

ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНОГО ТРАНСПОРТА

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Иркутский государственный университет путей сообщения»  
(ФГБОУ ВО ИрГУПС)

УТВЕРЖДЕНА  
приказом ректора  
от «08» мая 2020 г. №266-1

## Б1.В.ДВ.14.02 История финансовых учений рабочая программа дисциплины

Направление подготовки – 38.03.01 Экономика  
Профиль подготовки – Экономическая безопасность, анализ и управление рисками  
Программа подготовки – академический бакалавриат  
Квалификация выпускника – бакалавр  
Форма обучения – очная  
Нормативный срок обучения – 4 года  
Кафедра-разработчик программы – Финансы и бухгалтерский учет

Общая трудоемкость в з.е. – 3  
Часов по учебному плану – 108

Формы промежуточной аттестации в семестрах:  
зачет 3 семестр

### Распределение часов дисциплины по семестрам

Семестр	3	Итого
Число недель в семестре	18	
Вид занятий	Часов по учебному плану	Часов по учебному плану
<b>Аудиторная контактная работа по видам учебных занятий</b>	<b>54</b>	<b>54</b>
– лекции	18	18
– лабораторные	-	-
– практические (семинарские)	36	36
<b>Самостоятельная работа</b>	<b>54</b>	<b>54</b>
Экзамен	-	-
<b>Итого</b>	<b>108</b>	<b>108</b>

ИРКУТСК

Электронный документ выгружен из ЕИС ФГБОУ ВО ИрГУПС и соответствует оригиналу

Подписант ФГБОУ ВО ИрГУПС Трофимов Ю.А.

00a73c5b7b623a969ccad43a81ab346d50 с 08.12.2022 14:32 по 02.03.2024 14:32 GMT+03:00

Подпись соответствует файлу документа



Рабочая программа дисциплины разработана в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.03.01 Экономика (уровень бакалавриата), утвержденным Приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 12.11.2015 г. № 1327, и на основании учебного плана по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, профиль «Экономическая безопасность, анализ и управление рисками», утвержденного Учёным советом ИрГУПС от «30» апреля 2020 г. № 10.

Программу составил:  
к.э.н., доцент Л.С. Бородавко

Рабочая программа дисциплины обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе для обучения обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 Экономика на заседании кафедры «Финансы и бухгалтерский учет».  
Протокол от «30» апреля 2020 г. № 8.

Зав. кафедрой, к.э.н., доцент

С.А. Халетская

<b>1 ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	
<b>1.1 Цели освоения дисциплины</b>	
1	формирование у обучающихся навыков применения знаний о различных этапах генезиса финансовой науки в профессиональной деятельности, используя методы исторического анализа
<b>1.2 Задачи освоения дисциплины</b>	
1	формирование экономических знаний о генезисе финансовой науки
2	формирование представлений о влиянии логики исторического процесса в финансах на различные аспекты экономической деятельности
3	формирование способностей к применению знаний об эволюции финансовой науки, ее предметной области и инструментария в различных аспектах деятельности будущего экономиста
<b>1.3 Цель воспитания и задачи воспитательной работы в рамках дисциплины</b>	
Профессионально-трудовое воспитание обучающихся	
Цель профессионально-трудового воспитания – формирование у обучающихся осознанной профессиональной ориентации, понимания общественного смысла труда и значимости его для себя лично, ответственного, сознательного и творческого отношения к будущей деятельности, профессиональной этики, способности предвидеть изменения, которые могут возникнуть в профессиональной деятельности, и умению работать в изменённых, вновь созданных условиях труда.	
Цель достигается по мере решения в единстве следующих задач:	
– формирование сознательного отношения к выбранной профессии;	
– воспитание чести, гордости, любви к профессии, сознательного отношения к профессиональному долгу, понимаемому как личная ответственность и обязанность;	
– формирование психологи профессионала;	
– формирование профессиональной культуры, этики профессионального общения;	
– формирование социальной компетентности и другие задачи, связанные с имиджем профессии и авторитетом транспортной отрасли	
Научно-образовательное воспитание обучающихся	
Цель научно-образовательного воспитания – создание условий для реализации научно-образовательного потенциала обучающихся в форме наставничества, тьюторства, научного творчества.	
Цель достигается по мере решения в единстве следующих задач:	
– формирование системного и критического мышления, мотивации к обучению, развитие интереса к творческой научной деятельности;	
– создание в студенческой среде атмосферы взаимной требовательности к овладению знаниями, умениями и навыками;	
– популяризация научных знаний среди обучающихся;	
– содействие повышению привлекательности науки, поддержка научно-технического творчества;	
– создание условий для получения обучающимися достоверной информации о передовых достижениях и открытиях мировой и отечественной науки, повышения заинтересованности в научных познаниях об устройстве мира и общества;	
– совершенствование организации и планирования самостоятельной работы обучающихся как образовательной технологии формирования будущего специалиста путем индивидуальной познавательной и исследовательской деятельности	

<b>2 МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП</b>	
<b>2.1 Требования к предварительной подготовке обучающегося</b>	
	Дисциплина «История финансовых учений» базируется на знания и освоенных компетенциях в процессе изучения следующих дисциплин:
1	Б1.Б.12 Микроэкономика
2	Б1.Б.11 Макроэкономика
3	Б1.Б.07 Математический анализ
4	Б2.В.01(У) Учебная - по получению первичных профессиональных умений и навыков, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности
<b>2.2 Дисциплины и практики, для которых изучение данной дисциплины необходимо как предшествующее</b>	
1	Б1.Б.21 Мировая экономика и международные экономические отношения
2	Б1.В.02 Экономика отрасли
3	Б1.В.01 Деньги, кредит, банки
4	Б1.Б.14 Статистика
5	Б1.В.ДВ.06.02 Административное право

6	Б1.В.12 Теоретические основы экономической безопасности хозяйствующих субъектов
7	Б1.В.11 Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере
8	Б1.В.07 Правовые основы обеспечения экономической безопасности и правовые риски
9	Б1.В.ДВ.12.02 Прогнозирование банкротств
10	Б1.В.ДВ.13.02 Аудит
11	Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к процедуре защиты и процедуру защиты

### **3 ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫЕ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**

#### **ОК-3: способность использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности**

##### **Минимальный уровень освоения компетенции**

Знать	основы применения исторического анализа в формировании экономических знаний
Уметь	применять инструментарий исторического анализа к формированию знаний в различных сферах экономической деятельности
Владеть	навыками исторического анализа экономических знаний в области финансов

##### **Базовый уровень освоения компетенции**

Знать	основные вехи в истории финансовых учений и их влияние на развитие экономических знаний
Уметь	выявлять причинно-следственные связи этапов развития финансовой науки и типовых финансовых решений в различных сферах экономической деятельности
Владеть	навыками использования знаний об истории финансовых учений в выявлении причин кризисных явлений в экономике

##### **Высокий уровень освоения компетенции**

Знать	полный генезис науки о финансах, эволюцию экономических знаний в области финансового механизма, финансового управления и прочих аспектов профессиональной деятельности экономиста в области финансов
Уметь	использовать знания об истории финансовых учений в обосновании собственной точки зрения на различные сферы экономической деятельности
Владеть	навыками использования знаний об истории финансовых учений в выявлении причинно-следственных связей, объясняющих современное состояние финансов

#### **ПК-7: способность, используя отечественные и зарубежные источники информации, собирать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет**

##### **Минимальный уровень освоения компетенции**

Знать	основные источники информации об истории финансовых учений
Уметь	описывать генезис науки о финансах
Владеть	навыками представления информации об истории финансовых учений

##### **Базовый уровень освоения компетенции**

Знать	положения основных научных школ, составляющих историю и методологию финансовой науки
Уметь	осуществлять поиск информации в положениях основных научных школ в соответствии с целями исследования, выделять главную и второстепенную информацию
Владеть	навыками аналитической обработки информации, полученной из положений различных школ финансовой науки

##### **Высокий уровень освоения компетенции**

Знать	принципы эволюции финансовой науки, системные связи между различными научными школами
Уметь	выделять в информационных обзорах эволюционные характеристики финансовой науки
Владеть	навыками описания и анализа экономических отношений, возникающих при смене парадигм финансовой науки

#### **В результате освоения дисциплины обучающийся должен**

<b>Знать</b>	
1	основные этапы развития науки о финансах
<b>Уметь</b>	
1	использовать исторический анализ для выявления существенных характеристик экономических процессов
<b>Владеть</b>	

1	навыками применения экономических знаний, почерпнутых из анализа исследований различных финансовых школ
---	---

<b>4 СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ</b>					
<b>Код занятия</b>	<b>Наименование разделов и тем /вид занятия/</b>	<b>Семестр</b>	<b>Часы</b>	<b>Код компетенции</b>	<b>Учебная литература, ресурсы сети «Интернет»</b>
<b>1.0</b>	<b>Раздел 1. История финансовых учений Древнего мира</b>				
1.1	Финансовые отношения в Древней Греции. Основы финансового права. Общее понятие о государственных финансах /Лек/	3	2	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
1.2	Изучение финансового права греческих полисов /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
1.3	Эссе на тему: Учение Аристотеля о финансах. Первые исследования сущности процента /Ср/	3	6	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
1.4	Финансовая система Древнего Рима /Лек/	3	2	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
1.5	История финансовых учений мыслителей Древнего Рима /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
1.6	Эссе на тему: Финансовая система римлян как основа финансов средневековья и шедевр мысли своего времени /Ср/	3	6	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
<b>2.0</b>	<b>Раздел 2. История капитализма как базис истории финансовых учений</b>				
2.1	Финансовые основы в трудах классиков, маржиналистов и неоклассиков экономической мысли /Лек/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
2.2	Финансовые основы в трудах меркантилистов и «классиков» экономической науки – А. Смитта, Д. Рикардо, У. Петти /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
2.3	Эссе на тему: У. Петти как основоположник современной системы национальных счетов /Ср/	3	8	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
2.4	Процент как имманентная характеристика финансового капитала. Разделение труда и капитала /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
2.5	Эссе на тему: «Капитал» К. Маркса как источник системных знаний о природе и сущности финансов капиталистической системы /Ср/	3	12	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
2.6	Финансовые основы кейнсианства. Бреттон-Вудская финансовая система /Лек/	3	2	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
2.7	Расчет премии за риск. Расчет средневзвешенной стоимости капитала. Интерпретация полученных данных /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
2.8	Эссе на тему: Сравнительный анализ Бреттон-Вудской системы и политики Вашингтонского консенсуса. Исторический контекст /Ср/	3	6	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
<b>3.0</b>	<b>Раздел 3. История финансовых учений эпохи рыночного фундаментализма</b>	3		ОК-3, ПК-7	
3.1	Теория портфеля Г. Марковица. Теория	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1,

	структуры капитала. Дивидендные теории /Лек/				Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.2	Практический инструментарий применения теории портфеля /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.3	Эссе на тему: Возможности применения диверсификации с целью управления стоимостью и рисков финансовых вложений /Ср/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.4	Концепция цены и структуры капитала в финансах /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.5	Эссе на тему: Современный рынок капитала в контексте анализа Ф. Модильяни и М. Миллера /Ср/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.6	Теория ценообразования опционов. Гипотеза об информационной эффективности рынков капитала /Лек/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.7	Практические аспекты теории ценообразования опционов. Теория арбитражного ценообразования (60-е гг. XX века) С.А. Росс, Р. Вестфилд /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.8	Эссе на тему: Реальные опционы в финансовой практике современной компании – возможности получения выгоды/Ср/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.9	Формы информационной эффективности /Пр/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
3.0	Итоговое эссе на тему: Модель оценки капитальных активов и гипотеза об информационной эффективности рынка – аргументы за и против в принятии финансовых решений /СР/	3	4	ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1
	Форма промежуточной аттестации - зачет	3		ОК-3, ПК-7	Л1.2, Л1.1, Л2.1, Л2.2, Л3.1, Л4.1

**5 ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации оформляется в виде приложения № 1 к рабочей программе дисциплины и размещается в электронной информационно-образовательной среде Университета, доступной обучающемуся через его личный кабинет.

**6 УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

**6.1 Учебная литература**

**6.1.1 Основная литература**

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания	Кол-во экз. в библиотеке / 100% онлайн
Л1.1	Конотопов М.В., Сметанин С.И.	Экономическая история: учебник <a href="http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&amp;id=391224&amp;sr=1">http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&amp;id=391224&amp;sr=1</a>	М.: Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2015	100 % онлайн
Л1.2	Динец Д.А.	Теория финансового менеджмента: учеб. пособие по дисциплине "Теория финансового менеджмента"	Иркутск: ИрГУПС,	50

			2015	
<b>6.1.2 Дополнительная литература</b>				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания	Кол-во экз. в библиотеке / 100% онлайн
Л2.1	Шитов В. Н.	История финансов: учебно-практическое пособие [Электронный ресурс] <a href="http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&amp;id=363510&amp;sr=1">http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&amp;id=363510&amp;sr=1</a>	Ульяновск: УлГТУ, 2014	100% онлайн
Л2.2	Адвадзе В. С., Федулов Ю. К. и [др]	История экономических учений : учебник [Электронный ресурс] <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=684801">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=684801</a>	Юнити-Дана, 2017	100% онлайн
<b>6.1.3 Методические разработки</b>				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания/ Личный кабинет обучающегося	Кол-во экз. в библиотеке / 100% онлайн
Л3.1	Бородавко Л.С.	УМКД по дисциплине «История финансовых учений»	Личный кабинет обучающегося	100% онлайн
<b>6.1.4 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине</b>				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год издания/ Личный кабинет обучающегося	Кол-во экз. в библиотеке / 100% онлайн
Л4.1	Бородавко Л.С.	Конспект лекций	Личный кабинет обучающегося	100% онлайн
<b>6.2 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»</b>				
Э.1	Центральный банк Российской Федерации // [Электронный ресурс] – Режим доступа: <a href="http://www.cbr.ru/">http://www.cbr.ru/</a>			
<b>6.3 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)</b>				
<b>6.3.1 Перечень базового программного обеспечения</b>				
6.3.1.1	Microsoft Windows Professional 10, государственный контракт от 20.07.2021 № 0334100010021000013-01; Microsoft Office Russian 2010, государственный контракт от 20.07.2021 № 0334100010021000013-01; FoxitReader, свободно распространяемое программное обеспечение <a href="http://free-software.com.ua/pdf-viewer/foxit-reader/">http://free-software.com.ua/pdf-viewer/foxit-reader/</a> ; Adobe Acrobat Reader DC свободно распространяемое программное обеспечение <a href="https://get.adobe.com/ru/reader/enterprise/">https://get.adobe.com/ru/reader/enterprise/</a> ; Яндекс. Браузер. Прикладное программное обеспечение общего назначения, Офисные приложения, лицензия – свободно распространяемое программное обеспечение по лицензии BSD License			
<b>6.3.2 Перечень специализированного программного обеспечения</b>				
6.3.2.1	Не предусмотрено			
<b>6.3.3 Перечень информационных справочных систем</b>				
6.3.3.1	КонсультантПлюс – студенческая версия (Онлайн–версия КонсультантПлюс: Студент, <a href="https://student2.consultant.ru/cgi/online.cgi?req=home;rnd=0.8160556428138959">https://student2.consultant.ru/cgi/online.cgi?req=home;rnd=0.8160556428138959</a> )			

<b>6.4 Правовые и нормативные документы</b>	
6.4.1	Не требуется

<b>7 ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ</b>	
1	Корпус А ИрГУПС находятся по адресу 664074, г. Иркутск, ул. Чернышевского, д. 15; корпус Л – по адресу 664074, г. Иркутск, ул. Лермонтова, д.80
2	Аудитории для проведения занятий лекционного типа, семинарского типа, деловых игр, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, самостоятельной работы студентов. Учебная мебель, доска, кафедра, мультимедийный проектор, экран, учебно-наглядные пособия (презентации). Класс «Деловых игр» А-401, для проведения занятий семинарского типа, деловых игр, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации. Учебная мебель, доска
3	Помещения для самостоятельной работы обучающихся: – Читальный зал А-606. Учебная мебель, стеллажи, витрина, компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета, мультимедийный проектор, экран. – Аудитория Л-205. Компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета, мультимедийный проектор, экран. – Компьютерный класс аудитория Л-206. Компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета, мультимедийный проектор, экран.
4	Аудитория для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования А-521. Стол, стулья, стеллажи для хранения, набор инструментов для профилактического обслуживания учебного оборудования.

<b>8 МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	
Вид учебной деятельности	Организация учебной деятельности обучающегося
Лекция	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки. Обобщения; пометать важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Проверка терминов, понятий с помощью энциклопедий, словарей, справочников с выписыванием толкований в тетрадь. Обозначить вопросы, термины, материал, который вызывает трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, то необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на практическом занятии. Уделить внимание основным этапам становления науки о финансах: Исследования ученых древности, меркантилизм, классическая наука, неоклассическая наука, кейнсианство, марксизм, а также современные теории финансовых учений, основанных на рыночном фундаментализме
Практическое занятие	Ведущей дидактической целью практических (семинарских) занятий является систематизация и обобщение знаний по изучаемой теме, разделу, формирование умений работать с дополнительными источниками информации, сопоставлять и сравнивать точки зрения, конспектировать прочитанное, высказывать свою точку зрения. Спецификой данной формы ведения занятий является совместная работа преподавателя и обучающихся над решением стоящей проблемы, задач, а сам поиск верного ответа строится на основе чередования индивидуальной и коллективной деятельности. При подготовке к практическим (семинарским) занятиям следует использовать основную литературу из представленного списка, а также руководствоваться приведенными указаниями и рекомендациями. Для более глубокого освоения дисциплины рекомендуется изучить литературу, обозначенную как «дополнительная» в представленном списке.
Самостоятельная работа	В эссе на основании глубокой проработки лекционного материала и материалов практических занятий обучающийся должен сформулировать собственную позицию на предмет принципов принятия экономических решений на базе изученного этапа истории финансовых учений, вклада данного этапа в развитие и современное состояние финансовой науки.



	<p>Самостоятельная практическая работа преследует основную цель – закрепление результатов теоретического обучения на практике. Для успешного выполнения практической работы следует всесторонне изучить материалы конспекта лекций, уяснить методологический аппарат исследования той или иной вехи истории финансовых учений.</p>
<p>Комплекс учебно-методических материалов по всем видам учебной деятельности, предусмотренным рабочей программой дисциплины, размещен в электронной информационно-образовательной среде ИрГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет.</p>	

**Приложение 1 к рабочей программе по дисциплине  
Б1.В.ДВ.14.02 «История финансовых учений»**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ  
для проведения текущего контроля успеваемости  
и промежуточной аттестации по дисциплине  
Б1.В.ДВ.14.02 «История финансовых учений»**

## 1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Дисциплина «История финансовых учений» участвует в формировании компетенций:

**ОК-3:** способность использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности

**ПК-7:** способность, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет

**Таблица траекторий формирования у обучающихся компетенции ОК-3, ПК-7  
при освоении образовательной программы**

Код компетенции	Наименование компетенции	Индекс и наименование дисциплин / практик, участвующих в формировании компетенции	Семестр изучения дисциплины	Этапы формирования компетенции
ОК-3	способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности	Б1.Б.12 Микроэкономика	1	1
		Б1.Б.11 Макроэкономика	2	1
		Б2.В.01(У) Учебная - по получению первичных профессиональных умений и навыков, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности	2	1
		Б1.В.ДВ.14.02 История финансовых учений	3	2
		Б1.Б.21 Мировая экономика и международные экономические отношения	4	2
		Б1.В.02 Экономика отрасли	4	2
		Б1.В.01 Деньги, кредит, банки	5	3
		Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к процедуре защиты и процедуру защиты	8	3
ПК-7	способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет	Б1.Б.07 Математический анализ	2	1
		Б1.В.ДВ.14.01 Финансовое право	3	1
		Б1.В.ДВ.14.02 История финансовых учений	3	1
		Б1.Б.14 Статистика	5	2
		Б1.В.ДВ.06.02 Административное право	5	2
		Б1.В.12 Теоретические основы экономической безопасности хозяйствующих субъектов	6,7	2,3
		Б1.В.11 Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере	6,7	2,3
		Б1.В.07 Правовые основы обеспечения экономической безопасности и правовые риски	7	3
		Б1.В.ДВ.12.02 Прогнозирование банкротств	8	3
		Б1.В.ДВ.13.02 Аудит	8	3
Б3.Б.01 Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к процедуре защиты и процедуру защиты	8	3		

**Таблица соответствия уровней освоения компетенций ОК-3, ПК-7  
планируемым результатам обучения**

Код компетенции	Наименование компетенции	Наименования разделов/тем дисциплины	Уровни освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенции)
ОК-3	способность использовать основы экономических знаний в	Раздел 1. История финансовых учений Древнего мира Раздел 2. История капитализма как базис	Минимальный уровень	Знать: основы применения исторического анализа в формировании экономических знаний
				Уметь :применять

	различных сферах деятельности	истории финансовых учений Раздел 3. История финансовых учений эпохи рыночного фундаментализма		инструментарий исторического анализа к формированию знаний в различных сферах экономической деятельности			
				Владеть: навыками исторического анализа экономических знаний в области финансов			
			Базовый уровень	Знать: основные вехи в истории финансовых учений и их влияние на развитие экономических знаний			
				Уметь: выявлять причинно-следственные связи этапов развития финансовой науки и типовых финансовых решений в различных сферах экономической деятельности			
				Владеть: навыками использования знаний об истории финансовых учений в выявлении причин кризисных явлений в экономике			
			Высокий уровень	Знать: полный генезис науки о финансах, эволюцию экономических знаний в области финансового механизма, финансового управления и прочих аспектов профессиональной деятельности экономиста в области финансов			
				Уметь: использовать знания об истории финансовых учений в обосновании собственной точки зрения на различные сферы экономической деятельности			
				Владеть: навыками использования знаний об истории финансовых учений в выявлении причинно-следственных связей, объясняющих современное состояние финансов			
			ПК-7	способность, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет	Раздел 1. История финансовых учений Древнего мира Раздел 2. История капитализма как базис истории финансовых учений Раздел 3. История финансовых учений эпохи рыночного фундаментализма	Минимальный уровень	Знать: основные источники информации об истории финансовых учений
							Уметь: описывать генезис науки о финансах
Владеть: навыками представления информации об истории финансовых учений							
Базовый уровень	Знать: положения основных научных школ, составляющих историю и методологию финансовой науки						
	Уметь: осуществлять поиск информации в положениях основных научных школ в соответствии с целями исследования, выделять главную и второстепенную информацию						

				Владеть: навыками аналитической обработки информации, полученной из положений различных школ финансовой науки
			Высокий уровень	Знать: принципы эволюции финансовой науки, системные связи между различными научными школами
				Уметь: выделять в информационных обзорах эволюционные характеристики финансовой науки
				Владеть: навыками описания и анализа экономических отношений, возникающих при смене парадигм финансовой науки

**Программа контрольно-оценочных мероприятий  
за период изучения дисциплины**

№	Неделя	Наименование контрольно-оценочного мероприятия	Объект контроля (понятия, тема / раздел дисциплины, компетенция, и т.д.)		Наименование оценочного средства (форма проведения)
1	1,2	Текущий контроль	Финансовые отношения в Древней Греции. Основы финансового права. Общее понятие о государственных финансах	ОК-3, ПК-7	Конспект (письменно), Эссе (письменно)
2	3,4	Текущий контроль	Финансовая система Древнего Рима	ОК-3, ПК-7	Конспект (письменно), Эссе (письменно)
3	4	Текущий контроль	Раздел 1. История финансовых учений Древнего мира	ОК-3, ПК-7	Тестирование (компьютерные технологии)
4	5,6	Текущий контроль	Финансовые основы в трудах классиков, маржиналистов и неоклассиков экономической мысли	ОК-3, ПК-7	Конспект (письменно), Эссе (письменно)
5	7-10	Текущий контроль	Финансовые основы кейнсианства. Бреттон-Вудская финансовая система	ОК-3, ПК-7	Разноуровневые задания (письменно) Конспект (письменно), Эссе (письменно)
6	10	Текущий контроль	Раздел 2. История капитализма как базис истории финансовых учений	ОК-3, ПК-7	Тестирование (компьютерные технологии)
7	11-14	Текущий контроль	Теория портфеля Г. Марковица. Теория структуры капитала. Дивидендные теории	ОК-3, ПК-7	Разноуровневые задания (письменно) Конспект (письменно), Эссе (письменно)
8	15-18	Текущий контроль	Теория ценообразования опционов. Гипотеза об информационной эффективности рынков капитала	ОК-3, ПК-7	Разноуровневые задания (письменно) Конспект (письменно), Эссе (письменно)
9	18	Текущий контроль	Раздел 3. История финансовых учений эпохи рыночного фундаментализма	ОК-3, ПК-7	Тестирование (компьютерные технологии)
10	18	Промежуточная аттестация – зачет	Раздел 1. История финансовых учений Древнего мира	ОК-3, ПК-7	Собеседование (устно). Тестирование (компьютерные)

			Раздел 2. История капитализма как базис истории финансовых учений Раздел 3. История финансовых учений эпохи рыночного фундаментализма		технологии)
--	--	--	--	--	-------------

## **2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

Контроль качества освоения дисциплины включает в себя текущий контроль успеваемости и промежуточную аттестацию. Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация обучающихся проводятся в целях установления соответствия достижений обучающихся поэтапным требованиям образовательной программы к результатам обучения и формирования компетенций.

Текущий контроль успеваемости – основной вид систематической проверки знаний, умений, навыков обучающихся. Задача текущего контроля – оперативное и регулярное управление учебной деятельностью обучающихся на основе обратной связи и корректировки. Результаты оценивания заносятся преподавателем в журнал и учитываются в виде средней оценки при проведении промежуточной аттестации

Для оценивания результатов обучения используется двухбалльная шкала: «зачтено», «не зачтено».

Перечень оценочных средств сформированности компетенций представлен в нижеследующей таблице

№	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в ФОС
<b>Текущий контроль успеваемости</b>			
1	Конспект	Средство, позволяющее формировать и оценивать способность обучающегося к восприятию, обобщению и анализу информации	Темы конспектов
2	Эссе	Средство, позволяющее оценить умение обучающегося письменно излагать суть поставленной проблемы, самостоятельно проводить анализ этой проблемы с использованием концепций и аналитического инструментария соответствующей дисциплины, делать выводы, обобщающие авторскую позицию по поставленной проблеме	Тематика эссе
3	Разноуровневые задания	Различают задачи и задания: – реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей; может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Комплект разноуровневых заданий
4	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося. Может быть использовано для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности обучающихся	Фонд тестовых заданий
<b>Промежуточная аттестация</b>			
3	Зачет	Средство, позволяющее оценить знания, умения и владения навыками обучающегося по дисциплине.	Перечень теоретических вопросов и практических

	Рекомендуется для оценки знаний, умений и владений навыками обучающихся	заданий к зачету
--	---	------------------

**Критерии и шкалы оценивания компетенций в результате изучения дисциплины при проведении промежуточной аттестации в форме зачета, а также шкала для оценивания уровня освоения компетенций**

Шкалы оценивания	Критерии оценивания	Уровень освоения компетенций
«зачтено»	Обучающийся правильно ответил на теоретические вопросы. Показал отличные знания в рамках учебного материала. Правильно выполнил практические задания. Показал отличные умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на все дополнительные вопросы	Высокий
	Обучающийся с небольшими неточностями ответил на теоретические вопросы. Показал хорошие знания в рамках учебного материала. С небольшими неточностями выполнил практические задания. Показал хорошие умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Ответил на большинство дополнительных вопросов	Базовый
	Обучающийся с существенными неточностями ответил на теоретические вопросы. Показал удовлетворительные знания в рамках учебного материала. С существенными неточностями выполнил практические задания. Показал удовлетворительные умения и владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. Допустил много неточностей при ответе на дополнительные вопросы	Минимальный
«не зачтено»	Обучающийся при ответе на теоретические вопросы и при выполнении практических заданий продемонстрировал недостаточный уровень знаний и умений при решении задач в рамках учебного материала. При ответах на дополнительные вопросы было допущено множество неправильных ответов	Компетенции не сформированы

**Критерии и шкалы оценивания результатов обучения при проведении текущего контроля успеваемости**

**Задачи (задания) реконструктивного уровня**

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«зачтено»	Обучающийся полностью и правильно выполнил задания. Показал отличные знания, умения и владения навыками применения их при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. Работа оформлена аккуратно и в соответствии с предъявляемыми требованиями
	Обучающийся выполнил задания с небольшими неточностями. Показал хорошие знания, умения и владения навыками применения их при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. Есть недостатки в оформлении работы
	Обучающийся выполнил задания с существенными неточностями. Показал удовлетворительные знания, умения и владения навыками применения их при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. Качество оформления работы имеет недостаточный уровень
«не зачтено»	При выполнении заданий обучающийся продемонстрировал недостаточный уровень знаний, умений и владения ими при решении задач в рамках усвоенного учебного материала

**Конспект**

Оценка	Критерий оценки
«отлично»	Конспект полный. В конспекте выделена главная и второстепенная информация. Конспектируемый материал получен из широкого спектра отечественных и зарубежных источников информации и представляет собой комплексный

	информационный обзор исследуемого этапа истории финансовых учений, либо достижений определенной научной школы. Конспектируемые материалы изложены таким образом, чтобы показать связь истории финансовой науки и общего генезиса экономических знаний в различных сферах деятельности
«хорошо»	Конспект полный. В конспекте выделена главная и второстепенная информация. Конспектируемый материал получен из умеренного спектра отечественных и зарубежных источников информации и представляет собой информационный обзор исследуемого этапа истории финансовых учений, либо достижений определенной научной школы. Связь истории финансовой науки и общего генезиса экономических знаний в различных сферах деятельности показана недостаточно прозрачно
«удовлетворительно»	Конспект неполный. В конспекте не прослеживается разделение на главную и второстепенную информацию. Конспектируемый материал получен из недостаточно широкого спектра отечественных и зарубежных источников информации и представляет собой неполный информационный обзор исследуемого этапа истории финансовых учений, либо достижений определенной научной школы. Связь истории финансовой науки и общего генезиса экономических знаний в различных сферах деятельности не показана
«неудовлетворительно»	Конспект отсутствует, либо не является информационным обзором различных источников информации, а заимствован полностью из одного или нескольких источников без их логического осмысления и анализа

### Эссе

Оценка	Критерий оценки
«отлично»	Эссе базируется на проработке большого числа отечественных и зарубежных исследований об истории и основных вехах в развитии финансовой науки. В эссе изложен и аргументирован личный взгляд обучающегося на генезис экономических отношений, являющихся предпосылками становления и развития той или иной научной школы. Обучающийся четко прослеживает связь между развитием финансовой науки и генезисом других сфер экономической деятельности
«хорошо»	Эссе базируется на проработке основных отечественных и зарубежных исследований об истории и основных вехах в развитии финансовой науки. В эссе изложен личный взгляд обучающегося на генезис экономических отношений, являющихся предпосылками становления и развития той или иной научной школы, однако этот взгляд не является аргументированным. Обучающийся прослеживает связь между развитием финансовой науки и генезисом других сфер экономической деятельности
«удовлетворительно»	Эссе базируется на проработке лишь отечественных исследований об истории и основных вехах экономических отношений, являющихся предпосылками становления и развития финансовой науки, в результате чего обучающийся не смог корректно сформулировать и аргументировать личный взгляд на генезис экономических отношений с точки зрения его влияния на развитие науки о финансах
«неудовлетворительно»	Эссе не подготовлено, либо является лишь компиляцией взглядов других авторов без аналитической проработки и критического осмысления

### Тестирование

#### Критерии и шкала оценивания текущего контроля

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«зачтено»	Обучающийся верно ответил на 70 – 100 % тестовых заданий при прохождении тестирования
«не зачтено»	Обучающийся верно ответил на 69 % и менее тестовых заданий при прохождении тестирования

Результаты тестирования могут быть использованы при проведении промежуточной аттестации.

#### Критерии и шкала оценивания промежуточной аттестации в форме зачета

Шкала оценивания	Критерии оценивания
«зачтено»	Обучающийся верно ответил на 70 – 100 % тестовых заданий при



	прохождении тестирования
«не зачтено»	Обучающийся верно ответил на 69 % и менее тестовых заданий при прохождении тестирования

### **3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы**

#### **3.1 Перечень типовых тем конспектов и эссе**

Ниже приведены образцы типовых тем конспектов и эссе, предусмотренных рабочей программой.

1. Учение Аристотеля о финансах. Первые исследования сущности процента.
2. Финансовая система римлян как основа финансов средневековья и шедевр мысли своего времени.
3. У. Петти как основоположник современной системы национальных счетов.
4. «Капитал» К. Маркса как источник системных знаний о природе и сущности финансов капиталистической системы.
5. Сравнительный анализ Бреттон-Вудской системы и политики Вашингтонского консенсуса. Исторический контекст.
6. Возможности применения диверсификации с целью управления стоимостью и рисков финансовых вложений.
7. Современный рынок капитала в контексте анализа Ф. Модильяни и М. Миллера.
8. Реальные опционы в финансовой практике современной компании – возможности получения выгоды.
9. Модель оценки капитальных активов и гипотеза об информационной эффективности рынка – аргументы за и против в принятии финансовых решений.

#### **3.2 Перечень типовых заданий реконструктивного уровня**

Варианты заданий выложены в электронной информационно-образовательной среде ИРГУПС, доступной обучающемуся через его личный кабинет.

Ниже приведены образцы типовых вариантов заданий реконструктивного уровня, предусмотренных рабочей программой.

Образец типового варианта заданий реконструктивного уровня  
по теме «Теория портфеля Г. Марковица. Теория структуры капитала. Дивидендные теории»

Уровень безрисковой доходности составляет 5,6%. Имеются следующие данные о соотношении доходности данной акции и среднерыночной доходности.

рыночная доходность	0,080	0,095	0,088	0,091	0,071	0,089	0,064	0,059	0,079	0,077	0,093	0,076
доходность инструмента	0,196	0,178	0,184	0,169	0,159	0,175	0,163	0,158	0,184	0,196	0,199	0,201

Необходимо оценить премию за систематический риск.

**Образец типового варианта заданий реконструктивного уровня  
по теме «Теория портфеля Г. Марковица. Теория структуры капитала. Дивидендные  
теории»**

1. Рассчитать средневзвешенную стоимость капитала по приведенным данным:

Источник капитала	Стоимость по балансу, тыс. руб.	Затраты на размещение, тыс. руб.
Обыкновенные акции	125842	950
Привилегированные акции	85412	1780
Долгосрочные кредиты	451208	-

По обыкновенным акциям выплачены дивиденды в размере 11500 тыс. руб., по привилегированным – 25000 тыс. руб., средняя процентная ставка по кредитам составляет 14% годовых.

2. Выбрать преимущественный по критерию средневзвешенной стоимости капитала вариант финансирования бизнеса из предложенных.

Вариант	1	2	3	4	5
Удельный вес собственного капитала, %	80	60	50	40	20
Цена собственного капитала, %	20	16	15	14	13
Средняя банковская процентная ставка, %	13	16	16,5	17	21

3. Капитал компании образован за счет трех источников

Источник	Стоимость по балансу, млн. руб.	Выплаты в пользу инвесторов и кредиторов, млн. руб.
Обыкновенные акции	600	50
Привилегированные акции	120	40
Банковский кредит	1400	300

Как изменится средневзвешенная стоимость капитала, если дополнительно будут размещены облигации стоимостью 800 млн. руб. с выплатами ежегодного купонного дохода по ставке 10% и затратами на размещение в размере 150 млн. руб.?

### 3.3 Перечень теоретических вопросов к зачету (для оценки знаний)

1. Ученые Древней Греции как основоположники науки о финансах.
2. Основы финансового права в Древней Греции.
3. Учение Аристотеля о проценте: ценность для своего времени и для генезиса финансовой науки.
4. Финансы Древнего Рима. Основы финансовых учений.
5. Финансовая наука Средневековья.
6. Финансы в трудах Адама Смита.
7. Меркантилизм как теоретическая платформа современного монетаризма.
8. Учение У. Петти о системе национальных счетов. Роль У. Петти в методологии оценки ВВП.
9. Маржинализм и финансы. Институциональные основы процента на капитал.
10. Неоклассическая экономическая теория и развитие финансовой науки. Неоклассика и финансовый капитал.

11. Финансовый капитал как самостоятельная область научного исследования. Причины формирования концепции и дефиниции финансового капитала.
12. Роль «Капитала» К. Маркса в формировании современной финансовой системы.
13. Финансовый капитал в трудах К. Маркса. Фиктивный капитал.
14. Р. Гильфердинг о финансовом капитале.
15. Кейнсианский подход к финансам. Процент. Ловушка ликвидности. Предпочтение ликвидности. Мотивы хранения ликвидности.
16. Основы Бреттон-Вудской финансовой системы. Принципы паритета и золотодевизного стандарта.
17. Вашингтонский консенсус. Смитсоновское соглашение.
18. Финансовые кризисы и финансовые пузыри: новая веха в развитии науки о финансах.
19. Краткая история финансовых спекуляций.
20. Теория портфеля Г. Марковица. Начало истории спекулятивных финансов. Современный фиктивный капитал.
21. Модель оценки капитальных активов.
22. Теория цены и структуры капитала. Теорема Модильяни-Миллера.
23. Теория ценообразования опционов. Модели Мертона. Модели Блэка-Шоулза.
24. Теория арбитражного ценообразования. Вклад Росса в развитие финансовой науки.
25. Гипотеза об информационной эффективности рынков. Учение Ю. Фамы.

### **3.4 Перечень типовых простых практических заданий к зачету (для оценки умений)**

- 1 Опишите основные дивидендные теории. Дайте характеристику преимуществ и недостатков использования данных теорий в деятельности корпораций.
- 2 Представьте порядок и опишите содержание этапов расчета средневзвешенной стоимости капитала. Дайте характеристику данного показателя.
- 3 Дайте характеристику теории портфеля Г. Марковица. В чем заключаются возможности диверсификации для управления рисками в области финансов.

### **3.5 Перечень типовых практических заданий к зачету (для оценки навыков и (или) опыта деятельности)**

- 1 Рассчитайте средневзвешенную стоимость капитала организации.  
Исходные данные: собственный капитал 655 тыс. руб., заемный капитал 343 тыс. руб., выплаченные дивиденды 221 тыс. руб., расходы по обслуживанию заемного капитала 79 тыс. руб.  
Ответ записать в процентах, с двумя знаками после запятой, без использования знака "%".
- 2 По итогам года чистая прибыль организации составила 3054735 руб. На выплату дивидендов было направлено 30% чистой прибыли. Количество акций организаций составляет 455 штук. На момент выплаты дивидендов стоимость одной акции на рынке ценных бумаг составляла 3417 руб. Необходимо определить дивидендную доходность.  
Ответ записать в процентах с двумя знаками после запятой.
- 3 По итогам года чистая прибыль организации составила 1888 тыс. руб. На выплату дивидендов было направлено 579 тыс. руб. Необходимо определить коэффициентов дивидендных выплат.  
Ответ записать в виде процента с двумя знаками после запятой.

### 3.6 Типовые контрольные задания для тестирования

#### Структура тестовых материалов по дисциплине «История финансовых учений»

Компетенция	Тема	Содержательный элемент	Характеристика содержательного элемента	Количество тестовых заданий, типы ТЗ	
<p>ОК-3 способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности</p> <p>ПК-7 способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет</p>	1.1 Финансовые отношения в Древней Греции. Основы финансового права. Общее понятие о государственных финансах	1 Финансовые отношения в Древней Греции	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		2 Основы финансового права	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		3 Общее понятие о государственных финансах	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
	1.2 Финансовая система Древнего Рима	1 Финансовая система Древнего Рима	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		2 Финансовые ресурсы	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		3 Основы бюджета	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
	2.1 Финансовые основы в трудах классиков, маржиналистов и неоклассиков экономической мысли	1 Финансовые учения классиков	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		2 Финансовые учения маржиналистов	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		3 Финансовые учения неоклассиков	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
	2.2 Финансовые основы кейнсианства. Бреттон-Вудская финансовая система	1 Финансовые основы кейнсианства	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		2 Бреттон-Вудская финансовая система	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		3 Премия за риск	Действие	30 – ОТЗ 5 – ЗТЗ	
		4 Средневзвешенная стоимость капитала	Действие	30 – ОТЗ 5 – ЗТЗ	
	3.1 Теория портфеля Г. Марковица. Теория структуры капитала. Дивидендные теории	1 Теория портфеля Г. Марковица	Умение	5 – ОТЗ 5 – ЗТЗ	
		2 Теория структуры капитала	Действие	30 – ОТЗ 5 – ЗТЗ	
		3 Дивидендные теории	Действие	30 – ОТЗ 5 – ЗТЗ	
	3.2 Теория ценообразования опционов. Гипотеза об информационной эффективности рынков капитала	1 Теория ценообразования опционов	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		2 Гипотеза об информационной эффективности рынков капитала	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
		3 Формы информационной эффективности	Знание	3 – ОТЗ 4 – ЗТЗ	
	Итого				167 – ОТЗ 81 – ЗТЗ

Полный комплект ФТЗ хранится в электронной информационно-образовательной среде ИрГУПС и обучающийся имеет возможность ознакомиться с демонстрационным вариантом ФТЗ.

Ниже приведен образец типового варианта итогового теста, предусмотренного рабочей программой дисциплины.

Образец типового варианта итогового теста,  
предусмотренного рабочей программой дисциплины

**1 В соответствии с воззрениями Аристотеля и Ф. Аквинского деньги — это:**

- А - совершенно бесполезный товар;
- Б - результат соглашения между людьми;
- В - стихийно возникший товар.

**2 В соответствии с меркантилистской концепцией источником денежного богатства является:**

- А - рост заграничных инвестиций;
- Б - превышение импорта над экспортом;
- В - превышение экспорта над импортом. +

**3 Рассчитайте премию за риск при инвестировании в ценную бумагу. Исходные данные: доходность финансового рынка за три последних периода: 8,2%, 12,5%, 11,6%; безрисковая ставка: 8,4%; мера систематического риска акции 0,7. Ответ записать в процентах, с двумя знаками после запятой, без использования знака "%".**

**4 В соответствии с классической политической экономией деньги — это:**

- А - искусственное изобретение людей;
- Б - важнейший фактор экономического роста;
- В - техническое орудие, вещь, облегчающая обмен.

**5 Основопологающей идеей теории портфеля Г. Марковица является**

---

**6 В структуре капитала А. Смит выделяет следующие части:**

- А - первоначальные и ежегодные авансы;
- Б - основной и оборотный капитал;
- В - постоянный и переменный капитал.

**7 Рассчитайте средневзвешенную стоимость капитала. Исходные данные: собственный капитал 389 тыс. руб., заемный капитал 287 тыс. руб., выплаченные дивиденды 81 тыс. руб., расходы по обслуживанию заемного капитала 73 тыс. руб. Ответ записать в процентах, с двумя знаками после запятой, без использования знака "%".**

**8 Категорию «рента» Д. Рикардо трактует в следующих вариантах:**

- А - как доход с земли;
- Б - так же, как и прибыль фермера;
- В - так же, как и прибыль в промышленной сфере;
- Г - как дополнительный доход фермера сверх уровня средней прибыли в сфере его деятельности;

Д - как «свободный дар земли»;

**9 Рассчитать стоимость собственного капитала организации. Уставный капитал 134 тыс. руб., нераспределенная прибыль 213 тыс. руб. Уставный капитал организации состоит из 27 акций, по каждой из которых был начислен дивиденд в размере 4 руб. Ответ записать в процентах, с двумя знаками после запятой, без использования знака "%".**

**10 Основными постулатами «закона рынков» Ж.Б. Сэя являются:**

- А - спрос создает соответствующий ему уровень предложения;
- Б - предложение создает соответствующий ему спрос;
- В - деньги как важнейший самостоятельный фактор воспроизводственного процесса;
- Г - деньги нейтральны;

Д - цены, заработная плата и процентная ставка совершенно гибки, подвижны;  
Е - допускается вмешательство государства в экономику;  
Ж - экономические кризисы невозможны либо их проявление имеет всегда временный и преходящий характер.

**11 По итогам года чистая прибыль организации составила 1 780 529 руб. На выплату дивидендов было направлено 31% чистой прибыли. Количество акций организаций составляет 858 штук. На момент выплаты дивидендов стоимость одной акции на рынке ценных бумаг составляла 2 284 руб. Необходимо определить дивидендную доходность. Ответ записать в процентах с двумя знаками после запятой.**

**12 Каким образом, по мнению К. Маркса, создается прибавочная стоимость:**

- А - трудом, капиталом и землей;
- Б - неоплаченным трудом производительных рабочих;
- В - постоянным капиталом;
- Г - переменным капиталом.

**13 Понятие «эффект Веблена» характеризует ситуацию влияния потребительского поведения на рост спроса в связи:**

- А - с неизменными ценами;
- Б - со снизившимся уровнем цен;
- В - с возросшим уровнем цен.

**14 Авторы первого этапа «маржинальной революции» определяют стоимость (ценность) на основе:**

- А - трудовой теории;
- Б - теории издержек;
- В - теории предельной полезности;
- Г - выявления равновесной цены, определяемой предельной полезностью и предельными издержками.

**15 По итогам года чистая прибыль организации составила 1 852 руб. На выплату дивидендов было направлено 59% чистой прибыли. Количество акций организаций составляет 646 штук. Необходимо определить сумму дивиденда на одну акцию. Ответ записать в виде целого числа с двумя знаками после запятой.**

**16 Критерием достижения общего экономического равновесия, по мысли В. Парето, следует считать:**

- А - максимизацию полезности;
- Б - выявление суммарной полезности;
- В - измерение соотношения предпочтений конкретных индивидов;
- Г - выявление предельной полезности.

**17 Теории рынка с несовершенной конкуренцией возникли:**

- А - в середине XIX в.;
- Б - в конце XIX в.;
- В - после мирового экономического кризиса 1929—1933 гг.

**18 Для стимулирования потребительского спроса на инвестиции государство, по мысли Дж.М. Кейнса, должно активно содействовать регулированию нормы ссудного процента:**

- А - в сторону увеличения;
- Б - в сторону снижения;
- В - до конкретного уровня

#### **4 Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

В таблице дано описание процедур проведения контрольно-оценочных мероприятий, соответствующих рабочей программе дисциплины, и процедур оценивания результатов обучения с помощью спланированных оценочных средств.

Наименование оценочного средства	Описания процедуры проведения контрольно-оценочного мероприятия и процедуры оценивания результатов обучения
Задания реконструктивного уровня	Выполнение заданий реконструктивного уровня, предусмотренные рабочей программой дисциплины, осуществляется на практическом занятии. Вариантов заданий по теме не менее пяти. Во время выполнения заданий пользоваться учебниками, справочниками, конспектами лекций, тетрадями для практических занятий не разрешено. Преподаватель на практическом занятии, предшествующем занятию проведения контроля, доводит до обучающихся: тему, количество заданий и время выполнения заданий
Конспект	Выполнение заданий по конспектированию материалов осуществляется в ходе самостоятельной работы. Преподаватель за две недели до сдачи конспекта доводит его тему до обучающегося и знакомит с базами данных и иными источниками, которые могут быть использованы обучающимся
Тест	Средство, позволяющее оценить знания, умения, навыки и (или) опыт деятельности обучающегося по дисциплине. Преподаватель на последнем практическом занятии напоминает обучающимся, что они могут посмотреть перечень вопросов к тесту в ФОС, размещенном электронной информационно-образовательной среде Университета, доступной обучающемуся через его личный кабинет.
Эссе	Подготовка эссе осуществляется обучающимися в ходе самостоятельной работы. Информационной базой для написания эссе служит подготовленный конспект по данной теме. Преподаватель не менее чем за неделю до срока представления эссе доводит до обучающихся тему, источники информации для подготовки конспекта, требования к анализу источников информации, а также все междисциплинарные связи, которые должны быть отражены в эссе. Основным критерием качества эссе является формирование у обучающегося авторской позиции на основе проработке необходимых источников информации по предложенной теме

Для организации и проведения промежуточной аттестации (в форме зачета) составляются типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы:

- перечень теоретических вопросов к зачету для оценки знаний;
- перечень типовых простых практических заданий к зачету для оценки умений;
- перечень типовых практических заданий к зачету для оценки навыков и (или) опыта деятельности.

Перечень теоретических вопросов и перечни типовых практических заданий разного уровня сложности к зачету обучающиеся получают в начале семестра через электронную информационно-образовательную среду ИрГУПС (личный кабинет обучающегося).

#### **Описание процедур проведения промежуточной аттестации в форме зачета и оценивания результатов обучения**

При проведении промежуточной аттестации в форме зачета преподаватель может воспользоваться результатами текущего контроля успеваемости в течение семестра. Оценочные средства и типовые контрольные задания, используемые при текущем контроле, позволяют оценить знания, умения и владения навыками/опытом деятельности обучающихся при освоении дисциплины. С целью использования результатов текущего контроля успеваемости, преподаватель подсчитывает среднюю оценку уровня

сформированности компетенций обучающегося (сумма оценок, полученных обучающимся, делится на число оценок).

**Шкала и критерии оценивания уровня сформированности компетенций в результате изучения дисциплины при проведении промежуточной аттестации в форме зачета по результатам текущего контроля (без дополнительного аттестационного испытания)**

Средняя оценка уровня сформированности компетенций по результатам текущего контроля	Оценка
Оценка не менее 3,0 и нет ни одной неудовлетворительной оценки по текущему контролю	«зачтено»
Оценка менее 3,0 или получена хотя бы одна неудовлетворительная оценка по текущему контролю	«не зачтено»

Если оценка уровня сформированности компетенций обучающегося не соответствует критериям получения зачета без дополнительного аттестационного испытания, то промежуточная аттестация в форме зачета проводится в форме теста по перечню теоретических вопросов и типовых практических задач. Промежуточная аттестация в форме зачета с проведением аттестационного испытания в форме теста проходит на последнем занятии по дисциплине.