

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Гриб Владислав Валерьевич
Должность: Ректор
Дата подписания: 16.08.2022 10:20:33
Уникальный программный ключ:
637517d24e103c3db032acf37e839d98ec1c5bb2f5eb89c29abfcd7f43985447

**Образовательное частное учреждение высшего образования
«Московский университет имени А. С. Грибоедова»**

«СОГЛАСОВАНО»

Ректор ИМПЭ им. А.С. Грибоедова

_____ В.В. Гриб
«07» июля 2022 г.

«УТВЕРЖДЕНО»

Решением Ученого совета
ИМПЭ им. А.С. Грибоедова

Протокол № 7
«07» июля 2022 г.

ПРОГРАММА ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ

Группа научных специальностей:

5.2. Экономика

Научная специальность:

5.2.4. Финансы

(уровень подготовки научных и научно-педагогических кадров)

Форма обучения:

очная

Москва, 2022

Программа итоговой аттестации по научной специальности 5.2.4. Финансы (уровень подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре) / сост. Р.М.Байгулов – М.: ИМПЭ им. А.С. Грибоедова, 2022. – 20 с.

Программа составлена в соответствии с Федеральными государственными требованиями (ФГТ) к программам подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре (адъюнктуре), утвержденными Приказом Минобрнауки России от 20.10.2021 № 951.

Программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры аудита, финансов и кредита, протокол №8 от 19.05.2022

Заведующий кафедрой _____ Т.В.Новикова

Согласовано:

Руководитель программы аспирантуры _____ Р.М. Байгулов

Директор департамента аспирантуры и докторантуры _____ К.Ф. Герейханова

от Библиотеки _____ заведующий библиотекой /О.Е. Степкина/

РАЗДЕЛ 1.

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Итоговая аттестация по программе подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре по научной специальности 5.2.4. Финансы проводится в форме оценки диссертации на соответствие критериям, установленным Федеральным законом «О науке и государственной научно-технической политике» в «Положении о присуждении ученых степеней», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 г. № 842.

Итоговая аттестация является обязательной.

1.2 К итоговой аттестации допускается аспирант, полностью выполнивший индивидуальный план работы, в том числе подготовивший диссертацию к защите.

В случае досрочного выполнения аспирантом обязанностей по освоению программы аспирантуры и выполнению индивидуального плана работы при условии завершения работы над диссертацией и отсутствия академической задолженности по личному заявлению аспиранта, согласованному с его научным руководителем, в порядке, установленном локальным нормативным актом организации, аспиранту предоставляется возможность проведения досрочной итоговой аттестации.

1.3 К задачам итоговой аттестации относятся:

- оценка диссертации на соответствие критериям, установленным «Положением о присуждении ученых степеней», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 г. № 842 «О порядке присуждения учёных степеней»;

- оценка уровня сформированных у выпускника необходимых знаний методологических и теоретических основ, современных технологий по соответствующему направлению исследований в рамках научной специальности; методики написания, правил оформления и порядка защиты диссертации; умений планировать и осуществлять научную (научно-исследовательскую) и научно-педагогическую деятельность; владения навыками написания и оформления научных отчетов, докладов, публикаций, диссертации в соответствии с установленными критериями.

1.4 Аспиранту, успешно прошедшему итоговую аттестацию по программе аспирантуры, не позднее 30 календарных дней с даты её проведения выдаётся заключение и свидетельство об окончании аспирантуры.

В заключении отражаются личное участие аспиранта в получении результатов, изложенных в диссертации, степень достоверности результатов проведенных аспирантом исследований, их новизна и практическая значимость, ценность научных работ аспиранта, соответствие диссертации требованиям,

установленным «Положением о присуждении ученых степеней», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 г. № 842 «О порядке присуждения учёных степеней», научная специальность (научные специальности) и отрасль науки, которым соответствует диссертация, полнота изложения материалов диссертации в работах, принятых к публикации и (или) опубликованных аспирантом.

1.5 По результатам итоговой аттестации обучающийся имеет право на апелляцию. Апелляция подаётся лично обучающимся в апелляционную комиссию не позднее следующего рабочего дня после объявления результатов аттестации.

1.6 Аспирантам, получившим на итоговой аттестации неудовлетворительные результаты, выдается справка об освоении программ аспирантуры по образцу, устанавливаемому университетом, а также заключение, содержащее информацию о несоответствии диссертации критериям, установленным «Положением о присуждении ученых степеней», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 г. № 842 «О порядке присуждения учёных степеней».

РАЗДЕЛ 2. ТРУДОЕМКОСТЬ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ

2.1.Трудоёмкость итоговой аттестации составляет 9 зачетных единиц (324 ак. часа). Итоговая аттестация проводится в 6 семестре.

Трудоёмкость итоговой аттестации

Таблица 2.1.

6 семестр						
З.е.	Всего часов	Контактная работа			СР	Контроль
		Занятия лекционного типа	Лабораторные	Практические/семинарские		
9	324	10	-		314	-

РАЗДЕЛ 3. ТРЕБОВАНИЯ К СОДЕРЖАНИЮ ДИССЕРТАЦИИ

Подготовленная диссертация должна соответствовать критериям, установленным «Положением о присуждении ученых степеней», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 г. № 842 «О порядке присуждения учёных степеней», а именно:

- п. 9. Диссертация на соискание ученой степени кандидата наук должна быть научно-квалификационной работой, в которой содержится решение научной задачи, имеющей значение для развития соответствующей отрасли знаний, либо изложены новые научно обоснованные технические, технологические или иные решения и разработки, имеющие существенное значение для развития страны;

- п. 10. Диссертация должна быть написана автором самостоятельно, обладать внутренним единством, содержать новые научные результаты и положения, выдвигаемые для публичной защиты, и свидетельствовать о личном вкладе автора диссертации в науку.

В диссертации, имеющей прикладной характер, должны приводиться сведения о практическом использовании полученных автором диссертации научных результатов, а в диссертации, имеющей теоретический характер, – рекомендации по использованию научных выводов.

Предложенные автором диссертации решения должны быть аргументированы, и оценены по сравнению с другими известными решениями;

- п. 11. Основные научные результаты диссертации должны быть опубликованы в рецензируемых научных изданиях;

- п. 12. Требования к рецензируемым изданиям и правила формирования их перечня устанавливаются Министерством науки и высшего образования Российской Федерации;

- п. 13. Количество публикаций, в которых излагаются основные научные результаты диссертации на соискание ученой степени кандидата наук, в рецензируемых изданиях должно быть:

в области искусствоведения и культурологии, социально-экономических, общественных и гуманитарных наук – не менее 3;

в остальных областях – не менее 2.

К публикациям, в которых излагаются основные научные результаты диссертации на соискание ученой степени, в рецензируемых изданиях приравниваются патенты на изобретения, патенты (свидетельства) на полезную модель, патенты на промышленный образец, патенты на селекционные достижения, свидетельства на программу для электронных вычислительных машин, базу данных,

топологию интегральных микросхем, зарегистрированные в установленном порядке;

- п. 14. В диссертации соискатель ученой степени обязан ссылаться на автора и (или) источник заимствования материалов или отдельных результатов.

При использовании в диссертации результатов научных работ, выполненных соискателем ученой степени лично и (или) в соавторстве, соискатель ученой степени обязан отметить в диссертации это обстоятельство.

Диссертационное исследование должно быть выполнено в соответствии с пунктом (пунктами) Паспорта научной специальности.

Область науки:

5. Социальные и гуманитарные науки

Группа научных специальностей

5.2. Экономика

Наименование отрасли науки, по которой присуждаются ученые степени:

Экономические

Шифр научной специальности:

5.2.4. Финансы

Направления исследований:

1. Теория и методология финансовых исследований.
2. Финансовые услуги: виды, специфика, функции в экономической системе.
3. Кредит и его роль в экономической системе.
4. Банки и банковская деятельность. Банковская система.
5. Банковское регулирование. Система банковского надзора и ее элементы.
6. Небанковские финансовые институты.
7. Оценка стоимости финансовых активов. Управление портфелем финансовых активов. Инвестиционные решения в финансовой сфере.
8. Поведенческие финансы.
9. Государственные финансы. Бюджетная система и бюджетный процесс. Бюджетная политика. Инициативное бюджетирование.
10. Межбюджетные отношения и бюджетный федерализм.
11. Бюджетные доходы и расходы. Сбалансированность бюджетов. Оценка эффективности бюджетных расходов.

12. Казначейство и казначейская система исполнения бюджетов.
13. Налоги и налогообложение. Налоговая политика. Налоговое администрирование. Обеспечение бюджетной устойчивости.
14. Национальная налоговая база и противостояние её размыванию. Международное налогообложение.
15. Корпоративные финансы. Финансовая стратегия корпораций. Финансовый менеджмент.
16. Оценочная деятельность. Оценка стоимости предприятия (бизнеса), активов и прав.
17. Система финансового контроля в корпорациях: содержание, формы, методы и инструменты реализации.
18. Проектное и венчурное финансирование.
19. Финансовые риски. Финансовый риск-менеджмент.
20. Финансы домохозяйств. Личные финансы.
21. Финансовая грамотность.
22. Финансовые инструменты и операции с ними.
23. Финансовые инвестиции и финансовые инновации. Финансы устойчивого развития. «Зеленые» финансы и экологические инвестиции.
24. Финансовые рынки: типология, специфика, особенности функционирования. Регулирование финансовых рынков.
25. Кризисы на финансовых рынках, их причины, последствия и возможности предотвращения.
26. Валютно-финансовые операции. Валютные рынки, их функционирование и регулирование.
27. Рынок страховых услуг и его регулирование.
28. Платежные системы и платежные операторы.
29. Роль и функции денег в экономической системе.
30. Денежная система и механизмы денежного обращения.
31. Предложение денег и спрос на них. Денежная эмиссия. Инфляция.
32. Денежно-кредитная политика в Российской Федерации и за рубежом. Критерии и методы повышения эффективности денежно-кредитной политики.
33. Прогнозирование развития финансовых и валютных рынков.
34. Новые технологии в финансовом секторе, их влияние на состояние рынков финансовых услуг. Цифровые финансовые технологии (финтех). Цифровые

финансовые активы.

Смежные специальности (в рамках группы научных специальностей):

5.2.1. Экономическая теория

5.2.2. Математические, статистические и инструментальные методы в экономике

5.2.5. Мировая экономика

**РАЗДЕЛ 4.
ОФОРМЛЕНИЕ ДИССЕРТАЦИИ И АВТОРЕФЕРАТА
ДИССЕРТАЦИИ**

Диссертация и автореферат диссертации оформляются в соответствии с требованиями, устанавливаемыми Министерством науки и высшего образования Российской Федерации. Диссертация и автореферат представляются на русском языке.

Общая структура и правила оформления диссертации и автореферата представлены в ГОСТ Р 7.0.11-2011 «Диссертация и автореферат диссертации. Структура и правила оформления».

Согласно п. 30 «Положения о совете по защите диссертаций на соискание ученой степени кандидата наук, на соискание ученой степени доктора наук», утвержденным приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 10.11.2017 № 1093 (с изменениями и дополнениями от 24.02.2021 и 07.06.2021) диссертация оформляется в виде рукописи и имеет следующую структуру:

- а) титульный лист;
- б) оглавление;
- в) текст диссертации, включающий в себя:
 - введение;
 - основную часть;
 - заключение;
 - список литературы;
 - список научных публикаций, в которых изложены основные научные результаты диссертации).

Текст диссертации также может включать список сокращений и условных обозначений, словарь терминов, список иллюстративного материала, приложения.

Введение к диссертации включает в себя актуальность избранной темы, степень ее разработанности, объект и предмет исследования, цели и задачи, научную

новизну, теоретическую и практическую значимость работы, методологию и методы диссертационного исследования, положения, выносимые на защиту, степень достоверности и апробацию результатов.

Основная часть диссертации состоит из нескольких логически завершённых глав или разделов, которые могут разбиваться на параграфы или подразделы соответственно. Каждая из глав (разделов) посвящена решению одной из задач, сформулированных во введении, и заканчивается выводами, к которым пришел автор в результате проведенных исследований. Количество глав (разделов) определяется логикой диссертационного исследования, и, как правило, не менее четырех. Названия глав (разделов) должны быть краткими и точно отражать их основное содержание.

В заключении диссертации излагаются итоги выполненного исследования – конкретные выводы по результатам исследования, в соответствии с поставленными задачами, представляющие собой решение этих задач; основной научный результат, полученный автором в соответствии с целью исследования (решение поставленной научной проблемы, получение/применение нового знания о предмете и объекте); рекомендации, перспективы дальнейшей разработки темы.

Объём автореферата – до 1 авторского листа (16 стр. текста: формат А4, шрифт 14 пт, одинарный интервал). Для области гуманитарных наук объём автореферата может составлять до 1,5 авторского листа.

В автореферате диссертации излагаются основные идеи и выводы диссертации, показывается вклад автора в проведенное исследование, степень новизны и практическая значимость приведенных результатов исследований, приводится список публикаций автора диссертации, в которых отражены основные научные результаты диссертации.

Структура рукописи диссертации должна отражать логику диссертационного исследования и обеспечивать единство и взаимосвязь его элементов. Рекомендуемый объём диссертации – 100-150 стр. текста: формат А4, шрифт 14 пт, полуторный интервал.

РАЗДЕЛ 5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ

Подготовленная диссертация представляется на выпускающую кафедру для оценки диссертации на соответствие критериям, установленных «Положением о присуждении ученых степеней», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 № 842 «О порядке присуждения учёных

степеней» в сроки, предусмотренные индивидуальным планом, вместе с авторефератом диссертации и отзывом научного руководителя.

В отзыве научного руководителя дается оценка уровня сформированных у выпускника необходимых знаний методологических и теоретических основ, современных технологий по соответствующему направлению исследований в рамках научной специальности; методики написания, правил оформления и порядка защиты диссертации; умений планировать и осуществлять научную (научно-исследовательскую) и научно-педагогическую деятельность; владения навыками написания и оформления научных отчетов, докладов, публикаций, диссертации в соответствии с установленными критериями.

Представление аспирантом доклада по диссертации носит характер научной дискуссии и проходит в обстановке требовательности, принципиальности и соблюдения научной и педагогической этики.

Представление и обсуждение доклада проводятся в следующем порядке:

- информация председателя заседания об аспиранте, теме работы, научном руководителе, рецензентах;
- выступление аспиранта с докладом (15-20 минут);
- вопросы, заданные участниками заседания по теме работы, и ответы на них;
- выступление научного руководителя с краткой характеристикой аспиранта;
- выступление рецензентов;
- ответ аспиранта на вопросы рецензентов;
- дискуссия, в которой может принять участие любой присутствующий на защите;
- обсуждение и объявление решения о соответствии диссертации критериям.

В случае несогласия с результатами итоговой аттестации аспирант имеет право на апелляцию. Для этого необходимо лично не позднее следующего рабочего дня после объявления результатов итоговой аттестации подать в апелляционную комиссию в письменном виде апелляцию о нарушении, по его мнению, установленной процедуры проведения итоговой аттестации и (или) несогласия с результатами итоговой аттестации.

При рассмотрении апелляции апелляционная комиссия выносит одно из следующих решений:

- об отклонении апелляции и сохранении результата итоговой аттестации;
- об удовлетворении апелляции и выставлении иного результата итоговой аттестации.

Решение апелляционной комиссии не позднее следующего рабочего дня передаётся председателю заседания. Решение апелляционной комиссии является окончательным и пересмотру не подлежит.

РАЗДЕЛ 6.

УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ

Законы и иные нормативные правовые акты

(с изменениями и дополнениями на момент проведения итоговой аттестации)

1. Федеральный закон внесении изменений в ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» и отдельные законодательные акты Российской Федерации от 30 декабря 2020 г. № 517-ФЗ»» <https://base.garant.ru/400158042/>

2. Постановление Правительства Российской Федерации от 30.11.2021г. № 2122 «Об утверждении Положения о подготовке научных- и научно-педагогических кадров в аспирантуре (адъюнктуре)» <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202111300127>

3. Постановление Правительства РФ от 24.09.2013 № 842 (ред. от 11.09.2021) «Положение о присуждении ученых степеней» <https://base.garant.ru/70461216/>

4. Постановление Правительства РФ №825 от 31 мая 2021 г. «О федеральной информационной системе «Федеральный реестр сведений о документах об образовании и (или) квалификации, документов об обучении» (с изменениями, внесенными Постановлением Правительства РФ от 30 ноября 2021 г №2123, вступающими в силу с 1 марта 2022 г.) <https://base.garant.ru/400834153/>

5. Приказ Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 20.10.2021г. № 951 «Об утверждении федеральных государственных требований к структуре программ подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре (адъюнктуре), условиям их реализации, срокам освоения этих программ с учетом различных форм обучения, образовательных технологий и особенностей отдельных категорий аспирантов (адъюнктов)» (вступает в силу с 1 марта 2022 г) <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/403000330/>

6. Приказ Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 24.02.2021 № 118 (в ред. от 27.09.2021) «Об утверждении номенклатуры научных специальностей, по которым присуждаются ученые степени, и внесении изменения в Положение о совете по защите диссертаций на соискание ученой степени кандидата наук, на соискание ученой степени доктора наук, утвержденное приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 10 ноября 2017 г. № 1093» <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/400450248/>

7. Приказ Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 24.08.2021 № 786 (в ред. от 27.09.2021) «Об установлении соответствия направлений подготовки научно-педагогических кадров в аспирантуре

(адъюнктуре) научным специальностям, предусмотренным номенклатурой научных специальностей, по которым присуждаются ученые степени, утвержденной приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 24 февраля 2021 г. № 118»
<http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202109240012>

8.Рекомендации президиума ВАК при Министерстве науки и высшего образования РФ от 10 декабря 2021г. №32/1-НС «О сопряжении научных специальностей номенклатуры, утвержденной приказом Минобрнауки России от 24 февраля 2021г. №118, научных специальностей номенклатуры, утвержденной приказом Министерства науки и образования Российской Федерации от 23 октября 2017 г. №1027 https://fgosvo.ru/files/files/Rekomendation_VAK_32_1_10122021.pdf

Основная литература¹

1. Организация и ведение научных исследований аспирантами [Электронный ресурс]: учебник/ Е.Г. Анисимов [и др.].— Электрон.текстовые данные.— М.: Российская таможенная академия, 2014.— 278 с.(Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69989.html>.— ЭБС «IPRbooks»).

2. Сидоренко Г.А. Научно-исследовательская практика: учебное пособие / Сиренко Г.А., Федотов В.А., Медведев П.В.— О.: Оренбургский государственный университет, ЭБС АСВ, 2017. 99 с. —ЭБС «IPRbooks». — 978-5-7410-1667-1. (Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/71292.html>).

Дополнительная литература²

1.Научно-исследовательская работа: практикум / — С.: Северо-Кавказский федеральный университет, 2016. 246— с. —ЭБС «IPRbooks». — 2227-8397. — (Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/66064.html>)

2. Медведев П.В. Научные исследования [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Медведев П.В., Федотов В.А., Сидоренко Г.А.— Электрон. текстовые данные.— Оренбург: Оренбургский государственный университет, ЭБС АСВ, ИПК «Университет», 2017.— 100 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/71293.html>.— ЭБС «IPRbooks».

¹ Из ЭБС Университета

² Из ЭБС Университета

Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса, включая программное обеспечение

Современные профессиональные базы данных

Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU .

(Режим доступа <https://elibrary.ru/defaultx.asp/>)

Научная электронная библиотека cyberleninka.ru. Режим доступа <https://cyberleninka.ru/>

в том числе международные реферативные базы данных научных изданий

[AENSI Publisher](http://www.aensiweb.com/journals.html) (American-Eurasian Network for Scientific Information Journals. (Режим доступа <http://www.aensiweb.com/journals.html>)

[ScienceAlert](https://scialert.net/) (Режим доступа <https://scialert.net/>)

[Global Advanced Research Journals](http://www.garj.org/). (Режим доступа: <http://www.garj.org/>)

[Science Publishing Group](https://www.scirp.org/journal/) (Режим доступа <https://www.scirp.org/journal/>)

Информационные справочные системы

Информационно-справочная система «Консультант +» <http://www.consultant.ru>

Система <http://www.infocenter.nlr.ru/databases/science/>

Специализированный образовательный портал инновации в образовании <http://sinncom.ru/>

Единое окно доступа к образовательным ресурсам <http://window.edu.ru/>

Комплект лицензионного программного обеспечения

Microsoft Open Value Subscription для решений Education Solutions № V723251.MDE (Windows 7, Microsoft Office 2010/2013 и Office Web Apps.ESET NOD32 Antivirus Business Edition) договор № ДЛ1807/01 от 18.07.2014 г. Приложение № 10 от 26 июля 2019 г.

Мираполис - договор 244/09/16-к от 15.09.2016 г.

Консультант плюс - договор МИ-Э-ОВ-79717-5612017 от 28.12.2016

1С: Предприятие 8. Комплект для обучения в высших и средних учебных заведениях. (договор о сотрудничестве от 18.11.2015 г.

1С Битрикс: Внутренний портал учебного заведения (дог. №009/061115/03 от 06.11.2015 г.),

Система тестирования INDIGO (дог. Д-54792 от 07.11.2018 г.)

**РАЗДЕЛ 8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ
ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ**

Учебная аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации	Комплект специальной учебной мебели. Мультимедийное оборудование: компьютер, видеопроектор
Помещение для самостоятельной работы	компьютерная техника с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации принтер Комплект специальной учебной мебели