

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ  
ХАРКІВСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ЕКОНОМІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ  
ІМЕНІ СЕМЕНА КУЗНЕЦЯ

Глобальна фінансова архітектоніка  
(назва навчальної дисципліни)

**ЗАВДАННЯ**  
**для комплексної контрольної роботи**  
**з навчальної дисципліни**  
**підготовки докторів філософії**  
**зі спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування»**  
(шифр і назва спеціальності)

2016 рік

РОЗРОБЛЕНО ТА ВНЕСЕНО:

кафедрою фінансів, протокол № 9 від 18 грудня 2015 р.

## 1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

Метою проведення комплексних контрольних робіт (ККР) з навчальної дисципліни «Глобальна фінансова архітектоніка» є заміри залишкових знань здобувачів.

Проведення ККР необхідне в наступних випадках:

- а) проведення самоаналізу ВНЗ (в т.ч. акредитаційного);
- б) проведення самоаналізу спеціальності (в т.ч. акредитаційного);
- в) проведення акредитаційної експертизи;
- г) формування акредитаційної справи.

ККР є обов'язковим елементом комплексу матеріалів навчально-методичного забезпечення навчальної дисципліни, яке входить до складу освітньо-наукової програми підготовки здобувачів ступеня доктора філософії по спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування».

ККР є способом діагностики якості вищої освіти.

До виконання ККР залучаються всі здобувачі спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» всіх форм навчання, після завершення ними вивчення даної дисципліни. У цих заходах мають прийняти участь не менше 90% спискового складу здобувачів, які перевіряються.

ККР з навчальної дисципліни «Глобальна фінансова архітектоніка» розробляється у відповідності до програми навчальної дисципліни.

Пакет ККР з навчальної дисципліни «Глобальна фінансова архітектоніка» включає мінімум 30 варіантів.

Кожен варіант складається з 5 завдань, у тому числі чотирьох задач та одного теоретичного завдання.

Максимальна кількість балів, яку може отримати здобувач за виконання всіх завдань комплексної контрольної роботи, - 100.

Розподіл балів за виконання кожного завдання ККР наведено у розділі 3.

Тривалість виконання ККР з навчальної дисципліни «Глобальна фінансова архітектоніка» - 2 год. 00 хвилин.

Пакети ККР розроблено кафедрою фінансів.

До складу пакетів ККР входить:

1. Програма навчальної дисципліни.
2. Анотація до комплексної контрольної роботи.
3. Комплексна контрольна робота з дисципліни.
4. Критерії оцінювання виконання завдань комплексної контрольної роботи.
5. Рецензія на комплексну контрольну роботу.

6. Перелік довідкової літератури, використання якої дозволяється при виконанні комплексної контрольної роботи.

Наслідки (результати) виконання ККР з навчальної дисципліни «Глобальна фінансова архітектура» є предметом ретельного аналізу кафедрою фінансів з метою виявлення недоліків у підготовці здобувачів і розробки заходів по їх усуненню.

## 2. ЗАВДАННЯ ДЛЯ КОМПЛЕКСНИХ КОНТРОЛЬНИХ РОБІТ

### 2.1. Зразок ККР

**Завдання 1.** Платником податку на прибуток за звітний податковий період отримано 365 тис. грн прибутку. Обсяг прибутку від неоподатковуваних операцій склав 28 тис. грн. Визначте фактичну, економічну та маржинальну ставки податку.

**Завдання 2.** Місячний фонд заробітної плати підприємства становить 85 тис. грн. Визначте, які кошти будуть зараховані Державною казначейською службою на рахунки державних цільових фондів та яким є рівень оподаткування доходів працівників?

**Завдання 3.** Визначте значення інтегрального показника рівня боргової безпеки України, якщо:

- а) відношення обсягу державного й гарантованого державою боргу до ВВП становить 48 %;
- б) відношення обсягу валового зовнішнього боргу до ВВП становить 82%;
- в) середньозважена дохідність облігацій внутрішньої державної позики на первинному ринку становить 15,2 %;
- г) значення індексу ЕМВІ становить 836,00;
- д) відношення величини офіційних міжнародних резервів до величини валового зовнішнього боргу становить 28 %.

Зробіть обґрунтовані висновки.

### Завдання 4.

На підставі приведених нижче даних необхідно:

- 1) визначити коефіцієнт еластичності системи доходів;

2) спрогнозувати величину доходів бюджету на 2017 рік за умови, що величина валового внутрішнього продукту зросте на 5 %, а коефіцієнт еластичності системи доходів залишиться незмінним.

Таблиця 3.1

**Вихідні дані**

Показники	Значення показників, млн грн	
	2015 р.	2016 р.
Податкові надходження	120,8	130,6
Доходи від операцій з капіталом	3,6	3,5
Надання кредитів з бюджету	12,4	8,9
Рентна плата	7,6	7,9
Повернення кредитів до бюджету	9,6	7,1
Неподаткові надходження	22,6	20,9
Кошти, що надходять до бюджету з інших бюджетів	2,9	5,4
Погашено позик	18,8	6,3
Платежі до Фонду соціального захисту інвалідів	0,7	1,4
Надано держаних гарантій	15,6	9,3
Видатки бюджету	159,4	?
Випуск – всього за видами діяльності	1100,6	
Субсидії на продукти	1,6	
Проміжне споживання	600,3	
Податки на продукти	60,8	

Довідково: бюджетний дефіцит 2016 р. становить 2,2 % від ВВП; видатки бюджету у 2016 році зросли на 10 % порівняно з 2015 роком.

**Завдання 5.** Визначте наслідки фінансової глобалізації для України

позитивні	негативні
<i>для державного сектору:</i>	
<i>для бізнесу:</i>	
<i>для банківської сфери:</i>	
<i>для населення:</i>	

### 3. СИСТЕМА ОЦІНЮВАННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ КОМПЛЕКСНИХ КОНТРОЛЬНИХ РОБІТ

Виконання кожного завдання комплексної контрольної роботи оцінюється відповідно до Тимчасового положення "Про порядок оцінювання результатів навчання студентів за накопичувальною бально-рейтинговою системою" ХНЕУ ім. С. Кузнеця (табл. 3.2).

Таблиця 3.2

#### Шкала оцінювання: національна та ЄКТС

Сума балів за всі види навчальної діяльності	Оцінка ЄКТС	Оцінка за національною шкалою	
		для екзамену, курсового проекту (роботи), практики	для заліку
90 – 100	A	відмінно	зараховано
82 – 89	B	добре	
74 – 81	C		
64 – 73	D	задовільно	
60 – 63	E		
35 – 59	FX	незадовільно	не зараховано
1 – 34	F		

Розподіл балів за виконання завдань комплексної контрольної роботи наведено в табл. 3.3.

Таблиця 3.3

#### Розподіл балів за завданнями для комплексних контрольних робіт

Завдання ККР (у кожному варіанті)	Комплексна контрольна робота					Сума балів
	ЗККР1	ЗККР2	ЗККР2	ЗККР2	ЗККР2	
Максимальна кількість балів	10	10	20	25	25	100

ЗККР – завдання для комплексної контрольної роботи.

При цьому, якщо при виконанні будь-якого ЗККР допущена незначні помилки, але вірний хід роботи, то максимальна оцінка за таке ЗККР зменшується на 1-2 бали, при наявності значних помилок, або виконання тільки частини певного ЗККР максимальна оцінка за таке ЗККР зменшується на 5-10 балів. У разі якщо завдання не вирішена здобувач отримує за нього 0 балів.

Оцінки за цією шкалою заносяться до відомостей зрізу залишкових знань здобувачів та іншої академічної документації.

#### **4. РЕЦЕНЗІЯ НА КОМПЛЕКСНУ КОНТРОЛЬНУ РОБОТУ**

Навчальна дисципліна «Глобальна фінансова архітектоніка» є однією із дисциплін професійної наукової підготовки вільного вибору здобувачів спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування».

Пакет комплексної контрольної роботи розроблений для перевірки і оцінки знань студентів згідно вимог, які ставляться до здобувачів спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» та включає усі питання робочої програми навчальної дисципліни «Глобальна фінансова архітектоніка».

Пакет комплексної контрольної роботи, представлений кафедрою фінансів Харківського національного економічного університету імені Семена Кузнеця відповідає кваліфікаційній характеристиці спеціальності і може використовуватись для комплексної оцінки знань студентів.

Контрольна робота дозволяє перевірити як теоретичні знання студентів так і вміння застосовувати їх при вирішенні практичних ситуацій. Усі варіанти, представлені у роботі, однакові за складністю та потребують для вирішення однакових витрат часу.

В цілому, комплексна контрольна робота відповідає змісту робочої програми з навчальної дисципліни «Глобальна фінансова архітектоніка» для студентів 1-го року навчання підготовки докторів філософії спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування».

#### **5. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА**

##### **5.1. Основна:**

1. Бастейбл Ч. Ф. Общественные финансы / Под ред. С.П. Захарченкова. – Х.: Виват, 2016. – 808 с.
2. Бочаров В.В. Финансовый инжиниринг. – СПб.: Питер, 2004. – 400 с.

3. Галиц Л. Финансовый инжиниринг : инструменты и способы управления финансовым риском. – М: ТВП, 1998. – 576 с.

4. Соскін О. І. Міжнародні фінанси: навчально-методичний посібник. – К.: Національна академія управління, 2011. – 300 с.

5. Управління державним бюджетом України : підручник / за ред. М. Я. Азарова. – К. : Міністерство фінансів України, 2010. – 816 с.

6. Фінанси : підручник / за ред. С.І. Юрія, В.М. Федосова. – 2-ге вид. переробл. і доповн. – К. : Знання, 2012. – 687 с.

7. Фінансова архітектоніка : навчальний посібник / І.М. Вахович та ін.; Луцький національний технічний університет. – Луцьк : Волиньполіграф, 2014. – 494 с.

## **5.2. Додаткова:**

8. Андрущенко В.Л. Фінансова думка Заходу в ХХ столітті (Теоретична концептуалізація і наукова проблематика державних фінансів). Львів: Каменяр, 2000. – 303 с.

9. Білорус О.Г. Політекономія світ-системи фінансово-економічного глобалізму: нові тенденції та закономірності розвитку глобального фінансового сектору / О.Г. Білорус // Фінанси України. - 2015. - № 5. - С. 7-15.

10. Богдан Т.П. Трансформація національної системи контролю руху капіталів в умовах реформування міжнародної фінансової архітектури / Т.П. Богдан // Фінанси України. – 2013. - № 7.– С. 18-32.

11. Бюджетна підтримка та податкове стимулювання національної економіки України: монографія / за заг. ред. Л.Г. Тарангул; Нац. унів-т ДЕС. України. – Ірпінь, К.: Фенікс, 2012. – 532 с.

12. Бюджетна політика у контексті стратегії соціально-економічного розвитку України: у 6 т. / Редкол.: М. Я. Азаров (голова) та ін. - К. : НДФІ, 2004. Т. 4 : Програмно-цільовий метод у бюджетному процесі / М.Я. Азаров, Ф.О. Ярошенко, О.І. Амоша (кер. авт. кол.) та ін. – 2004. – 368 с.

13. Бюджетна система України та Євросоюзу: монографія / [С.О. Булгакова, О.І. Барановський, Г.В. Кучер та ін.]; за заг. Ред. А.А. Мазаракі. – К.:Київ. нац. торг.-екон. ун-т, 2009. – 409 с.

14. Глущенко О.В. Зміна парадигми фінансової системи: фінансова архітектоніка / О.В. Глущенко / О.В. Глущенко // Вісник Харківського національного університету імені В.Н. Каразіна. – 2013. – № 1068. – С. 107-117.

15. Голинська О.В. Державне управління бюджетом із допомогою програмно-цільового методу: проблеми та шляхи їх розв'язання / О.В. Голинська, О.В. Шапоренко // Фінанси України. - 2013. – № 4. – С. 70-79.



16. Гражевська Н.І. Інституційна зміна світової економіки за умов фінансової глобалізації / Н.І. Гражевська, В.І. Трохименко // Фінанси України.– 2013. - № 5. – С. 58-68.
17. Державні фінанси: Управління державним боргом / Ушакова Н.М., Г.В. Кучер, В.Т.Александров та ін. – У 5-ти томах. – Том 2. – Київ: НВП «АВТ лтд»,2004. – 368 с.
18. Єфименко Т.І. Актуальні проблеми трансформації економічних теорій в умовах глобальних змін / Т.І. Єфименко // Фінанси України. – 2013. – № 5. – С. 7-18.
19. Каплан Р., Нортон Д. Организация, ориентированная на стратегию. Пер. с англ. – М.: “Финансы и статистика”. – 1996. – 256 с.
20. Клименко К.В. Напрями реформування фінансової системи України в контексті антикризового регулювання / К.В. Клименко // Фінанси України. – 2015. - № 7. - С. 75-85.
21. Ковалев В.В. Финансовый анализ: методы, процедуры. М.: Финансы и статистика, 2002. – 324 с.
22. Кравчук Н.Я. Інституційна реструктуризація геофінансового простору в умовах глобальних міжсистемних трансформацій / Н.Я. Кравчук // Фінанси України. – 2013. - № 5. – С. 112-123.
23. Леоненко П.М. Методологія аналізу наукових шкіл у економічній і фінансовій науках / П.М. Леоненко // Фінанси України. – 2013. – № 5. – С. 31-49.
24. Луцишин З.О. Трансформація світової фінансової системи в умовах глобалізації. К.: Видавничий центр «Друк», 2002. – 320 с.
25. Лыкова Л.Н. Налоговые системы зарубежных стран : учебник для магистров / Л.Н. Лыкова, И.С. Букина. – М. : Юрайт, 2013. – 428 с.
26. Михайленко С. В. Бюджетний менеджмент: стан та оцінка ефективності. монографія / С.В. Михайленко. – Одеса: ВМВ, Друк Південь, 2010. – 400 с.
27. Радіонова І.Ф. Правила фінансової політики та бюджетні обмеження уряду / І.Ф. Радіонова // Фінанси України. – 2013. – № 4. – С. 58-69.
28. Рубцов Б.Б. Мировые рынки ценных бумаг. М.: Экзамен, 2002. – 448 с.
29. Федосов В. М. Бюджетна система : підручник / В. М. Федосов. – К. : ЦУЛ, 2012. – 871 с.
30. Финансовая инженерия: Полное руководство по финансовым нововведениям / Джон Ф. Маршалл, Викул К. Бансал: Пер. с англ. – М.: Инфра – М, 784 с.

### **5.3. Ресурси Інтернет**

31. Офіційний веб-сайт Державної казначейської служби України. – Режим доступу : <http://treasury.gov.ua>.

32. Офіційний веб-сайт Державної служби статистики України. – Режим доступу : <http://www.ukrstat.gov.ua>.

33. Офіційний веб-сайт Міністерства фінансів України. – Режим доступу : <http://www.minfin.gov.ua>.

34. Офіційний веб-сайт Національного банку України. – Режим доступу : <http://www.bank.gov.ua>.

35. Офіційний веб-сайт Рахункової палати України. – Режим доступу : <http://www.ac-rada.gov.ua>.

36. Офіційний сайт Казначейства США. – Режим доступу : <https://www.treasury.gov/Pages/default.aspx>

37. Офіційний сайт Міжнародного валютного фонду. – Режим доступу : <http://www.imf.org/external/index.htm>

38. Офіційний сайт світового банку. – Режим доступу : <http://data.worldbank.org/>

39. Офіційний сайт статистичного управління європейських спільнот. – Режим доступу : <http://ec.europa.eu/eurostat/portal/page/portal/statistics/themes>.