


МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
ЗАХІДНОУКРАЇНСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ФАКУЛЬТЕТ ФІНАНСІВ ТА ОБЛІКУ

**ЗАТВЕРДЖУЮ**
Декан факультету фінансів та обліку
Андрій КІЗИМА
_____ 2023р.

**ЗАТВЕРДЖУЮ**
В.о. проректора з НІП
Віктор ОСТРОВЕРХОВ
_____ 2023 р.

РОБОЧА ПРОГРАМА

з дисципліни „УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНИМИ ПУБЛІЧНИМИ
ФОНДАМИ”

Ступінь вищої освіти - магістр

Галузь знань 07 „УПРАВЛІННЯ ТА АДМІНІСТРУВАННЯ”

Спеціальності 072 „Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок”

Освітньо-наукова програма „Публічні фінанси”

Кафедра ФІНАНСІВ ім. С. ЮРІЯ

Форма навчання	Курс	Семестр	Лекції (год)	Практичні заняття	ІРС (год)	Тренінг (год)	СРС (год)	Разом (год)	Залік (семестр)
Денна	I	II	30	15	5	4	96	150	II

5.12.2023р.

Тернопіль – 2023

Робоча програма складена на основі освітньо-професійної програми підготовки магістра галузі знань 07 „Управління та адміністрування” спеціальності 072 „Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок”, затвердженої Вченою Радою ЗУНУ (протокол № 10 від 23.06.2023 р.)

Робочу програму склала к.е.н., доц. Олена ПЕТРУШКА

Робоча програма затверджена на засіданні кафедри фінансів ім. С. І. Юрія, протокол № 1 від 28 серпня 2023 р.

Зав. кафедри  Ольга КИРИЛЕНКО

Розглянуто та схвалено групою забезпечення спеціальності з фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку, протокол № 1 від 30 серпня 2023 р.

Керівник групи забезпечення спеціальності  Ольга КИРИЛЕНКО

Гарант ОП  Тетяна КІЗИМА

СТРУКТУРА РОБОЧОЇ ПРОГРАМИ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ «УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНИМИ ПУБЛІЧНИМИ ФОНДАМИ»

1. ОПИС ДИСЦИПЛІНИ

«УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНИМИ ПУБЛІЧНИМИ ФОНДАМИ»

Дисципліна «Управління соціальними публічними фондами»	Галузь знань, спеціальність, освітньо-кваліфікаційний рівень	Характеристика навчальної дисципліни
Кількість кредитів ECTS – 5	Галузь знань 07 «Управління та адміністрування»	Статус дисципліни <i>нормативна</i> Мова навчання <i>українська</i>
Кількість залікових модулів – 4	Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»	Рік підготовки: <i>Денна – 1</i> Семестр: <i>Денна – 2</i>
Кількість змістових модулів – 2	Освітньо-наукова програма «Публічні фінанси»	Лекції: <i>Денна – 30 год.</i> Практичні заняття <i>Денна – 15 год.</i>
Загальна кількість годин: <i>Денна – 150 год.</i>	Ступінь вищої освіти – другий (магістерський) рівень вищої освіти	Самостійна робота: <i>Денна – 96 год.</i> Індивідуальна робота: <i>Денна – 5 год.</i> Тренінг: <i>Денна – 4 год.</i>
Тижневих годин – 10 год., з них аудиторних – 4 год.		Вид підсумкового контролю – екзамен

2. МЕТА І ЗАВДАННЯ ДИСЦИПЛІНИ

«УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНИМИ ПУБЛІЧНИМИ ФОНДАМИ»

2.1. Мета вивчення дисципліни

Система соціального страхування є важливим і необхідним елементом соціально-економічних відносин сучасної України. Вона становить собою механізм реалізації соціальної політики держави і дозволяє справедливо і ефективно акумулювати та цілеспрямовано розподіляти фінансові ресурси, забезпечувати допомогу працівникам, а також членам їхніх сімей у випадку настання відповідних соціальних ризиків. Саме публічні фонди соціального страхування є одним із механізмів соціального захисту, оскільки завдяки їм відбуваються виплати соціальних допомог при настанні страхових випадків.

Метою дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» є формування системи базових знань з теорії соціального страхування для опанування

механізму його організації та фінансового забезпечення. Вивчення цих питань забезпечує науково-теоретичну і методологічну основу для формування системи знань майбутніх спеціалістів щодо об'єктивної оцінки економічних процесів, що відбуваються у суспільстві. Дисципліна «Управління соціальними публічними фондами» охоплює питання формування фінансових ресурсів у соціальних публічних фондах, види та форми їх використання у разі настання страхових випадків, управління усіма видами загальнообов'язкового державного соціального страхування з метою якнайкращого задоволення соціальних проблем суспільства.

2.2. Завданнями вивчення дисципліни:

– з'ясування об'єктивної необхідності, сутності, функцій, принципів функціонування соціальних публічних фондів та їх ролі в економічному розвитку держави;

– засвоєння знань з державного регулювання соціального страхування;

– розкриття особливостей пенсійного страхування, страхування від нещасних випадків на виробництві та професійного захворювання, страхування на випадок безробіття та страхування з тимчасової втрати працездатності.

Мета проведення лекційних занять полягає у формуванні системи знань, що дає можливість ознайомити студентів із головними теоретико-методологічними та нормативно-правовими засадами функціонування соціальних публічних фондів, їх дохідною та видатковою частинами, а також напрямками їх оптимізації.

Мета викладення лекційного матеріалу полягає у:

– викладенні студентам у відповідності з програмою та робочим планом основних питань організації загальнообов'язкового державного соціального страхування та управління державними соціальними публічними фондами та можливості їх застосування у практичній діяльності;

– формуванні у студентів цілісної системи теоретичних знань з курсу «Управління соціальними публічними фондами».

Метою проведення практичних занять є вироблення у студентів практичних навиків в оволодінні дисципліною «Управління соціальними публічними фондами» з метою їх використання в управлінській діяльності.

Завдання проведення практичних занять:

– засвоїти методику розрахунку сум єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, розмірів пенсійних виплат, соціальних допомог та фінансових санкцій;

- навчатися використовувати набуті в процесі навчання теоретичні знання для вирішення проблем фінансового управління соціальними публічними фондами;
- закріпити теоретичні знання, одержані на лекціях.

2.3. Найменування та опис компетентностей, формування котрих забезпечує вивчення дисципліни:

- здатність приймати обґрунтовані рішення в процесі управління соціальними публічними фондами;
- здатність застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

2.4. Програмні результати вивчення дисципліни «Управління соціальними публічними фондами»:

- застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку;
- застосовувати поглиблені знання в сфері фінансового, банківського та страхового менеджменту для прийняття рішень;
- обґрунтувати вибір варіантів управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку й оцінювати їх ефективність з урахуванням цілей, наявних обмежень, законодавчих та етичних аспектів.

3. Програма навчальної дисципліни

«УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНИМИ ПУБЛІЧНИМИ ФОНДАМИ»

Змістовий модуль 1.

Теоретико-організаційні аспекти управління соціальними публічними фондами

Тема 1. Соціальні публічні фонди в системі загальнообов'язкового державного соціального страхування.

Економічна сутність загальнообов'язкового державного соціального страхування, його роль у системі економічних відносин. Необхідність, зміст та функції соціальних публічних фондів. Суб'єкти управління коштами соціальних публічних фондів. Загальна характеристика СПФ. Мета та форми державного регулювання діяльності СПФ в Україні.

Тема 2. Єдиний соціальний внесок як основне джерело формування структури доходів соціальних публічних фондів.

Сутність єдиного внеску на загальнообов'язкове державного соціального страхування. Платники та розмір єдиного соціального внеску. Реєстрація та облік

платників єдиного соціального внеску. Порядок нарахування, утримання та сплати єдиного соціального внеску. Звітність платників єдиного соціального внеску. Відповідальність за порушення законодавства про єдиний соціальний внесок.

Змістовий модуль 2.

Прагматика функціонування соціальних публічних фондів в Україні.

Тема 3. Пенсійний фонд України як основна фінансова інституція в системі управління коштами СПФ.

Сутність та поняття загальнообов'язкового державного пенсійного страхування. Органи управління коштами державного пенсійного страхування. Пенсійний фонд України: завдання, структура, функції, права. Джерела формування доходів бюджету Пенсійного фонду України. Збори на обов'язкове державне пенсійне страхування з окремих видів господарських операцій. Характеристика видатків бюджету Пенсійного фонду. Поняття та умови призначення пенсій за віком. Особливості пільгового пенсійного забезпечення за віком окремих категорій працівників. Поняття та умови призначення пенсії за вислугу років. Пенсії по інвалідності: умови призначення і розміри. Особливості пенсійного забезпечення у зв'язку з втратою годувальника. Соціальні допомоги пенсіонерам та підстави для їх призначення.

Тема 4. Роль Пенсійного фонду України в управлінні коштами загальнообов'язкового соціального страхування з тимчасової втрати працездатності і загальнообов'язкового державного соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань.

Теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності та витратами, зумовленими похованням. Види матеріального забезпечення та надання соціальних послуг. Допомога по тимчасовій непрацездатності: умови надання, тривалість виплати, порядок розрахунку. Допомога по вагітності та пологах. Допомога на поховання.

Теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань. Види матеріального забезпечення та соціальних послуг у разі настання нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань. Умови призначення страхових виплат. Допомога у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю у разі настання нещасних випадків на виробництві або професійних захворювань. Одноразова допомога у випадку стійкої втрати професійної працездатності потерпілого. Щомісячна страхова виплата потерпілому. Виплата одноразової допомоги у разі смерті потерпілого. Щомісячні страхові виплати особам у разі втрати годувальника. Відшкодування витрат на поховання потерпілого.

Тема 5. Управління коштами Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття.

Теоретичні засади загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття. Фонд загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття: завдання, структура, функції, права. Управління Фондом загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття. Джерела формування бюджету Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття. Види матеріального забезпечення на випадок безробіття. Умови призначення та виплати допомоги по безробіттю в т. ч. одноразової її виплати для здійснення підприємницької діяльності. Характеристика інших виплат матеріального забезпечення на випадок безробіття.

Тема 6. Напрями удосконалення управління соціальними публічними фондами в Україні.

Проблеми вітчизняної практики реалізації соціального страхування. Переваги та недоліки укрупнення соціальних публічних фондів. Напрями реформування та шляхи удосконалення діяльності соціальних публічних фондів з врахуванням позитивного міжнародного досвіду.

4. СТРУКТУРА ЗАЛКОВОГО КРЕДИТУ ДИСЦИПЛІНИ «УПРАВЛІННЯ СОЦІАЛЬНИМИ ПУБЛІЧНИМИ ФОНДАМИ»

(денна форма навчання)

Назва теми	Кількість годин					Контрольні заходи
	Лекції	Практичні заняття	СРС	ІРС	Тренінг, КПЗ	
Змістовий модуль 1.						
Теоретико-практичні аспекти функціонування соціальних публічних фондів						
Тема 1. Соціальні публічні фонди в системі загальнообов'язкового державного соціального страхування.	4	2	12	1	2	Поточне опитування
Тема 2. Єдиний соціальний внесок як основне джерело формування структури доходів соціальних публічних фондів.	6	2	16	1		
Змістовий модуль 2.						
Прагматика функціонування соціальних публічних фондів в Україні.						
Тема 3. Пенсійний фонд України як основна фінансова інституція в системі	6	4	20	1		Поточне опитування

управління коштами СПФ.						
Тема 4. Роль Пенсійного фонду України в управлінні коштами загальнообов'язкового соціального страхування з тимчасової втрати працездатності і загальнообов'язкового державного соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань.	6	2	20	1	2	
Тема 5. Управління коштами Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття.	6	2	20	1		
Тема 6. Напрями удосконалення управління соціальними публічними фондами в Україні.	2	3	8			
Разом	30	15	96	5	4	-

5. ТЕМАТИКА ПРАКТИЧНИХ ЗАНЯТЬ

Денна форма навчання

Практичне заняття № 1

Тема: Соціальні публічні фонди в системі загальнообов'язкового державного соціального страхування.

Мета: висвітлити теоретичні засади функціонування соціальних публічних фондів, з'ясувати їх роль та значення в системі соціального захисту.

Питання для обговорення:

1. Необхідність, зміст та роль соціальних публічних фондів.
2. Суб'єкти управління коштами СПФ.
3. Загальна характеристика СПФ.
4. Мета та форми державного регулювання діяльності в системі надання соціальних послуг в Україні.

Практичне заняття № 2

Тема: Єдиний соціальний внесок як основне джерело формування структури доходів соціальних публічних фондів.

Мета: ознайомлення із суттю та значенням єдиного соціального внеску, його місця в системі доходів соціальних публічних фондів України.

Питання для обговорення:

1. Суть єдиного внеску на загальнообов'язкове державного соціального страхування.
2. Платники та розмір єдиного соціального внеску.
3. Реєстрація та облік платників єдиного соціального внеску. Порядок нарахування, утримання та сплати єдиного соціального внеску.
4. Звітність платників єдиного соціального внеску. Відповідальність за порушення законодавства про єдиний соціальний внесок.

Практичне заняття № 3-4

Тема: Пенсійний фонд України як основна фінансова інституція в системі управління коштами СПФ.

Мета: ознайомлення із структурою, функціями та завданнями Пенсійного фонду України. Розкрити основні елементи доходів та витрат ПФУ.

Питання для обговорення:

1. Сутність та поняття загальнообов'язкового державного пенсійного страхування.
2. Органи управління коштами державного пенсійного страхування. Пенсійний фонд України: завдання, структура, функції, права.
3. Джерела формування доходів бюджету Пенсійного фонду України.
4. Характеристика видатків бюджету Пенсійного фонду.
5. Органи управління коштами державного пенсійного страхування.
6. Пенсійний фонд України: завдання, структура, функції, права.

Практичне заняття № 5

Тема: Роль Пенсійного фонду України в управлінні коштами загальнообов'язкового соціального страхування з тимчасової втрати працездатності і загальнообов'язкового державного соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань.

Мета: розкрити теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування з тимчасової втрати працездатності та принципи страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань, з'ясувати джерела формування доходів і напрями використання коштів.

Питання для обговорення:

1. Теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності та витратами, зумовленими похованням.
2. Види матеріального забезпечення та надання соціальних послуг.
3. Допомога по тимчасовій непрацездатності: умови надання, тривалість виплати, порядок розрахунку. Допомога по вагітності та пологах. Допомога на поховання.

4. Теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування від нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань.

5. Види матеріального забезпечення та соціальних послуг у разі настання нещасних випадків на виробництві та професійних захворювань. Умови призначення страхових виплат.

6. Одноразова допомога у випадку стійкої втрати професійної працездатності потерпілого. Щомісячна страхова виплата потерпілому. Виплата одноразової допомоги у разі смерті потерпілого. Щомісячні страхові виплати особам у разі втрати годувальника.

Практичне заняття № 6

Тема: Управління коштами Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття.

Мета: висвітлити теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття, дати характеристику доходів і витрат Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття.

Питання для обговорення:

1. Теоретичні основи загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття.
2. Доходи бюджету Фонду страхування на випадок безробіття.
3. Видатки бюджету Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування на випадок безробіття
4. Управління страхуванням на випадок безробіття. Фонд соціального страхування на випадок безробіття: завдання, структура, повноваження.

Практичне заняття № 7

Тема: Напрями удосконалення управління соціальними публічними фондами в Україні.

Мета: ознайомлення із діючою практикою функціонування СПФ, визначення основних недоліків їх діяльності та пошуки шляхів вдосконалення діяльності із врахуванням досвіду іноземних країн.

Питання для обговорення:

1. Проблеми вітчизняної практики реалізації соціального страхування.
2. Переваги та недоліки укрупнення соціальних публічних фондів.
3. Напрями реформування та шляхи удосконалення діяльності соціальних публічних фондів з врахуванням позитивного міжнародного досвіду.

6. КОМПЛЕКСНЕ ПРАКТИЧНЕ ІНДИВІДУАЛЬНЕ ЗАВДАННЯ

Комплексне практичне індивідуальне завдання з дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» виконується самостійно кожним студентом на основі сформованих вихідних даних, оформлених у вигляді завдань та ситуаційних завдань. КППЗ охоплює усі основні теми дисципліни «Управління соціальними публічними фондами». Метою виконання КППЗ є оволодіння навичками розрахунків сум страхових внесків, пенсійних виплат, соціальних допомог та штрафних санкцій. При виконанні КППЗ студент може використовувати обчислювальну та комп'ютерну техніку. Виконання КППЗ є одним із обов'язкових складових модулів залікового кредиту із дисципліни «Управління соціальними публічними фондами».

1. Задача

Працівник хворів з 15.04.2022 р. по 25.04.2022 р. У розрахунковому періоді нарахована зарплата становила 182500 грн. Страховий стаж — 9 років. Розрахувати суму лікарняних, яку належить відшкодувати працівнику.

2. Задача

Працівник звільнився з роботи 25 січня 2022 року. Страховий стаж 7 років. Його заробіток за останні 6 місяців склав 95200 грн. Середня заробітна плата в регіоні, де проживає і працював чоловік у 2022 році — 14859 грн. Визначити суму допомоги по безробіттю у перші 90 календарних днів з моменту призначення допомоги.

3. Задача

У зв'язку зі скороченням штату на підприємстві 17 листопада 2022 року з роботи було звільнено Нестерука В.С. та Приймака П.Л., що мають страховий стаж 8р. і бр. відповідно. Їх заробітна плата протягом останніх 6 місяців становила Нестерука В.С.— 124000 грн., Приймака П.Л. — 135300 грн. Середня заробітна плата в регіоні у 2021 році — 12349 грн. Визначте розмір допомоги по безробіттю, яку отримають дані працівники за 180 днів.

4. Задача

Працівниця Сидор І.С. працює на підприємстві з 2015 року і має загальний трудовий стаж 8 років. 10 червня 2023 року вона захворіла і перебувала на лікарняному листку по 17 червня 2023 року. З 20 червня 2023 року вона йде у відпустку у зв'язку з вагітністю та пологами. Нарахована сума зарплати за розрахунковий період становила 181000 грн. Визначити суму лікарняних, які отримає Сидор І.С.

5. Задача

Потерпілому 12.05.2023 р. встановлено МСЕК стійку втрату професійної працездатності — 40 %. Середня заробітна (дохід) перед настанням страхового випадку складала — 14859грн. Визначити, якою буде сума одноразової допомоги. Чи встановлено обмеження щодо розміру одноразової допомоги внаслідок нещасного випадку?

6. Задача

Потерпілому встановлено стійку втрату працездатності 70% та I групи інвалідності. Середньомісячний заробіток перед настанням страхового випадку склав 14900 грн., а пенсія у зв'язку з інвалідністю 2300 грн. Розрахувати розмір щомісячної страхової виплати.

7. Задача

Після закінчення місяця підприємством отримані дані про нараховану заробітну плату працівникам підприємства та особам, які виконують роботи на умовах цивільно-правових договорів, а також дані про суми премій з надання одноразової допомоги та інших виплат. Згідно із зазначеними даними нараховано:

- основної заробітної плати - у сумі 330 000 грн. в т.ч. заробітна плата працюючих на підприємстві інвалідів становить - 26000 грн.
- заробітної плати за договорами цивільно-правового характеру - 75 000 грн.;
- премії за виробничі показники - 23000 грн.

Розрахувати суму єдиного соціального внеску, яку повинно сплатити підприємство за звітний період.

8. Задача

Протягом звітної періоду (II квартал 2023р.) приватний підприємець Іванов І.І. отримав сукупний дохід в сумі 650000 грн. Він перебуває на спрощеній системі оподаткування та є платником єдиного податку за ставкою 5%. Обчислити яку суму авансового платежу по ЄСВ повинен сплатити підприємець за звітний період.

9. Задача

Громадянка звернулася за призначенням пенсії за віком 9 лютого 2023 року. Наявна інформація про заробіток із системи персоніфікованого обліку відомостей (СПОВ) за липень 2000 р. - січень 2023 р. Стаж громадянки 35 років 5 місяців 10 днів. Сума коефіцієнтів заробітної плати складає 196,33821. Середня заробітна плата на одну застраховану особу в цілому по Україні за 2022 рр. – 13016,66 грн. Обчислити розмір пенсії за віком.

10. Задача

Жінка виховує двох дітей — 2014 і 2004 років народження. При цьому одна дитина навчається у вищому навчальному закладі на денній формі навчання. Їх батько народився 11.03.1969 р., помер — 10.11.2022 р. На момент смерті він мав 29 років і 3 місяці страхового стажу. Сума коефіцієнтів заробітної плати (доходу) склала 184,97006. Розрахувати пенсію у зв'язку з утратою годувальника.

7. ТРЕНІНГ З ДИСЦИПЛІНИ

Тренінг (англ. training) – це запланований процес модифікації (зміни) відношення, знання чи поведінкових навичок того, хто навчається, через набуття навчального досвіду з тим, щоб досягти ефективного виконання в одному виді діяльності або в певній галузі.

Метою тренінгу є узагальнення теоретичних знань, вмінь та навиків отриманих студентами під час вивчення навчальної дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» та застосування їх в практичній діяльності

Порядок проведення тренінгу:

1. Вступна частина проводиться з метою ознайомлення студентів з темою тренінгового заняття.

2. Організаційна частина полягає у створенні робочого настрою у колективі студентів, визначенні правил проведення тренінгового заняття. Можлива наявність роздаткового матеріалу у вигляді таблиць, бланків документів.

3. Практична частина реалізується шляхом виконання завдань у групах студентів з певних проблемних питань теми тренінгового заняття.

Тема «Соціальні внески на обов'язкове державне соціальне страхування: особливості нарахування та сплати».

Здійснити повний розрахунок нарахувань та утримань із фонду заробітної плати працівника до соціальних публічних фондів та визначити розміри соціальних допомог у разі настання різного роду страхових випадків (хвороба, нещасний випадок на виробництві, смерть застрахованого, втрата місця роботи, вихід працівника на пенсію). Розмір заробітку та період відрахувань визначається студентом на власний розсуд.

4. Підведення підсумків. Обговорюються результати виконаних завдань у групах. Обмін думками з питань, які виносились на тренінгові заняття.

8. САМОСТІЙНА РОБОТА

№ п/п	Тематика	Кількість годин
1.	Порядок здійснення платежів і резервування коштів на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (до теми 1).	8
2.	Оптимізація розподілу ресурсів соціальних публічних фондів (до теми 1).	8
3.	Управління і нагляд у сфері загальнообов'язкового державного соціального страхування (до теми 2).	8
4.	Економічна політика України у сфері соціального страхування (до теми 2).	8
5.	Недержавне соціальне страхування: сутність, організація, проблеми та перспективи розвитку (до теми 3).	8
6.	Реформування пенсійної системи України: завдання, напрямки, проблеми (до теми 3).	8
7.	Необхідність і значення державного регулювання страхової діяльності (до теми 4).	8

8.	Характеристика страхових випадків та умови надання соціальних послуг і матеріального забезпечення особам за загальнообов'язковим державним соціальним страхуванням (до теми 4).	8
9.	Законодавча база державного регулювання страхової діяльності у сфері соціального страхування (до теми 5).	8
10.	Управління якістю соціальних послуг (до теми 5).	8
11.	Іноземний досвід у сфері управління соціальними публічними фондами (до теми 6).	8
12.	Напрями реформування фондів соціального страхування в Україні (до теми 6).	8
Разом		96

9. МЕТОДИ НАВЧАННЯ

У навчальному процесі застосовуються: лекції, практичні та індивідуальні заняття, консультації, самостійна робота, робота у групах, метод опитування, тестування, кейс-метод, ділові ігри, реферування, виконання КППЗ, підготовка і презентація проектів.

10. ЗАСОБИ ОЦІНЮВАННЯ ТА МЕТОДИ ДЕМОНСТРУВАННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ НАВЧАННЯ

У процесі вивчення дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» використовуються наступні засоби оцінювання та методи демонстрування результатів навчання: поточне опитування, тестування; презентації результатів виконаних завдань; оцінювання результатів модульної контрольної роботи; оцінювання комплексного практичного індивідуального завдання; оцінювання результатів самостійної роботи студентів; наукова дискусія; інші види індивідуальних і групових завдань; екзамен.

Політика щодо дедлайнів і перескладання. Для виконання усіх видів завдань студентами і проведення контрольних заходів встановлюються конкретні терміни. Перескладання модулів проводиться в установленому порядку.

Політика щодо академічної доброчесності. Списування під час проведення контрольних заходів заборонені. Під час контрольного заходу студент може користуватися лише дозволеними допоміжними матеріалами або засобами, йому забороняється в будь-якій формі обмінюватися інформацією з іншими студентами, використовувати, розповсюджувати, збирати варіанти контрольних завдань.

Політика щодо відвідування. Відвідування занять є обов'язковим. За об'єктивних причин (наприклад, карантин, воєнний стан, хвороба, закордонне стажування) навчання може відбуватись в дистанційній формі за погодженням із керівником курсу з дозволу дирекції факультету.

11. КРИТЕРІЇ, ФОРМИ ПОТОЧНОГО ТА ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

Підсумковий бал (за 100-бальною шкалою) з дисципліни «Управління соціальними публічними фондами» визначається як середньозважена величина, залежно від питомої ваги кожної складової залікового кредиту:

Заліковий модуль 1	Заліковий модуль 2	Заліковий модуль 3	Заліковий модуль 4 (екзамен)	Разом
20%	20%	20%	40%	100%
Опитування під час заняття (теми 1–2) – 10 балів за тему – макс. 20 балів. Розв’язок типових задач (1-2 теми) – 13 балів за задачу, макс. 26 балів Самостійна робота (теми 1–2) – 2 бали за тему – макс. 4 балів. Модульна робота – макс. 50 балів.	Опитування під час заняття (теми 3–6) – 10 балів за тему – макс. 40 балів. Участь в групових інтелектуальних іграх – 2 бали Самостійна робота (теми 3–6) – 2 бали за тему – макс. 8 балів. Модульна робота – макс. 50 балів.	Підготовка КПЗ – макс. 40 балів. Презентація КПЗ – макс. 20 балів. Виконання завдань під час тренінгу – макс. 40 балів.	Тестові завдання (10 тестів по 2 бали за тест) – макс. 20 балів. Задачі (2 задачі) – по 30 балів, макс. 60 балів. Теоретичне питання – макс. 20 балів.	Підсумковий бал = оцінка за $3M1 \times 0,2 +$ оцінка за $3M2 \times 0,2 +$ оцінка за $3M3 \times 0,2 +$ оцінка за $3M4 \times 0,4$
Разом балів:				
максимально 100 балів	максимально 100 балів	максимально 100 балів	максимально 100 балів	максимально 100 балів

Форми і критерії оцінювання

Поточне опитування під час заняття:

8-10 балів – у повному обсязі володіє навчальним матеріалом, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст теоретичних питань, тестових та практичних завдань.

6-7 балів – достатньо повно володіє навчальним матеріалом, але при викладанні деяких питань не вистачає достатньої глибини та аргументації, допускаються при цьому окремі несуттєві неточності та незначні помилки.

3-5 балів – в цілому володіє навчальним матеріалом та викладає його основний зміст, але без глибокого всебічного аналізу, обґрунтування та аргументації, допускаючи при цьому окремі суттєві неточності та помилки.

1-2 бали – не в повному обсязі володіє навчальним матеріалом, фрагментарно (без аргументації та обґрунтування) його викладає, недостатньо розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, допускаючи при цьому суттєві неточності.

Самостійна робота:

2 бали – у повному обсязі володіє навчальним матеріалом, винесеним на самостійну роботу, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст завдань.

1 бал – не в повному обсязі володіє навчальним матеріалом, винесеним на самостійну роботу, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст завдань.

Модульна робота:

40–50 балів – у повному обсязі володіє навчальним матеріалом, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст теоретичних питань, тестових та практичних завдань.

25–39 балів – достатньо повно володіє навчальним матеріалом, але при викладанні деяких питань не вистачає достатньої глибини та аргументації, допускаються при цьому окремі несуттєві неточності та незначні помилки.

10–24 балів – в цілому володіє навчальним матеріалом та викладає його основний зміст, але без глибокого всебічного аналізу, обґрунтування та аргументації, допускаючи при цьому окремі суттєві неточності та помилки.

1–9 балів – не в повному обсязі володіє навчальним матеріалом, фрагментарно (без аргументації та обґрунтування) його викладає, недостатньо розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, допускаючи при цьому суттєві неточності.

КПЗ:

підготовка КПЗ

25–40 балів – зміст КПЗ повністю відповідає встановленим вимогам, містить елементи самостійного дослідження.

10–24 бали – зміст КПЗ в основному відповідає встановленим вимогам, можуть бути несуттєві неточності.

1–9 балів – на недостатньому рівні висвітлює проблему, яка досліджувалася, логічного не завершений аналіз і оцінка стану об'єкту дослідження; наведені авторські пропозиції і рекомендації є загальними (без урахування особливостей об'єкту дослідження) і недостатньо обґрунтованими; припускається значних помилок у розрахунках при розв'язанні практичних завдань роботи.

презентація КПЗ

10–20 балів – під час презентації результатів виконаного КПЗ демонструє знання і розуміння теми, викладає матеріал у логічній послідовності, показує уміння аналізувати і узагальнювати теоретичний і практичний матеріал та високий рівень підготовки презентації.

5–9 балів – матеріал презентує у логічній послідовності, робить певні узагальнення і висновки, але не наводить практичних прикладів у контексті тематичного теоретичного матеріалу або допускається незначних помилок у формулюванні термінів, категорій, розрахунках при розв'язанні практичних завдань, презентація роботи при цьому має незначні недоліки як за змістом, так і за оформленням.

1–4 бали – матеріал презентує фрагментарно, без логічної послідовності, презентація роботи при цьому має значні недоліки як за змістом, так і за оформленням.

Тренінг:

30–40 балів – у повному обсязі володіє навчальним матеріалом, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст завдань тренінгу.

20–29 балів – достатньо повно володіє навчальним матеріалом, але при викладанні деяких питань не вистачає достатньої глибини та аргументації, допускаються при цьому окремі несуттєві неточності та незначні помилки.

10–19 балів – в цілому володіє навчальним матеріалом та викладає його основний зміст, але без глибокого всебічного аналізу, обґрунтування та аргументації, допускаючи при цьому окремі суттєві неточності та помилки.

1–9 балів – не в повному обсязі володіє навчальним матеріалом, фрагментарно (без аргументації та обґрунтування) його викладає, недостатньо розкриває зміст завдань тренінгу, допускаючи при цьому суттєві неточності.

Екзамен – вид підсумкового контролю, при якому засвоєння студентом теоретичного та практичного матеріалу оцінюється від 0 до 100 балів як сума балів за виконані завдання. Екзаменаційний білет складається із:

тестів: 10 тестів, за правильну відповідь на кожен із яких студент може отримати 2 бали, що в підсумку дає максимально 20 балів;

2 бали – на тест надано правильну відповідь.

задач (практичних завдань): 2 задачі, за розв'язання кожної із яких студент може отримати від 0 до 30 балів, що в підсумку дає максимально 60 балів;

20–30 балів – у повному обсязі володіє навчальним матеріалом, правильно розв'язує практичне завдання і інтерпретує отримані результати, демонструє самостійність виконання.

10–19 балів – у достатньому обсязі володіє навчальним матеріалом, правильно розв'язує практичне завдання, але допускає несуттєві неточності та фрагментарно (без аргументації) інтерпретує отримані результати, демонструє самостійність виконання.

1–9 балів – не в повному обсязі володіє матеріалом, фрагментарно розв'язує практичне завдання, допускає суттєві неточності, поверхнево його викладає, недостатньо розкриває зміст поставлених питань.

теоретичного (проблемного) питання: 1 теоретичне питання, за відповідь на яке студент може отримати від 0 до 20 балів.

10–20 балів – у повному обсязі володіє навчальним матеріалом, всебічно, самостійно та аргументовано його викладає під час відповіді, глибоко та всебічно розкриває зміст завдання.

1–9 балів – в цілому володіє навчальним матеріалом, але не в повному обсязі, фрагментарно (без аргументації та обґрунтування) його викладає, недостатньо розкриває зміст завдання, допускаючи при цьому суттєві неточності.

Шкала оцінювання:

За шкалою ТНЕУ	За національною шкалою	За шкалою ECTS
90–100	відмінно	A (відмінно)
85–89	добре	B (дуже добре)
75–84		C (добре)
65–74	задовільно	D (задовільно)
60–64		E (достатньо)
35–59	незадовільно	FX (незадовільно з можливістю повторного складання)
1–34		F (незадовільно з обов'язковим повторним курсом)

13. ІНСТРУМЕНТИ, ОБЛАДНАННЯ ТА ПРОГРАМНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ, ВИКОРИСТАННЯ ЯКИХ ПЕРЕДБАЧАЄ НАВЧАЛЬНА ДИСЦИПЛІНА

№	Найменування	Номер теми
1	Електронний варіант лекцій	1-6
2	Навчально-методичні матеріали з вивчення дисципліни "Управління соціальними публічними фондами "	1-6
3	Комунікаційне програмне забезпечення (Zoom) для проведення занять у режимі он-лайн (за необхідності)	1-6
4	Комунікаційна навчальна платформа (Moodle) для організації дистанційного навчання (за необхідності)	1-6

РЕКОМЕНДОВАНІ ДЖЕРЕЛА ІНФОРМАЦІЇ

1. Fadlonab I., Nielsen T. Household labor supply and the gains from social insurance. *Journal of Public Economics*. 2019. Vol. 171. P. 18–28.
2. Theodore R. Marmor. How social insurance became "welfare" and "entitlements" — and what we lost in that process. URL: <https://www.salon.com/2019/12/11/how-social-insurance-became-welfare-and-entitlements-and-what-we-lost-in-that-process/>
3. Fenny A. Social health insurance schemes in Africa leave out the poor. *International Health*. 2020. Volume 10, Issue 1. URL: <https://academic.oup.com/inthealth/article/10/1/1/4794744>
4. Geisler M, Allwood CM, Salo I. The association between decision-making skills and subjective decision outcomes among administrative officers in the Swedish Social Insurance Agency. *Health Soc Care Community*. 2020. P. 1– 10.
5. Huang Y., Liu W., Zhuo Y., Sun X. Social insurance participation and urban settlement intentions of China's floating population. *Popul Space Place*. 2020. Vol. 26. URL: <https://doi.org/10.1002/psp.2366>.
6. Klimaviciute J., Pestieau P. *Zeitschrift für das Gesamte Finanzwesen*. Tübingen. 2019. Vol.74. Iss. 1. S. 88–108.
7. Nicoli F., Kuhn T., Burgoon B. Collective Identities, European Solidarity: Identification Patterns and Preferences for European Social Insurance. *JCMS: Journal of*

Common Market Studies.2020. Vol. 58. P. 76– 95.

8. Noghanibehambar H., Salari M. Health benefits of social insurance. Health Economics.2020. Vol. 29. P. 1813–1822.

9. Закон України «Про загальнообов'язкове соціальне страхування». URL: <http://www.fssu.gov.ua/fse/control/main/uk/publish/article/949091>

10. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Financial mechanism of the solidar level of the pension system of ukraine: main causes and consequences of the deficit of financial resources. Глобалізація: співвідношення міжнародних та національних економічних інтересів: матеріали VII Міжнародної науково-практичної конференції (м. Одеса, 9 квітня 2020р.) / за ред. Деркач Т.В. Одеса: МГУ, 2020. С. 161-163.

11. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Accumulative pension system: ukrainian realities and prospects of implementation. Становлення та особливості регулювання міжнародних економічних відносин: матеріали Міжнародної науково-практичної конференції (м. Дніпро, 14 грудня 2019 р.). Дніпро: НО «Перспектива», 2019. С.137-139.

12. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Problematic aspects of the functioning of social insurance funds in ukraine and the possible directions of their improvement. Актуальні проблеми та перспективи розвитку національного господарства в умовах глобальної нестабільності: матеріали Міжнародного форуму, 02-03 грудня 2019 р. Кременчук, 2019. С.39-41.

13. Петрушка О.В., Биць В.В. Wage substitution rate as one of the main indicators of the efficiency of the pension system functioning. Сучасний стан та перспективи розвитку економіки, фінансів, обліку та права: збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Полтава, 14 листопада 2019 р.): у 10 ч. Полтава: ЦФЕНД, 2019. Ч. 3. С.18-19.

14. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Solidar and accumulative pension systems: construction criteria for areas of reform. Стратегічні пріоритети розвитку економіки, фінансів, обліку та права в Україні та світі: збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Полтава, 3 жовтня 2019 р.): у 6 ч. Полтава: ЦФЕНД, 2019. Ч. 5. С. 34-35.

15. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Accumulated pension insurance: features of implementation in ukraine. Економіка, облік, фінанси та право в умовах глобалізації: тенденції та перспективи: збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Полтава, 12 вересня 2019 р.): у 3 ч. Полтава: ЦФЕНД, 2019. Ч. 1. С.35-37.

16. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Necessity to implement pension savings in ukraine. Перспективи сталого розвитку економіки: національний та регіональний аспекти: матеріали Міжнародної науково-практичної конференції (м. Дніпро, 21 вересня 2019 р.). Дніпро: НО «Перспектива», 2019. С.84-86.

17. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Problems of financial supply of ukrainian social security foundations. Сучасні тенденції розвитку світової економіки: нові виклики та проблеми: матеріали VI Міжнародної науково-практичної конференції (м. Одеса, 19 квітня 2019 р.) / за ред. Деркач Т.В., Кобилянської А.В. Одеса : МГУ, 2019. С.202-203

18. Петрушка О.В. Накопичувальне пенсійне страхування: практика європейських країн. *Приазовський економічний вісник*. 2019. Випуск 2(13). URL: <http://rev.kpu.zp.ua>

19. Петрушка О.В., Сидор І.П. Корпоративні та індивідуальні пенсійні програми: особливості практичної реалізації. *Регіональна економіка та управління*. 2019. №3 (25). С.47-51.

20. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Directions for improving the development of the system of pensional supply in Ukraine. Сучасні підходи до ефективного використання потенціалу економіки: збірник матеріалів II Міжнародної науково-практичної конференції (м. Запоріжжя, 22 червня 2019 року). Східноукраїнський інститут економіки та управління. Запоріжжя: ГО «СІЕУ», 2019. С.82-84.

21. Петрушка О.В. Накопичувальне пенсійне страхування: практика європейських країн. *Приазовський економічний вісник*. 2019. Випуск 2(13). URL: <http://rev.kpu.zp.ua>

22. Петрушка О.В., Біляк Н. Swedish model of social insurance in case of unemployment: lessons for Ukraine. *Сучасні виклики і актуальні проблеми науки, освіти та виробництва: міжгалузеві диспути: збірник наукових праць IX міжнародної науково-практичної інтернет-конференції* (м. Київ, 16 жовтня 2020р.). Київ, 2020. С.47-49.

23. Коверза В.С. Соціальне страхування в Україні: сучасний стан та перспективи розвитку. *Східна Європа: економіка, бізнес та управління*. 2019. Вип. 5 (22). С. 85–89.

24. Петрушка О.В., Шулюк Б.С. Іноземний досвід соціального страхування громадян на випадок безробіття на прикладі Японії. *Шості Всеукраїнські наукові читання пам'яті С.І. Юрія: збірник наук. праць / За ред. д.е.н., проф. О.П. Кириленко*. (м. Тернопіль, 18 листопада 2020 р.). Тернопіль: Вектор, 2020. С. 69-71.

25. Петрушка О.В. Модернізація системи формування і використання фінансових ресурсів пенсійного страхування в Україні. *Економіка. Фінанси. Право*. 2021. № 10. С.23-33.

26. Петрушка, О. В. Світові реалії пенсійного забезпечення громадян. *Сьомі Всеукраїнські наукові читання пам'яті С. І. Юрія : зб. наук. праць* [Тернопіль, 16 листоп. 2021 р.] / відп. за вип. О. П. Кириленко. Тернопіль : ЗУНУ, 2021. С. 89-92.

27. Петрушка, О. В. Проблемні аспекти пенсійного забезпечення громадян в Україні. *Актуальні питання фінансової теорії та практики : зб. матеріалів Дев'ятої заочно-дистанц. наук. конф. студ. і молод. вчених* [Тернопіль, 15 квіт. 2022 р.] / гол. редкол. О. П. Кириленко. Тернопіль : ЗУНУ, 2022. Ч. 1. С. 120-122.

28. Сохань М.Ю. Загальнообов'язкове державне соціальне страхування як форма соціального захисту осіб із сімейними обов'язками. *Прикарпатський юридичний вісник*. 2020. №2 (31). С. 65–68.

29. Фонди соціального страхування: навчально-методичні матеріали/ за ред. О.В. Петрушка. Тернопіль: Вектор, 2018. 28 с.

30. Соціальне страхування: навч. посібник / М.Г. Марич. Чернівці : Чернівець. нац. ун-т ім. Ю. Федьковича. 2022. 176 с.