
- в. Оно помогает в борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма
- г. Оно приводит к увеличению торговых барьеров

2.3 Рекомендации по оцениванию результатов ситуационных заданий

Максимальное количество баллов	Правильность (ошибочность) решения
2 (отлично)	Полные верные ответы. В логичном рассуждении при ответах нет ошибок, задание полностью выполнено. Получены правильные ответы, ясно прописанные во всех строках заданий и таблиц
1,5 (хорошо)	Верные ответы, но имеются небольшие неточности, в целом не влияющие на последовательность событий, такие как небольшие пропуски, не связанные с основным содержанием изложения. Задание оформлено не вполне аккуратно, но это не мешает пониманию вопроса
1 (удовлетворительно)	Ответы в целом верные. В работе присутствуют несущественная хронологическая или историческая ошибки, механическая ошибка или описка, несколько искажившие логическую последовательность ответа
0,5 (неудовлетворительно)	В рассуждении допущены более трех ошибок в логическом рассуждении, последовательности событий и установлении дат. При объяснении исторических событий и явлений указаны не все существенные факты

ТИПОВЫЕ СИТУАЦИОННЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ

РАЗДЕЛ 1. ЭВОЛЮЦИЯ ФИНАНСОВОЙ НАУКИ

Ситуация 1 к теме 1.1. «Зарождение науки о финансах»

Описание ситуации: соотнести названия и определение понятий.

1. Финансы	А. Принадлежащие государству привилегии на получение определенных доходов
2. Налоги	Б. Совокупность экономических отношений, возникающих в процессе формирования, распределения и использования денежных средств
3. Регалии	В. Бессистемных платежей, носящих преимущественно натуральную форму

Ситуация 1 к теме 1.2. ««Рациональный период» финансовой науки»

Описание ситуации: соотнести названия и определение понятий.

1. Физиократия	А. специальный цикл административных и экономических дисциплин, преподававшихся в европейских средневековых университетах, а также со 2-й половины XIX века в университетах России
Закон стоимости	Б. спрос, при котором снижение цены на товар или услуги вызывает пропорциональное увеличение объема продаж.
Закон спроса	В. это добавочная стоимость за пользование землей, выплачиваемая землевладельцу независимо от состояния земли и зависит от плодородия, месторасположения, величины вложенного в землю капитала
Рента	Г. экономический закон наличия обратной зависимости между ценой и величиной спроса (прямой зависимости между ценой и величиной предложения) на товар или услуги в течение определенного периода времени
Эластичный спрос	Д. объективный экономический закон товарного производства, регулирующий обмен товаров в соответствии с количеством затраченного на их производство общественно необходимого труда, т. е. по их общественной стоимости
Камералистика	Е. одно из первых направлений классической буржуазной политической экономии, возникшее во Франции в середине XVIII века и явившееся реакцией на меркантилизм

Ситуация 1 к теме 1.3. «Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы»»

Описание ситуации: соотнести автора и написанную им работу (трактат и т.п.).

1. Ф. Кенэ	А. «Капитал»
2. А. Смит	Б. «Исследование о природе и причинах богатства народов»
3. К. Маркс	В. «Фермеры», «Налоги», «Экономическая таблица» и другие
4. Д. Рикардо	Г. «Высокая цена золота, доказательство обесценения банкнот», «Предложения по экономичной и надежной валюте», «Начала политической экономии и налогового обложения»
5. Дж. Милль	Д. «Принципы политической экономии»

РАЗДЕЛ 2. СТАНОВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ СИСТЕМЫ ЦЕНТРАЛИЗОВАННОГО ГОСУДАРСТВА

Ситуация 1 к теме 2.1. «Финансовая система централизованного государства»

Описание ситуации: соотнести автора и написанную им работу (трактат и т.п.).

1. К. Менгера	А. «Теорию общественного хозяйства»
---------------	-------------------------------------

2. Ф. Визера	Б. «Основания политической экономии»
3. У. Джевонс	В. «Принципы политической экономии»
4. А. Маршалл	Г. «Теория политической экономии» и «Принципы науки»
5. Дж.М. Кейнсом	Д. «Трактат о деньгах», «Общей теории занятости, процента и денег»

Ситуация 1 к теме 2.2. «Финансовая система России в период правления Петра I»

Описание ситуации: установите, какие именно термины (понятия) из предложенного перечня определены в таблице:

Определение 1. Совокупность экономических отношений, возникающих в процессе формирования, распределения и использования денежных средств	а) капитал б) финансы в) налоги г) пошлина д) сбор е) даль ё) наместничество ж) подань з) реформа
Определение 2. Системный платеж, носящих преимущественно натуральную форму	
Определение 3. Обычай, согласно убеждению в необходимости подчиняться общепринятым нормам и, в частности, всякий издавна существующий сбор	
Определение 4. Первый источник поступлений в княжескую казну Древней Руси – имела натуральную форму и собиралась в виде скота, мехов, продовольствия и т.д.	
Определение 5. Простейшая форма прямого налога, взимаемого в равных суммах независимо от размера дохода или имущества налогоплательщика, была распространена при феодализме	

Ситуация 1 к теме 2.3. «Финансовая система России в XVIII – XIX вв.»

Описание ситуации: установите соотношение в названия и определение понятий.

1. Налоги	А. Обычай, согласно убеждению в необходимости подчиняться общепринятым нормам и, в частности, всякий издавна существующий сбор
2. Пошлина	Б. Простейшая форма прямого налога, взимаемого в равных суммах независимо от размера дохода или имущества налогоплательщика, была распространена при феодализме
3. Дань	В. Системный платеж, носящих преимущественно натуральную форму
4. Подань	Г. Первый источник поступлений в княжескую казну Древней Руси – имела натуральную форму и собиралась в виде скота, мехов, продовольствия и т.д.

РАЗДЕЛ 3. ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ НАЛОГОВОЙ И БАНКОВСКОЙ СИСТЕМЫ

Ситуация 1 к теме 3.1. «Становление и развитие налоговой системы»

Описание ситуации: соотнести автора и написанную им работу (трактат и т.п.).

1. М.М. Сперанским	а) «Конспект лекций по науке о финансах»
2. Н.И. Тургенева	б) «Основные начала финансовой науки»
3. В.А. Лебедева	в) «Русский государственный кредит»
4. К.Ф. Головин	г) «Русский бюджет»
5. Е.Ф. Канкрин	д) «Исторический обзор государственных доходов и расходов»
6. Л.И. Печорина	е) «Краткое обозрение Российских финансов»
7. И.Х. Озерова	ё) «Наша финансовая политика и задачи будущего»
8. П.П. Мигулина	ж) «Финансовое право»
9. И.И. Янжула	з) «Опыт теории налогов»
10. М.И. Фридмана	и) «План финансов»

РАЗДЕЛ 4 ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ ФИНАНСОВОГО РЫНКА РОССИИ

Ситуация 1 к теме 4.1. «Становление и развитие финансового рынка»

Описание ситуации: заполните структурно-логическую схему

Торговая политика государства	Последствия и значение
1 период (1700 – 1719)	
Система запретов, высоких пошлин и налогов. Монополия государства почти на все виды товаров.	
2 период (1719 – 1725)	
Переход к политике меркантилизма и протекционизма – накопление денег в стране с помощью покровительства отечественных товаропроизводителей.	

2.4 Рекомендации по оцениванию докладов

Максимальное количество баллов	Критерии
Отлично (4 балла)	Выставляется обучающемуся если он выразил своё мнение по сформулированной проблеме, аргументировал его, точно определив проблему содержание и составляющие. Приведены данные отечественной и зарубежной литературы, статистические сведения, информация нормативно правового характера. Обучающийся знает и владеет навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования; методами и приемами анализа теоретических и/или практических аспектов изучаемой области. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет; графически работа оформлена правильно.
Хорошо (3 балла)	Выставляется обучающемуся если работа характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения; допущено не более 1 ошибки при объяснении смысла или содержания проблемы. Для аргументации приводятся данные отечественных и зарубежных авторов. Продемонстрированы исследовательские умения и навыки. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет. Допущены отдельные ошибки в оформлении работы.
Удовлетворительно (2 балла)	Выставляется обучающемуся если в работе студент проводит достаточно самостоятельный анализ основных этапов и смысловых составляющих проблемы; понимает базовые основы и теоретическое обоснование выбранной темы. Привлечены основные источники по рассматриваемой теме. Допущено не более 2 ошибок в содержании проблемы, оформлении работы.

ПРИМЕРНЫЕ ТЕМЫ ДОКЛАДОВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ

РАЗДЕЛ 1. ЭВОЛЮЦИЯ ФИНАНСОВОЙ НАУКИ

Тема 1.1 Зарождение науки о финансах

1. Перечислите причины возникновения финансов.
2. Кто был автором европейской работы «О доходах Афинской республики», первой из посвященных финансам?
3. Кто считается родоначальником буржуазной политэкономии?
4. Сохраняются ли методы покрытия потребностей государства, не носящие денежного характера, в период товарно-денежных отношений?
5. Кто был первым русским автором сочинений в области финансов?

Тема 1.2. «Рациональный период» финансовой науки

1. Основоположником физиократов считают?
2. Представители классической буржуазной политической экономии?
3. «Исследование о природе и причинах богатства народов» было написано?
4. Основной задачей политэкономии Д. Рикардо считал?

Тема 1.3. Взгляды отечественных ученых на категорию «финансы»

1. Термин «financia» – наличность, доход и возник в XIII–XV веках в городах?
2. Каким ученым был впервые употреблен термин финансы?
3. Назовите первого русского автора сочинения в области финансов?

РАЗДЕЛ 2. СТАНОВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ СИСТЕМЫ ЦЕНТРАЛИЗОВАННОГО ГОСУДАРСТВА

Тема 2.1. Финансовая система централизованного государства

1. Охарактеризуйте понятие «Централизованные финансы».
2. Какие функции выполняет финансовая система? Дайте развернутую характеристику функциям финансовой системы.
3. Какие подсистемы финансовой системы входят в централизованные финансы? Дайте развернутую характеристику этим подсистемам.
4. Выделите основные этапы развития финансовой науки до XVI в.
5. Выделите основные этапы развития финансовой науки до XVII в.

Тема 2.2. Финансовая система России в период правления Петра 1

1. Охарактеризуйте понятие «Централизованные финансы».
2. Какой вид имела финансовая система России в XVIII в.?
3. Какие предпосылки введения реформ Петра I?
4. Перечислите основные реформы Петра?

Тема 2.3 Финансовая система России в XVIII-XIX вв.

1. Образование министерств.
2. Реформа финансов М.М. Сперанского.
3. Денежная реформа.
4. Основные направления финансовой политики в XIX в.
5. Кризис 1870-х гг. и начало финансовых преобразований.

РАЗДЕЛ 3. ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ НАЛОГОВОЙ И БАНКОВСКОЙ СИСТЕМЫ

Тема 3.1. Становление и развитие налоговой системы

1. С чем связано появление налогов?

2. Охарактеризуйте систему военных налогов, действовавших в 50-х гг. XVI в. при царе Иване IV.

3. Кто являлся после революции 1917 г. основным плательщиком налогов?

4. Какой налог облагал доход собственника дома?

5. Какой из промыслов не облагался промысловым налогом?

6. Какие налоги относят к косвенным?

Тема 3.2. Становление и развитие банковского дела

1. К какому периоду относят начало деятельности банков в России?

2. В каких целях были созданы государственные заемные банки для дворянства в 1754 г.?

3. Когда был образован Государственный банк в России?

4. Кем был введен свободный размен рубля на золото?

5. Когда сберкассы начали заниматься страхованием капиталов?

6. При каком министре финансов был учрежден Крестьянский банк?

РАЗДЕЛ 4 ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ ФИНАНСОВОГО РЫНКА РОССИИ

Тема 4.1: Становление и развитие финансового рынка

1. Исторические этапы формирования финансовых рынков

2. Роль центральных банков в становлении финансового рынка

3. Влияние международной торговли на развитие финансовых рынков

4. Финансовые кризисы как катализаторы изменений на финансовом рынке

5. Развитие финансовых инструментов: от акций до деривативов

Тема 4.2: Развитие финансового рынка

1. Тенденции и инновации в финансовом секторе: роль финтех

2. Устойчивое инвестирование: новые тренды на финансовом рынке

3. Глобализация финансовых рынков: возможности и риски

4. Криптовалюты и блокчейн: будущее финансового рынка

5. Регулирование финансовых рынков в условиях цифровизации

2.5. Рекомендации по оцениванию индивидуального задания обучающихся

Критерии оценивания:

Максимальное количество Баллов	Критерии
--------------------------------	----------

10 (отлично)	Выставляется обучающемуся, если он выразил своё мнение по сформулированной проблеме, аргументировал его, точно определив проблему содержание и составляющие. Приведены данные отечественной и зарубежной литературы, статистические сведения, информация нормативно правового характера. Обучающийся знает и владеет навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования; методами и приемами анализа теоретических и/или практических аспектов изучаемой области. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет; графически работа оформлена правильно.
8 (хорошо)	Выставляется обучающемуся, если работа характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения; допущено не более 1 ошибки при объяснении смысла или содержания проблемы. Для аргументации приводятся данные отечественных и зарубежных авторов. Продемонстрированы исследовательские умения и навыки. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет. Допущены отдельные ошибки в оформлении работы.
5 (удовлетворительно)	Выставляется обучающемуся, если в работе студент проводит достаточно самостоятельный анализ основных этапов и смысловых составляющих проблемы; понимает базовые основы и теоретическое обоснование выбранной темы. Привлечены основные источники по рассматриваемой теме. Допущено не более 2 ошибок в содержании проблемы, оформлении работы.
3 (неудовлетворительно)	Выставляется обучающемуся, если работа представляет собой пересказанный или полностью заимствованный исходный текст без каких бы то ни было комментариев, анализа. Не раскрыта структура и теоретическая составляющая темы. Допущено три или более трех ошибок в содержании раскрываемой проблемы, в оформлении работы.

ТЕМЫ РЕФЕРАТОВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ

Примерная тематика для написания реферата по дисциплине:

1. Финансы как историческая категория.
2. Роль финансов на разных этапах эволюции государства.
3. Формирование основных компонентов финансовой системы, свойственной прочному централизованному государству.
4. Реформы середины XVI века. Завершающий период формирования абсолютизма в России.
5. Исторические первые формы налогообложения.
6. Современные концепции сущности финансов и их оценка.
7. Структура финансовой системы страны.

8. Взаимосвязь финансовой системы и финансового рынка: оценка и направления развития
9. Финансовые ресурсы на макроуровне и оценка их динамики.
10. Экономические инструменты мобилизации и перераспределения финансовых ресурсов, их взаимодействие.
11. Финансовые резервы, их динамика и проблемы развития.
12. Механизм государственного финансового регулирования экономики.
13. Бюджетные учреждения в системе децентрализованных финансов: особенности организации отношений и финансирования деятельности.
14. Сравнительная характеристика механизма формирования и использования финансовых ресурсов коммерческих организаций разных организационно-правовых форм.
15. Формы государственной финансовой поддержки малого бизнеса их перспективы их развития.

2.6. Рекомендации по оцениванию контроля знаний, обучающихся по разделам учебной дисциплины

В завершении изучения каждого раздела дисциплины (модуля) может проводиться тестирование (контроль знаний по разделу, рубежный контроль).

Критерии оценивания. Правильное выполнение тестового задания, где надо выбрать один верный ответ – 0,5 балла для очной формы обучения.

Максимальное количество баллов, которое можно набрать по результатам тестирования обучающихся по разделу – 5 баллов.

Оценка соответствует следующей шкале:

Баллы	% правильных ответов
Отлично (5 балла)	75-100
Хорошо (4 балла)	51-75
Удовлетворительно (3 балл)	25-50
Неудовлетворительно (2 балла)	менее 25

ТИПОВЫЕ ТЕСТОВЫЕ И СИТУАЦИОННЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ ЗНАНИЙ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО РАЗДЕЛАМ

РАЗДЕЛ 1. ЭВОЛЮЦИЯ ФИНАНСОВОЙ НАУКИ

Выберите один или несколько правильных вариантов ответа

1. Термин «*financia*» – личность, доход и возник в XIII–XV веках в городах?

- а. Франции
- б. Италии

в. Испании

г. России

2. *Каким ученым был впервые употреблен термин финансы?*

а. А. Смит

б. К. Рау

в. Ж. Боденом

г. Ксенофонт

3. *« ... – это совокупность экономических отношений, возникающих в процессе формирования, распределения и использования денежных средств»?*

а. финансы

б. кредит

в. налог

г. капитал

4. *Какой период рассматривается многими учеными как начало второго периода в создании будущей финансовой науки – перехода к научной обработке?*

а. Античность

б. Возрождение

в. Начало средневековья

г. Конец средневековья

5. *Учеными какой европейской страны был внесен наиболее существенный вклад в становления финансовой науки?*

а. Французских ученых

б. Немецких ученых

в. Итальянских ученых

г. Английских ученых

6. *« ... – первая школа буржуазной политической экономии, попытка теоретического обоснования экономической политики, отстаиваемой купцами»?*

а. Кейнсианство

б. Меркантилизм

в. Марксизм

г. Институционализм

7. *Какой ученый первым выполнил систематизацию финансов?*

а. Н. Макиавелли

б. Т. Ман

в. А. Серра

г. Ж. Боден

8. *В какой стране появляется теория физиократии?*

а. Франция

б. Италия

в. Англия

г. Россия

9. *Основоположником физиократов считают?*

- а. А. Тюрго
- б. Д. Рикардо
- в. В. Мирабо
- г. Ф. Кенэ

10. Представители классической буржуазной политической экономики?

- а. Ф. Кенэ, А. Тюрго, В. Мирабо
- б. А. Смит, Д. Рикардо
- в. Ф. Кенэ, А. Тюрго, В. Мирабо, А. Смит, Д. Рикардо
- г. Нет правильного ответа

РАЗДЕЛ 2. СТАНОВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ СИСТЕМЫ ЦЕНТРАЛИЗОВАННОГО ГОСУДАРСТВА

Выберите один или несколько правильных вариантов ответа

1. Выделение мировой финансовой науки в самостоятельную именно в последней трети XIX века и анализируя, и обобщая накопление мировой финансовой какие можно сделать выводы:

- а) можно четко определить предмет и объект финансовой науки
- б) можно проанализировать и сгруппировать существующие положения по налогам
- в) можно внести новые моменты в принципы налогообложения с учетом российских условий
- г) можно обобщить накопленный теоретический и практический опыт влияния налогов на народное хозяйство
- д) все ответы верны

2. Финансы представляют собой совокупность ... и фондов денежных средств. Необходимо вставить пропущенное слово.

- а. государственных и муниципальных
- б. государственных и частных
- в. бюджетных и внебюджетных
- г. централизованных и децентрализованных

3. « ... — экономические отношения, связанные с формированием и использованием фондов денежных средств государства, аккумулируемых в государственной бюджетной системе и правительственных внебюджетных фондах для решения экономических, социальных и политических задач». Необходимо вставить пропущенное слово.

- а. централизованные финансы
- б. децентрализованные финансы
- в. государственные
- г. муниципальные финансы

4. К централизованным финансам относят?

- а. финансы государства
- б. финансы субъектов государства
- в. муниципальные финансы
- г. все ответы верны

5. *Какие подсистемы выделяют в централизованных финансах?*
- а. государственный бюджет
 - б. внебюджетные фонды
 - в. государственный кредит
 - г. все ответы верны
6. *Характерные черты экономики России в начале правления Петра I?*
- а. натуральная экономика
 - б. слабо развитая промышленность
 - в. плохая система управления
 - г. все варианты верны
7. *Первый период правления Петра I можно охарактеризовать?*
- а. период активного вмешательства государства
 - б. период умеренного вмешательства государства
 - в. период пассивного вмешательства государства
 - г. период агрессивной политики
8. *В каком году был основан Санкт-Петербург?*
- а. 1702 г.
 - б. 1703 г.
 - в. 1704 г.
 - г. 1705 г.
9. *Что стало заметным экономическим событием в России в период правления Петра I?*
- а. создание и развитие Санкт-Петербурга
 - б. развитие финансовых реформ
 - в. превращение Урала в крупнейший мировой центр металлургии
 - г. нет правильного ответа
10. *Какие виды мануфактур были при правлении Петра I?*
- а. казенные
 - б. вотчинные
 - в. посессионные
 - г. условные
 - д. все ответы верны

РАЗДЕЛ 3. ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ НАЛОГОВОЙ И БАНКОВСКОЙ СИСТЕМЫ

Выберите один или несколько правильных вариантов ответа

1. *Налоги возникли в результате:*

- а. развития торговли
- б. появления государств
- в. становления промышленности
- г. развития финансовой системы

2. *Налоги - это:*

- а. денежные содержания из каждого работающего человека

б. денежные и натуральные платежи, выплачиваемые из государственного бюджета

в. денежные изъятия государства из прибыли и зарплаты

г. обязательные платежи юридических и физических лиц в бюджет в размерах и в сроки, установленные законом

3. При помощи реализации какой функции налогов пополняется государственная казна?

а. стимулирующей

б. фискальной

в. регулирующей

г. контрольной

4. Экономическое содержание налога выражается взаимоотношениями между:

а. субъектами хозяйствования в связи с перераспределением излишка доходов

б. гражданами, субъектами хозяйствования и государством в связи с формированием государственных доходов

в. гражданами и государством через механизмы перераспределения доходов и расходов

г. нет правильного ответа

5. В каком году начался завершающий этап формирования налоговой системы России?

а. 1990 г.

б. 1991 г.

в. 1998 г.

г. 1999 г.

6. Сколько уровней в банковской системе РФ?

а. один

б. два

в. три

г. четыре

7. В каком году была первая попытка создания банковского учреждения в РФ?

а. 1600 г.

б. 1665 г.

в. 1700 г.

г. 1765 г.

8. Государственный банк Российской Империи был основан:

а. 1700 г.

б. 1765 г.

в. 1800 г.

г. 1860 г.

9. В каком году был основан Банк России (центральный банк).

а. 1900 г.

б. 1990 г.

в. 1995 г.

г. 1998 г.

10. Центральный банк – это:

а. это высшее звено банковской системы и главная финансовая структура страны

б. главный эмиссионный центр, обладающий рядом властных полномочий по отношению к коммерческим банкам

в. организация, отвечающая за денежно-кредитную политику и обеспечение работы платёжной системы, а также в ряде случаев за регулирование и надзор в финансовом секторе в национальной экономике или группе стран

г. нет правильного ответа

РАЗДЕЛ 4 ИСТОРИЯ РАЗВИТИЯ ФИНАНСОВОГО РЫНКА РОССИИ

Выберите один или несколько правильных вариантов ответа

Тема 4.1: Становление и развитие финансового рынка

1. Какой из следующих факторов не способствовал становлению финансового рынка?

а.) Увеличение объемов международной торговли

б. Развитие технологий и коммуникаций

в. Упрощение налогового законодательства

г. Появление новых финансовых инструментов

2. Какое событие считается ключевым в истории формирования современного финансового рынка?

а. Великая депрессия

б. Второй мировой войны

в. Кризис 2008 года

г. Появление электронных торговых платформ

3. Какую роль играют центральные банки в развитии финансового рынка?

а. Они только контролируют инфляцию

б. Они обеспечивают ликвидность и стабильность

в. Они не имеют влияния на финансовый рынок

г. Они занимаются только эмиссией валюты

4. Какой из следующих институтов является важным элементом финансового рынка?

а. Министерство образования

б. Центральный банк

в. Министерство здравоохранения

г. Государственная дума

5. Какой из следующих инструментов не относится к финансовым инструментам?

а. Акции

- б. Облигации
 - в. Долговые расписки
 - г. Налоговые декларации
6. *Какое из следующих утверждений о современных тенденциях в развитии финансового рынка является верным?*
- а. Финансовые рынки становятся менее глобализированными
 - б. Технологические инновации уменьшают доступность финансовых услуг
 - в. Рынок криптовалют не влияет на традиционные финансовые рынки
 - г. Увеличивается интерес к устойчивым инвестициям
7. *Какое из следующих событий оказало значительное влияние на развитие финтех?*
- а. Появление мобильных приложений для банковских услуг
 - б. Увеличение числа банковских отделений
 - в. Ужесточение правил кредитования
 - г. Снижение процентных ставок по депозитам
8. *Какой из перечисленных факторов является основным риском для финансового рынка в условиях глобализации?*
- а. Увеличение числа инвесторов
 - б. Политическая нестабильность в разных странах
 - в. Развитие новых технологий
 - г. Увеличение объемов торговли
9. *Какое из следующих направлений является актуальным для развития финансового рынка?*
- а. Снижение уровня цифровизации
 - б. Интеграция ESG-факторов в инвестиционные решения
 - в. Уменьшение конкуренции между финансовыми институтами
 - г. Ограничение доступа к международным рынкам
10. *Какое из следующих утверждений о международном сотрудничестве на финансовом рынке является верным?*
- а. Оно не имеет значения для национальных экономик
 - б. Оно способствует снижению прозрачности финансовых операций
 - в. Оно помогает в борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма
 - г. Оно приводит к увеличению торговых барьеров

2.7. Рекомендации по оцениванию научной составляющей (написаниенаучных тезисов)

Максимальное количествобаллов	Критерии
	Выставляется обучающемуся, если он выразил своё мнение по сформулированной проблеме, аргументировал его, точно определив проблему содержание и составляющие.Приведены данные отечественной и зарубежной литературы, статистические сведения,

10 (отлично)	информация нормативно правового характера. Обучающийся знает и владеет навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования; методами и приемами анализа теоретических и/или практических аспектов изучаемой области. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет; графически работа оформлена правильно.
8 (хорошо)	Выставляется обучающемуся, если работа характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения; допущено не более 1 ошибки при объяснении смысла или содержания проблемы. Для аргументации приводятся данные отечественных и зарубежных авторов. Продемонстрированы исследовательские умения и навыки. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы, нет. Допущены отдельные ошибки в оформлении работы.
5 (удовлетворительно)	Выставляется обучающемуся, если в работе студент проводит достаточно самостоятельный анализ основных этапов и смысловых составляющих проблемы; понимает базовые основы и теоретическое обоснование выбранной темы. Привлечены основные источники по рассматриваемой теме. Допущено не более 2 ошибок в содержании проблемы, оформлении работы.
3 (неудовлетворительно)	Выставляется обучающемуся, если работа представляет собой пересказанный или полностью заимствованный исходный текст без каких бы то ни было комментариев, анализа. Не раскрыта структура и теоретическая составляющая темы. Допущено три или более трех ошибок в содержании раскрываемой проблемы, в оформлении работы.

ТЕМЫ НАУЧНЫХ ТЕЗИСОВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННЫХ КОМПЕТЕНЦИЙ

Примерная тематика для написания тезисов по дисциплине:

1. Современные концепции сущности финансов и их оценка.
2. Взаимосвязь финансовой системы и финансового рынка: оценка и направления развития
3. Финансовые ресурсы на макроуровне и оценка их динамики.
4. Экономические инструменты мобилизации и перераспределения финансовых ресурсов, их взаимодействие.
5. Финансовые резервы, их динамика и проблемы развития.
6. Механизм государственного финансового регулирования экономики.
7. Государственное финансовое регулирование инвестиций.
8. Финансовые стимулы развития экономики и их оценка.

9. Цель и задачи государственной финансовой политики, оценка механизма их реализации.
10. Налоговая политика и направления ее реформирования.
11. Финансовая политика субъекта РФ и оценка ее реализации (на примере конкретного региона).
12. Финансовое планирование в сфере государственных (муниципальных) финансов и направления его совершенствования.
13. Современные методы финансового планирования на микроуровне, пути их совершенствования.
14. Государственный финансовый контроль: оценка его эффективности и перспективы развития.
15. Взаимодействие органов государственного финансового контроля и проблемы разграничения их полномочий.
16. Государственный финансовый контроль в обеспечении финансовой безопасности страны.
17. Специализированный финансовый контроль, характеристика и особенности проведения.
18. Налоговый контроль и основные направления его модернизации.
19. Финансовый контроль в сфере формирования и использования бюджетных средств: современное состояние и перспективы развития
20. Финансовый контроль на финансовых рынках и его совершенствование.
21. Государственный надзор за деятельностью банков на финансовых рынках: состояние и перспективы развития
22. Сравнительная характеристика механизма формирования и использования финансовых ресурсов коммерческих организаций разных организационно-правовых форм.
23. Формы государственной финансовой поддержки малого бизнеса их перспективы их развития.
24. Финансовые ресурсы индивидуальных предпринимателей: формирование и использование.
25. Содержание, принципы и особенности функционирования финансов некоммерческих организаций (на примере конкретной некоммерческой организации).
26. Бюджетные учреждения в системе децентрализованных финансов: особенности организации отношений и финансирования деятельности.

ВОПРОСЫ К ЭКЗАМЕНУ ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ

1. Характеристика основных реальных (прямых) налогов (поземельный налог, подоховый, промышленный налог и налог на денежный капитал).
2. Появление и совершенствование косвенного налогообложения.
3. Соотношение между прямыми и косвенными налогами: тенденция к изменению.
4. Возникновение банковского дела в России.
5. Первые попытки организации в России кредитных учреждений (XVIII в).
6. Основание первых кредитных учреждений в России.
7. История становления Российского Государственного банка.
8. Создание в Российской империи Государственного банка.
9. Два периода в деятельности дореволюционного Госбанка.
10. Начало сберегательного дела в России.
11. Реформа Устава сберегательных касс 1862 год.
12. Организация мелкокредитного хозяйства в России.
13. Учреждения мелкого кредита. Управление мелкокредитным хозяйством.
14. Формирование системы организованного государственного кредита.
 1. Появление нового вида внутренних займов - выигрышные займы.
 2. Группировка займов с точки зрения целей потребностей Российской империи.
 3. Финансы – как историческая категория.
 4. Происхождение термина финансы.
 5. Финансы и государство.
 6. Роль финансов на разных этапах эволюции государства.
 7. Зарождение науки о финансах.
 8. Первые крупные работы в области финансов (XIX век).
 9. Финансы как фактор экономической и политической жизни общества.
 10. Формирование основных компонентов финансовой системы, свойственной прочному централизованному государству.
 11. Реформы середины XVI века. Завершающий период формирования абсолютизма в России.
 12. Реформаторская деятельность Петра Великого. Финансовая политика правительства Петра I.
 13. Учреждение Бурмистерской палаты (Ратуши).
 14. Реорганизация управления финансовым хозяйством.
 15. Реформирование прямого обложения путем введения подушной подати.
 16. Состояние России к 1769 году. Финансовая политика правительства Павла I.

17. Создание Министерства финансов России.
 18. Выдающиеся Министры финансов России.
 19. Классификация расходов госбюджета, предложенная графом М. М. Сперанским.
 20. Финансовая реформа в России при Николае I.
 21. Роль С. Ф. Канкрин в подготовке и проведении реформы.
 22. Значение Столыпинской реформы 1861 года.
 23. Оценка результатов реформы. Реформы на рубеже веков.
 24. Изначальная форма налогообложения.
 25. Финансовая наука о происхождении налоговой системы.
- Эволюция налоговой системы.
26. Исторические первые формы налогообложения.
 27. Государственные займы в период централизованной системы управления.
 28. История возникновения рынка ценных бумаг.
 29. Основание первой регулярной биржи в России (начало XVIII века). Ее устройство и организация, участники.
 30. Биржевая котировка. Фондовый рынок России в XIX и начале XX вв.
 31. Появление фондовых бирж в России. Задачи и функции фондовых бирж. Становление биржевого дела в России.
 32. Рынок ценных бумаг в России в период НЭПа. Сужение размеров и функций рынка ценных бумаг.
 33. Появление страхования на Руси. Первые формы страхования.
 34. Докапиталистические формы страхования, их оценка в научной литературе. Эволюция страхования в российском государстве.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКАЯ АКАДЕМИЯ УПРАВЛЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ»

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

Профиль «Финансы и кредит»

Кафедра «финансов»

Дисциплина (модуль) «История финансовой науки»

Курс 1 Семестр 2 Форма обучения очная

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ №1

Теоретические вопросы.

- 1. Характеристика основных реальных (прямых) налогов (поземельный налог, подоходный, промышленный налог и налог на денежный капитал).**
- 2. Появление нового вида внутренних займов - выигрышные займы.**
- 3. Финансовая наука о происхождении налоговой системы. Эволюция налоговой системы.**

Экзаменатор: Стружко Н.С.

Утверждено на заседании кафедры «___» _____20__ г. (протокол №___ от «___» _____20__ г.)

Зав. кафедрой: Петрушевская В.В.