Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)

Кафедра международного и публичного права
Юридического факультета

Кафедра налогов и налогового администрирования
Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа

Матвеева Е.Ю., Ряховский Д.И.

ПРОГРАММА ГОСУДАРСТВЕННОЙ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ

для студентов, обучающихся по направлению подготовки
40.04.01 «Юриспруденция»
направленность программы магистратуры:
«Юрист в финансовой сфере»
Программа двух квалификаций

Одобрено Советом Кафедры международного и публичного права Юридического факультета
(*протокол №17 от 21 мая 2025 г.*)
Одобрено Советом Кафедры налогов и налогового администрирования Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа
(протокол № 08 от 18 марта 2025 г.)

Москва 2025

Перечень компетенций, подлежащих оценке в ходе государственной итоговой аттестации для студентов, обучающихся по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция», направленность программы магистратуры «Юрист в финансовой сфере», программа двух квалификаций

Код и наименование компетенции	Форма государственной итоговой аттестации, в рамках которой проверяется сформированность компетенции
1	2
Способность к абстрактному мышлению, критическому анализу проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработке стратегии действий (УК-1)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность применять коммуникативные технологии, владеть иностранным языком на уровне, позволяющем осуществлять профессиональную и исследовательскую деятельность, в т.ч. в иноязычной среде (УК-2)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности в соответствии с важностью задач, методы повышения ее эффективности (УК-3)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность к организации межличностных отношений и межкультурного взаимодействия, учитывая разнообразие культур (УК-4)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность (УК-5)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла (УК-6)	Государственный экзамен.

	Выпускная квалификационная работа.
Способность проводить научные исследования, оценивать и оформлять их результаты (УК-7)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность анализировать комплексные социальные явления с использованием достижений юридических наук, тенденции правовой политики и особенности формирования системы законодательства и правоприменительной практики при решении профессиональных задач (ПКН-1)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность самостоятельно готовить акты профессионального толкования норм права, разрабатывать нормативные правовые акты и иные юридические документы на основе базовых принципов правотворчества (ПКН-2)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность давать оценку нормативного правового акта во взаимосвязи с другими нормативными правовыми актами, самостоятельно готовить экспертные заключения в области права, проводить антикоррупционную экспертизу проектов нормативных правовых актов, осуществлять экспертную деятельность, участвовать в подготовке экспертных заключений (ПКН-3)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность применять нормы права и давать оценку фактического воздействия на развитие социально-экономических отношений нормативных правовых актов, а также оценивать их последствия (ПКН-4)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность письменно и устно аргументировать правовую позицию по конкретным видам юридической деятельности, осуществлять переговоры с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права (ПКН-5)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения (ПКН-6)	Государственный экзамен.
Способность руководствоваться нормами морали и профессиональной этики юриста для дальнейшего совершенствования институтов гражданского общества, национальной экономики, бизнеса, ориентированных на потребности личности, общества и государства (ПКН-7)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.

Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению (ПКН-8)	Государственный экзамен.
Способность применять информационные технологии и использовать правовые базы данных с учетом требований информационной безопасности, представлять полученные результаты научных исследований на научных конференциях и публиковать результаты научных исследований в изданиях, индексируемых в РИНЦ (ПКН-9)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность преподавать правовые дисциплины на необходимом теоретическом и методическом уровне (ПКН-10)	Государственный экзамен.
Способность управлять самостоятельной работой обучающихся, разрабатывать учебно-методические материалы по дисциплинам юридического цикла (ПКН-11)	Государственный экзамен.
Способность разрабатывать нормативные правовые акты и локальные акты, направленные на правовое регулирование конкретных видов финансовой деятельности, а также на защиту прав и законных интересов субъектов финансовой деятельности (ПК-1)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность осуществлять правовой анализ положений финансового, налогового, бюджетного и банковского законодательства в условиях модернизации российской экономики (ПК-2)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность самостоятельно осуществлять претензионную работу, судебную и иную защиту по финансовым, налоговым, банковским и страховым спорам в интересах любой из сторон на основе положений законодательства и актуальной судебной практики (ПК-3)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность анализировать и применять на практике нормативные правовые акты, регулирующие создание, развитие и использование новых финансовых технологий, а также применение инновационных форм и методов ведения финансовой деятельности(ПК-4)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность осуществлять юридическое сопровождение деятельности и правовое консультирование кредитных организаций и не кредитных финансовых организаций, страховых компаний и брокеров, организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также любых субъектов экономической деятельности (ПК-5)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.

Способность выявлять, документировать, предупреждать и пресекать правонарушения в финансовой сфере на основе норм материального и процессуального права (ПК-6)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность разрабатывать и оценивать методы правомерной налоговой оптимизации, предотвращать негативные последствия налоговых правонарушений, раскрывать схемы неправомерного уклонения от уплаты налогов (ПК-7)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность оказывать квалифицированную помощь в вопросах налогообложения на основе организационных и методических технологий эффективного консалтинга (ПК-8)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.
Способность управлять экономическими рисками, инвестициями, финансовыми потоками на основе интеграции знаний из смежных областей, нести ответственность за принятые организационно-управленческие решения (ПК-9)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа.

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ)

Кафедра международного и публичного права
Юридического факультета
Кафедра налогов и налогового администрирования
Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной и
методической работе
_____ Е.А. Каменева
«_09_» ____июня__2025 г.

Матвеева Е.Ю., Ряховский Д.И.

ПРОГРАММА ГОСУДАРСТВЕННОГО ЭКЗАМЕНА

для студентов, обучающихся по направлению подготовки
40.04.01 «Юриспруденция»
направленность программы магистратуры:
«Юрист в финансовой сфере»
Программа двух квалификаций

Рекомендовано Ученым советом Юридического факультета
(протокол № 49 от 27 мая 2025 г.)
Одобрено Советом Кафедры международного и публичного права
Юридического факультета
(протокол № 17 от 21 мая 2025 г.)
Рекомендовано Ученым советом Факультета
налогов, аудита и бизнес-анализа
протокол № 51 от 15 апреля 2025 г.
Одобрено Советом Кафедры налогов и налогового администрирования
Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа
протокол № 08 от 18 марта 2025 г.

Москва 2025

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень вопросов, выносимых на государственный экзамен. Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену. ... 8
2. Примеры практико-ориентированных заданий 17
3. Рекомендации обучающимся по подготовке к государственному экзамену. 22
4. Критерии оценки результатов сдачи государственных экзаменов 22

1. Перечень вопросов, выносимых на государственный экзамен. Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену.

1.1. Вопросы на основе содержания общепрофессиональных и профессиональных дисциплин направления подготовки.

1. Аксиологическое содержание понятий философии права
2. Юридические аксиомы, презумпции и фикции
3. Взаимосвязь правовой реальности и правовой деятельности
4. Право и закон.
5. Перспективы развития права в условиях глобализации.
6. Сравнительное правоведение и международное право.
7. Понятие правовой системы и правовой семьи, правовая картина мира.
8. Механизмы сближения национальных правовых систем.
9. Взаимосвязь общенаучных и частнонаучных методов в методологии юридической науки.
10. Методика подготовки и проведения различных форм аудиторных занятий.
11. Инновационные методы и формы обучения юриспруденции.
12. Понятие, сущность и социальное назначение законотворчества.
13. Экспертиза законопроектов: понятие, особенности, виды.
14. Понятие и характерные особенности ведомственного правотворчества.
15. Основные приемы, средства и правила юридической техники.
16. Систематизация нормативных актов: понятие и виды.
17. Понятие, правовая природа и классификация ценных бумаг.
18. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.
19. Ответственность за правонарушения на рынке ценных бумаг.
20. Основные категории споров в сфере публичных и корпоративных финансов.
21. Виды доказательств и средств доказывания по налоговым спорам.
22. Понятие корпоративных споров и порядок их рассмотрения.
23. Понятие и виды обеспечительных мер, применяемых в арбитражном судопроизводстве.
24. Альтернативные процедуры урегулирования и разрешения споров в финансовой сфере.
25. Доминирующее положение на товарном рынке: понятие и критерии.
26. Запрет на антиконкурентные соглашения и согласованные действия.
27. Понятие и формы недобросовестной конкуренции.
28. Порядок проведения проверок ФАС России.
29. Порядок рассмотрения дел о нарушении антимонопольного законодательства.
30. Ответственность за нарушение антимонопольного законодательства.

Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену.

Нормативные правовые акты:

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) // Собрание законодательства РФ. – 2014. - № 31. - Ст. 4398
2. Всеобщая декларация прав человека (принята Генеральной Ассамблеей ООН 10.12.1948) // Российская газета. – 05.04.1995.
3. Международный пакт о гражданских и политических правах (принят Генеральной Ассамблеей ООН 16.12.1966) // Бюллетень Верховного Суда РФ. – 1994. - №12.

4. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24.07.2002 № 95-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 29.07.2002. - №30. – Ст.3012.
5. Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации от 14.11.2002 № 138-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 2002. -№46. – Ст.4532.
6. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть 1) от 30.11.1994 №51-ФЗ // Собрание законодательства РФ. – 05.12.1994. - № 32. – Ст.3301.
7. Федеральный закон от 14.06.1994 №5-ФЗ «О порядке опубликования и вступления в силу федеральный конституционных законов, федеральных законов, актов палат Федерального Собрания» // Собрание законодательства РФ. – 20.06.1994. - №8. - Ст. 801.
8. Федеральный закон от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» //Собрание законодательства РФ. – 2012. - № 53 (ч.1). – Ст.7598.
9. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135 «О защите конкуренции» // Собрание законодательства РФ. — 31.07.2006. — N 31 (1 ч.) — Ст. 3434.
10. Федеральный закон от 22.04.1996 № 39 «О рынке ценных бумаг» // Собрание законодательства РФ. — N 17. — 22.04.1996.— Ст. 1918
11. Постановление Правительства РФ от 26.02.2010 № 96 «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов» (вместе с Правилами проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов, Методикой проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов) // Собрание законодательства РФ. – 29.03.2010. - № 5. - Ст.603

Основная литература:

12. Блинов, В. И. Методика преподавания в высшей школе : учебно-практическое пособие / В. И. Блинов, В. Г. Виненко, И. С. Сергеев. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 315 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-02190-5. — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/560226 (дата обращения: 15.04.2025) — Текст : электронный.

13. Нерсесянц, В. С. Философия права / В.С. Нерсесянц; РАН, Ин-т государства и права ; Академич. правовой ун-т - Москва: Норма, 2014 - 256 с. - (Краткие учебные курсы юридических наук). – Текст : непосредственный. - То же. - 2025 – ЭБС ZNANIUM. – URL: https://znanium.ru/catalog/product/2197012 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

14. Петров, Д. А. Конкурентное право : учебник для вузов / Д. А. Петров, В. Ф. Попондопуло. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 292 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-5721-1. — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/580520 (дата обращения: 15.04.2025). — Текст : электронный.

15. Правотворчество : учебник для вузов / под редакцией А. П. Альбова, С. В. Николюкина. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 219 с. — (Высшее образование).

— ISBN 978-5-534-16843-3. — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/560801 (дата обращения: 15.04.2025). — Текст : электронный.

16. Проблемы интеграции частного и публичного права: Учебное пособие для магистров / В.Е. Белов [и др.]; Финуниверситет ; под ред. С.А. Ивановой. - Москва: Юстиция, 2015, 2017. - 203 с. – Текст : непосредственный. - То же. - 2023. — ЭБС BOOK.ru. — URL: https://book.ru/book/945962 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

17. Сырых, В. М. История и методология юридической науки: Учебник по программам магистерской ступени образования / В.М. Сырых - Москва: Норма, 2013. – 464 с. – Текст : непосредственный. - То же - 2024 – ЭБС ZNANIUM. – URL: https://znanium.ru/catalog/product/2144403 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

Дополнительная литература:

18. Белов, В. А. Наследственное право : учебник для вузов / М. С. Абраменков, А. Г. Сараев ; ответственный редактор В. А. Белов. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2024. — 387 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/535561 (дата обращения: 15.01.2025). — Текст : электронный.

19. Малинова, И. П. Философия права и юридическая герменевтика : монография / И. П. Малинова. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2023. — 176 с. - ISBN 978-5-00156-293-1. - ЭБС ZNANIUM. - URL: https://znanium.ru/catalog/product/1958345 (дата обращения: 29.04.2025). – Текст : электронный.

20. Михалкин, Н. В. Философия права : учебник и практикум для вузов / Н. В. Михалкин, А. Н. Михалкин. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 392 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-6579-7. — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/559863 (дата обращения: 18.02.2025) — Текст : электронный.

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

1. Единая правовая база Финансового университета // http://www.fa.ru/univer/Pages/epb.aspx
2. Информационно-правовой портал Гарант // http://www.garant.ru/
3. Информационно-правовой портал Консультант+// http://www.consultant.ru
4. Конституционный Суд Российской Федерации // http://ksrf.ru
5. Верховный Суд Российской Федерации // http://supcourt.ru
6. Министерство образования и науки // http://минобрнауки.рф/
7. Диссертации и авторефераты на сайте Высшей аттестационной комиссии (ВАК) https://vak.minobrnauki.gov.ru/
8. Электронные ресурсы БИК:

- Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) http://elib.fa.ru/
- Электронно-библиотечная система BOOK.RU http://www.book.ru
- Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» http://biblioclub.ru/
- Электронно-библиотечная система Znanium http://www.znanium.ru

- Образовательная платформа Юрайт https://urait.ru/

- Электронно-библиотечная система издательства Проспект http://ebs.prospekt.org/books

- Электронно-библиотечная система издательства Лань https://e.lanbook.com/

- Деловая онлайн-библиотека Alpina Digital http://lib.alpinadigital.ru/

- Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников» https://grebennikon.ru/

- Научная электронная библиотека eLibrary.ru http://elibrary.ru

- Национальная электронная библиотека http://нэб.рф/

1.2. Вопросы на основе содержания дисциплин направленности программы магистратуры «Юрист в финансовой сфере»

1. Организационно-правовые формы юридических лиц, являющихся коммерческими корпоративными организациями.

2. Правовая база инвестиционной деятельности в Российской Федерации.

3. Правовые аспекты несостоятельности (банкротства).

4. Банковские экосистемы в России: сущность, виды, регулирование.

5. Цели регулирования экосистем и возможные меры повышения эффективности их функционирования

6. Особенности правового аудита (Legal Due Diligence) корпоративных документов.

7. Прогнозирование вероятных результатов будущих налоговых споров при проведении правового аудита (Legal Due Diligence).

8. Роль юридического сопровождения в обеспечении безопасности и уменьшении подверженности риску при реализации финансовых сделок.

9. Типизация финансовых сделок.

10. Новеллы в регулировании банковских счетов, открытых на условиях использования электронных средств платежа.

11. Правовые процедуры финансового мониторинга и их классификация по целевой направленности.

12. Функции Банка России как мегарегулятора и его роль в сфере ПОД/ФТ.

13. Правовое регулирование информации и информационных технологий в целях финансового мониторинга

14. Нормативная основа осуществления контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере.

15. Процедура осуществления контрольных мероприятий и последовательность привлечения к налоговой ответственности лиц за нарушение законодательства о налогах и сборах.

16. Методы, инструменты, показатели оценки комплаенс-рисков.

17. Предупреждение преступлений и правонарушений в финансово-экономической сфере (объекты, субъекты и содержание предупредительной деятельности).

18. Виды правонарушений в сфере финансов: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности.

19. Сущность цифрового банкинга и его основные характеристики.

20. Влияние цифровой экономики на банки: риски и возможности.

21. Финансовые и нефинансовые риски банка.

22. Перспективные финансовые технологии, их влияние на банковские продукты и услуги.

23. Органы банковского регулирования и надзора.

24. Правовая информатизация: понятие и направления внедрения.

25. Особенности оценки эффективности государственных расходов на реализацию целевых программ.

26. Понятие, необходимость и значение программно-целевого управления государственными финансами.

27. Государственные стандарты и административные регламенты, на основании которых осуществляется контрольно-надзорная деятельность.

28. Источники административной юрисдикции: понятие, виды, специфические особенности.

29. Государственные информационные системы в развитии информационного общества в Российской Федерации.

30. Правовые механизмы финансирования институтов развития, их отношение к бюджетной системе Российской Федерации.

Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену.

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 №51-ФЗ (ред. от 25.02.2022) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2022) // СЗ РФ, 05.12.1994, №32, ст. 3301.

2. "Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая)" от 26.01.1996 № 14-ФЗ (ред. от 01.07.2021, с изм. от 08.07.2021) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.01.2022) // Собрание законодательства Российской Федерации.29.01.1996. №5 Ст. 410.

3. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть 3) от 26 ноября 2001 N 146-ФЗ (с изм. и доп.) // СЗ РФ. 2001.№ 49. Ст. 4552.

4. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ // Официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru.

7. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ // СЗ РФ. 17.06.1996. № 25. Ст. 2954.

8. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 196-ФЗ // СЗ РФ. 07.01.2002. № 1. Ст. 1.

9. Федеральный закон от 02.12.1990 №395-1«О банках и банковской деятельности»

8. Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»

9. Федеральный закон от 13.07.2015 № 223-ФЗ «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка».

10. Федеральный закон от 20.07.2020 N 211-ФЗ "О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы"// СЗ РФ", 2020, N 30, ст. 4737

11. Федеральный закон от 10 июля 2002 г. No 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» [Электронный ресурс]. / Справочно-правовая система «КонсультантПлюс» Проф. Версия – Режим доступа: http://www.consultant.ru.

12. Федерального закона от 07.02.2011 № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» // Официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru.

13. Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 14.07.2022) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"

14. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» // Официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru.

15. Федеральный закон от 21.07.2014 № 212-ФЗ «Об основах общественного контроля в Российской Федерации» // Официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru.

16. Федеральный закон от 23.06.2016 № 182-ФЗ «Об основах системы профилактики правонарушений в Российской Федерации»

17. ФЗ «Об информации, информационных технологиях и защите информации» от 27 июля 2006 № 149–ФЗ

18. Федеральный закон от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации».

19. Об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления: [фед. зак.: принят ГД 09.02.2009 N 8-ФЗ: в действа. ред.] // Официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru.

20. Федеральный закон от 25.02.1999 N 39-ФЗ (ред. от 08.12.2020) "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»

Основная литература

21. Гусева, И. А. Финансовые рынки и институты : учебник и практикум для вузов / И. А. Гусева. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 344 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16872-3. — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/560802 (дата обращения: 10.04.2025). — Текст : электронный.

22. Предпринимательское право. Правовое регулирование отдельных видов предпринимательской деятельности: учебник и практикум для вузов / под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2025. — 553 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/567962 (дата обращения: 12.03.2025). — Текст : электронный.

23. Корпоративное право. Актуальные проблемы теории и практики/ В. А. Белов [и др.]; под редакцией В. А. Белова. — 2-е изд., стер. — Москва: Юрайт, 2025. — 552 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/559715 (дата обращения: 12.03.2025). — Текст: электронный.

24. Бюджетное право : учебник / Г. Ф. Ручкина, Н. А. Поветкина, О. В. Веремеева [и др.]. — Москва : Прометей, 2020. — 528 с. — ISBN 978-5-907244-46-7. — Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/166015 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

25. Финансовое право : учебник для вузов / под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 334 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-20575-6. - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/566225 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

26. Административное право. Административный процесс: учебник для направления аспирантуры "Юриспруденция" / В.А. Баранов, Д.В. Карпухин, А.В. Куракин [и др.]; Финуниверситет; под ред. М.А. Лапиной, Г.Ф. Ручкиной - Москва: Юстиция, 2019 - 578 с. - Аспирантура. Золотая серия. - То же. - 2022. - ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/941808 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

27. Лапина, М.А. Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере: учебник для направления магистратуры "Юрист в сфере финансового контроля" и для специальностей аспирантуры "Административное право, административный процесс" и "Финансовое право, налоговое право, бюджетное право" / М.А. Лапина, А.В. Куракин, Д.В. Карпухин; под общ. ред. Г.Ф. Ручкиной, М.А. Лапиной. — Москва: Кнорус, 2024 — 325 с.: ил. — (Магистратура). - Текст: непосредственный. - То же. - ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/952835 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

28. Управление финансовыми рисками : учебник и практикум для вузов / под редакцией И. П. Хоминич. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 569 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18731-1. - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/561044 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

29. Ситник, А. А. Ответственность за нарушение финансового законодательства : учебное пособие / Е. Н. Горлова, А. А. Ситник, О. С. Соболь ; отв. ред. Н. М. Артемов, А. А. Ситник. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2024. — 128 с. — URL: https://znanium.ru/catalog/product/2130190 (дата обращения: 16.01.2025). — Текст : электронный.

30. Новации в развитии национальной платежной системы : учебник / В. А. Лопатин, А. В. Шамраев, В. Л. Достов [и др.] ; под ред. С. В. Криворучко. — Москва : КноРус, 2023. — 245 с. — (Магистратура). - Текст : непосредственный. - ISBN 978-5-406-09808-0. — ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/946238 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

31. Банковские риски: учебник для студентов, обучающихся по специальности "Финансы и кредит" / О.И. Лаврушин, Н.И. Валенцева, Л.Н. Красавина [и др.]; под ред. О.И. Лаврушина, Н.И. Валенцевой; Финуниверситет. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва: Кнорус, 2023. — 362 с.: ил. — ISBN 978-5-406-13358-3. — (Бакалавриат и магистратура). — Текст : непосредственный. - То же. - 2024. - ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/954820 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

32. Гузнов, А. Г. Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке в Российской Федерации : учебник для вузов / А. Г. Гузнов, Т. Э. Рождественская. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 585 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17362-8 . - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/562067 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

33. Лапина, М.А. Административная юрисдикция в финансовой сфере : учебник / М.А. Лапина, Н.Ф. Попова, Д.В. Карпухин, ; под ред. Г.Ф. Ручкиной. — Москва : КноРус, 2021. — 256 с. — ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/936977 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

34. Информационное право : учебник для вузов / М. А. Федотов [и др.] ; под редакцией М. А. Федотова. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 761 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-21125-2. — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/559415 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

35. Лукасевич, И. Я. Финансовый менеджмент: учебник и практикум для вузов / И. Я. Лукасевич. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва: Юрайт, 2024. — 681 с.: ил. — (Высшее образование). — Текст : непосредственный. — То же. — 2025. — Образовательная платформа Юрайт. — URL: https://urait.ru/bcode/568502 (дата обращения: 09.04.2025). — Текст : электронный.

Дополнительная литература

36. Современная архитектура финансов России : монография / М. А. Эскиндаров, В. В. Масленников, М. А. Абрамова [и др.] ; под редакцией М. А. Эскиндарова, В. В. Масленникова. — Москва : Финансовый университет, 2020. — 488 с. — Текст : непосредственный. — То же — Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/345401; ЭБ Финуниверситета. — http://elib.fa.ru/fbook/fin_8.pdf (дата обращения: 21.02.2025). - Текст : электронный.

37. Финансовый мониторинг : учебник / В. И. Глотов, А. У. Альбеков, Е. Н. Макаренко [и др.] ; под ред. В. И. Глотова, А. У. Альбеков. — Москва : КноРус, 2024. — 196 с. —— (Бакалавриат). - ISBN 978-5-406-12639-4. - ЭБС BOOK.ru. — URL: https://book.ru/book/952045 (дата обращения: 03.04.2025). — Текст : электронный.

38. Правовое регулирование контрольной деятельности в сфере экономики : учебник для вузов / под ред. Е. М. Ашмариной ; отв. ред. В. В. Ершов. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2025. — 303 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19180-6. — Образовательная платформа Юрайт. — URL: https://urait.ru/bcode/560066 (дата обращения: 05.03.2025). - Текст : электронный.

39. Современные банковские продукты и услуги : учебник / под ред. О.И. Лаврушина. — Москва : КноРус, 2021. — 302 с. — (Бакалавриат). — ЭБС BOOK.ru. — URL: https://book.ru/book/936580 (дата обращения: 29.04.2025). — Текст : электронный.

40. Ответственность за нарушения антимонопольного законодательства: проблемы теории и практики : монография / отв. ред. С. В. Максимов, С. А. Пузыревский. — Москва : НОРМА : ИНФРА-М, 2023. — 144 с. - ISBN 978-5-91768-731-5. - ЭБС ZNANIUM. - URL:

https://znanium.ru/catalog/product/1874021 (дата обращения: 29.04.2025). – Текст : электронный.

41. Кучеров, И. И. Институты финансовой безопасности: Монография / И. И. Кучеров; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. — Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022 — 246 с. — ЭБС ZNANIUM. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1859025 (дата обращения: 30.04.2025). - Текст : электронный.

42. Коррупциогенные факторы в законодательстве об ответственности за финансово-экономические правонарушения : учебное пособие для бакалавриата, специалитета и магистратуры / Ю.В. Николаева, В.Е. Батюкова, И.М. Белякова [и др.]; под ред. Ю.В. Николаевой. - Москва: Юрайт, 2019. - 244 с. — Бакалавр. Специалист. Магистр. — Текст : непосредственный. — То же. — 2025. — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/557204 (дата обращения: 30.04.2025) — Текст : электронный.

43. Банковский менеджмент: учебник для направления бакалавриата "Экономика" и для направления магистратуры "Финансы и кредит" / О.И. Лаврушин, Н.И. Валенцева, И.В. Ларионова [и др.]; под ред. О.И. Лаврушина; Финуниверситет. — 7-е изд., перераб. и доп. — Москва: Кнорус, 2022. — 503 с.: ил. — (Бакалавриат и магистратура). — Текст : непосредственный. - То же. - 2023. - ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/949371 (дата обращения: 30.04.2025). — Текст : электронный.

44. Мирошниченко, О. С. Банковское регулирование и надзор : учебник для вузов / О. С. Мирошниченко. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 205 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11279-5. - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/566200 (дата обращения: 30.04.2025). — Текст : электронный.

45. Информационное право. Практикум : учебник и практикум для вузов / Н. Н. Ковалева, Н. А. Жирнова, Ю. М. Тугушева, Е. В. Холодная ; под редакцией Н. Н. Ковалевой. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 159 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12442-2. - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/566882 (дата обращения: 30.04.2025). — Текст : электронный.

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Официальный интернет-портал правовой информации. Государственная система правовой информации: http://www.pravo.gov.ru

2. Сайт Банка России. — http://www.cbr.ru

3. Интернет-страница Министерства Финансов РФ http://www.minfin.ru/

4. Комитет Государственной Думы по безопасности и противодействию коррупции http://www.komitet2-16.km.duma.gov.ru/

5. Судебный департамент при Верховном Суде Российской Федерации http://www.cdep.ru/

6. Министерство юстиции Российской Федерации: http://www.minjust.ru

7. Сайт Росфинмониторинга: https://www.fedsfm.ru/

8. URL:http://www.fintechru.org - Официальный сайт Ассоциации ФинТех.

9. http://programs.gov.ru – портал государственных программ Российской Федерации.

10. Рекомендации ФАТФ. Международные стандарты по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. © 2012– 2021. (публикация на сайте https://cbr.ru/content/document/file/174972/fatf_rec_ru.pdf)

11. http://www.consultant.ru - СПС Консультант Плюс.

12. http://www.garant.ru - СПС Гарант.

13. Электронные ресурсы БИК:

- Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) http://elib.fa.ru/
- Электронно-библиотечная система BOOK.RU http://www.book.ru
- Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» http://biblioclub.ru/
- Электронно-библиотечная система Znanium http://www.znanium.ru
- Образовательная платформа Юрайт https://urait.ru/
- Электронно-библиотечная система издательства Проспект http://ebs.prospekt.org/books
- Электронно-библиотечная система издательства Лань https://e.lanbook.com/
- Деловая онлайн-библиотека Alpina Digital http://lib.alpinadigital.ru/
- Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников» https://grebennikon.ru/
- Научная электронная библиотека eLibrary.ru http://elibrary.ru
- Национальная электронная библиотека http://нэб.рф/

1.3. Вопросы на основе содержания дисциплин дополнительной квалификации «Экономика».

1. Современная идеология налогового администрирования.

2. Администрирование налоговых платежей: переход на единый налоговый счет с 2023 года.

3. Понятие и суть налогового комплаенса.

4. Значение и содержание налогового планирования для субъектов малого предпринимательства, перешедших на упрощенную систему налогообложения.

5. Виды доходов и расходов, особенности налогообложения при размещении ценных бумаг.

6. Исполнение договора как основание возникновения (изменения, прекращения) обязанностей по уплате налогов и сборов.

7. Налоговый контроль за договорами (сделками) между взаимозависимыми лицами.

8. Необоснованная налоговая выгода – современный подход.

9. Налоговые споры и особенности их сопровождения.

10. Особенности формирования доказательной базы в налоговых спорах.

11. Специфика проведения налоговой реконструкции и определения действительных налоговых обязательств.

12. Налоговые споры по сделкам между взаимозависимыми лицами в части рыночной цены сделок, их переоценки, переквалификации, реальности и др.

13. Налоговое планирование как элемент управления финансами организации.

14. Влияние договорной политики на налоговые обязательства.

15. Налоговая нагрузка: экономическое содержание, критерии и показатели, применяемые в налоговом планировании.

16. Трансфертное ценообразование как способ минимизации налоговой нагрузки.

17. Налоговый мониторинг: понятие, назначение и содержание.

18. Использование в налоговом планировании инвестиционного налогового кредита.

19. Порядок налогообложения дивидендов, полученных от российских и иностранных организаций.

20. Переквалификация для целей налогообложения процентных выплат по контролируемой задолженности в дивиденды, недостаточная капитализация.

21. Налоговые вычеты по НДФЛ: законодательное регулирование, виды, особенности и порядок применения.

22. Особенности налогообложения операций реализации (иного выбытия) государственных ценных бумаг.

23. Прямое и косвенное налогообложение в развитии предпринимательской деятельности.

24. Актуальные вопросы совершенствования акцизного налогообложения.

25. Механизм переноса для целей налогообложения убытка , полученного от реализации продукции собственного производства или покупных товаров.

26. Автоматизированная упрощенная система налогообложения (АУСН): достоинства и недостатки по сравнению с УСН.

27. Налог на профессиональный доход (НПД): преимущества и недостатки перехода налогоплательщиков на НПД.

28. Управление налоговыми рисками: цели и основные направления риск-менеджмента.

29. Применение риск-ориентированного подхода в налоговом администрировании.

30. Место налоговых рисков в общей системе рисков государства.

Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену.

Нормативные правовые акты:

9. Налоговый кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 146-ФЗ. Часть первая // СЗ РФ. 03.08.1998. № 31. Ст. 3824.

10. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая (Федеральный закон от 05.08.2000 № 117-ФЗ, с учетом изменений и дополнений).

Основная литература:

11. Налоговое право : учебник / Г.Ф. Ручкина, М.Ю. Березин, А.С. Адвокатова [и др.]; Финуниверситет ; отв. ред. Г.Ф. Ручкина, М.Ю. Березин. - Москва: Проспект, 2021 -

800 с. - Текст: непосредственный. - То же. - ЭБС Проспект. - URL: http://ebs.prospekt.org/book/44338 (29.04.2025). - Текст: электронный.

12. Налоговое администрирование и контроль: учебник / А. С. Адвокатова, Л. И. Гончаренко, О. И. Борисов, Л. П. Грундел [и др.]; Финуниверситет; под ред. д-ра экон. наук, проф. Л. И. Гончаренко. - Москва: Магистр, 2019. - 448 с. - (Магистратура). - Текст: непосредственный. - То же. - 2020. - ЭБС ZNANIUM. - URL: http://znanium.com/catalog/product/1073458 (дата обращения:07.02.2025). — Текст : электронный.

Дополнительная литература

13. Аронов А.В. Налоговая политика и налоговое администрирование: учебное пособие / А.В. Аронов, В.А. Кашин. - 2-е изд. – Москва : Магистр, НИЦ ИНФРА-М, 2019. - 544 с. - ЭБС ZNANIUM.– URL: http://znanium.com/catalog/product/1002046 (дата обращения:30.04.2025). — Текст : электронный.

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Официальный интернет-портал правовой информации. Государственная система правовой информации: http://www.pravo.gov.ru

2. Официальный интернет-сайт Федеральной налоговой службы. URL: http://www.nalog.ru

3. Интернет-страница Министерства Финансов РФ http://www.minfin.ru/

4. Судебный департамент при Верховном Суде Российской Федерации http://www.cdep.ru/

5. Министерство юстиции Российской Федерации: http://www.minjust.ru

6. http://www.consultant.ru - СПС Консультант Плюс.

7. http://www.garant.ru - СПС Гарант.

8. Электронные ресурсы БИК:

- Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) http://elib.fa.ru/
- Электронно-библиотечная система BOOK.RU http://www.book.ru
- Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» http://biblioclub.ru/
- Электронно-библиотечная система Znanium http://www.znanium.ru
- Образовательная платформа Юрайт https://urait.ru/
- Электронно-библиотечная система издательства Проспект http://ebs.prospekt.org/books
- Электронно-библиотечная система издательства Лань https://e.lanbook.com/
- Деловая онлайн-библиотека Alpina Digital http://lib.alpinadigital.ru/
- Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников» https://grebennikon.ru/
- Научная электронная библиотека eLibrary.ru http://elibrary.ru
- Национальная электронная библиотека http://нэб.рф/

2. Примеры практико-ориентированных заданий

Профессионально-ориентированные задания представляют собой практические задачи. При решении предложенных ситуационных задач следует придерживаться определенных общепринятых правил:

1) внимательно прочитать условие задачи и выделить конкретных лиц, участвующих в этой правовой ситуации, одновременно проанализировать их права и обязанности по отношению друг к другу и к третьим лицам;

2) квалифицировать правоотношения, о которых идет речь в ситуационной задаче, на предмет применения соответствующих норм права;

3) аргументированно ответить на поставленный в задаче вопрос (вопросы), сделав ссылки на соответствующие нормы права.

Студент должен предложить разные варианты решения задачи, если фабула задачи это позволяет.

Ситуационная задача №1:

Работодатель, применяющий ОСН планирует принять на работу юрисконсульта с заработной платой гросс 150 000 в месяц по трудовому договору. На собеседование пришли два соискателя – один из них готов работать по трудовому договору с заработной платой гросс 150 000 рублей в месяц, второй – предлагает заключить с ним гражданско-правовой договор как с ИП, но с оплатой 180 000 рублей в месяц.

Вопросы:

Рассчитайте затраты работодателя по обоим вариантам.

Выберите предпочтительный с финансовой точки вариант.

Какие Вы видите плюсы и минусы в выбранном Вами варианте?

Какие Вы видите налоговые риски в выбранном Вами решении?

Ситуационная задача №2:

Гражданин С.М. Васильев имеет в собственности офисное помещение, расположенное в г. Москве, по которому уплачивает налог на имущество физических лиц с кадастровой стоимости. Полагая, что кадастровая стоимость превышает рыночную, С.М. Васильев принял решение об установлении в судебном порядке рыночной стоимости помещения.

Вопросы:

В каком суде должно рассматриваться данное дело?

Какие документы следует приложить к заявлению?

Нормами какого процессуального кодекса будет регулироваться данный судебный процесс?

Назовите особенности порядка обжалования кадастровой стоимости.

Ситуационная задача №3:

Центральный банк Российской Федерации в соответствии с п. 1 ч. 2 ст. 20 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» отозвал лицензию на осуществление банковских операций у кредитной организации.

Вопросы:

Можно ли назвать данное правоотношение административным?

Какие критерии позволяют включить отношения в предмет административного права?

Назовите субъектов данного правоотношения, имеется ли в нем обязательный субъект?

Как для целей налогообложения учитываются платежи за получение лицензии на осуществление банковских операций?

Ситуационная задача №4:

ЗАО «Стрела» планирует стать лидером на рынке IT-услуг. Компания хочет найти пути привлечения финансирования для открытия нового направления бизнеса. Руководитель ЗАО «Стрела» знал, что недавно компания-конкурент начала развивать аналогичное направление, поэтому действовать нужно было оперативно.

Известно, что у ЗАО «Стрела» есть примерно половина от требуемой суммы для развития нового направления бизнеса, остальные средства руководитель компании рассчитывал получить, взяв кредит в банке.

Вопросы:

Проанализируйте ситуацию, скажите верное ли решение взять кредит в банке?

Какие будут обременения для компании, с которыми придется мириться при получении банковских кредитов и как это скажется на развитие?

Как институты развития осуществляют поддержку компаний?

Как в случае привлечения кредита будут учитываться проценты для целей налогообложения?

3. Рекомендации обучающимся по подготовке к государственному экзамену.

Подготовку к сдаче государственного экзамена необходимо начать с ознакомления с перечнем вопросов, выносимых на государственный экзамен. Пользуйтесь при подготовке ответов рекомендованной обязательной и дополнительной литературой, а также лекционными конспектами, которые вы составляли.

Во время подготовки к экзамену рекомендуется помимо лекционного материала, учебников, рекомендованной литературы просмотреть также выполненные в процессе обучения задания для индивидуальной и самостоятельной работы (решение практических задач, рефераты, эссе, контрольные работы, домашние творческие задания).

В процессе подготовки ответа на вопросы необходимо учитывать изменения, которые произошли в законодательстве, увязывать теоретические проблемы с практикой сегодняшнего дня.

Обязательным является посещение консультаций и обзорных лекций, которые проводятся перед государственным экзаменом.

4. Критерии оценки результатов сдачи государственных экзаменов

Максимальное количество баллов (5 баллов) за ответ на теоретический вопрос экзаменационного билета ставится, если студент глубоко и полно раскрывает теоретические и практические аспекты вопроса, проявляет творческий подход к его изложению, и демонстрирует дискуссионность данной проблематики, а также глубоко и полно раскрывает дополнительные вопросы.

Количество баллов за ответ на теоретический вопрос экзаменационного билета снижается, если студент недостаточно полно освещает узловые моменты вопроса, затрудняется более глубоко обосновать те или иные положения, а также затрудняется ответить на дополнительные вопросы по данной проблематике.

Минимальное количество баллов (3 балла) за ответ на теоретический вопрос экзаменационного билета ставится, если студент не раскрывает основных моментов вопроса, логика изложения нарушена, ответы не всегда конкретны.

Оценка «неудовлетворительно» (2 балла) выставляется в случае, если материал излагается непоследовательно, не аргументировано, бессистемно, ответы на вопросы выявили несоответствие уровня знаний выпускника

требованиям ФГОС ВО в части формируемых компетенций, а также дополнительным компетенциям, установленным вузом.

Критерии оценки умений выпускников в ходе решения комплексных профессионально-ориентированных заданий:

Максимальное количество баллов (5 баллов) ставится, если выпускник полностью справился с выполнением комплексного профессионально - ориентированного задания, обосновал решение.

Количество баллов снижается, если комплексное профессионально-ориентированное задание выполнено, но допускаются неточности в обосновании решения.

Минимальное количество баллов (3 балла) ставится, если комплексное профессионально-ориентированное задание, в основном, выполнено, намечен правильный ход решения, но допущены ошибки в процессе формирования выводов, ссылок на законодательство.

Оценка «неудовлетворительно» (2 балла) выставляется в случае, если отсутствует ответ на комплексное профессионально-ориентированное задание, либо нет решения, что означает несоответствие уровня подготовки выпускника требованиям к результатам освоения образовательной программы, включая дополнительные профессиональные компетенции, формируемые вузом.

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)

Кафедра международного и публичного права
Юридического факультета

Кафедра налогов и налогового администрирования
Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа

Методические рекомендации по подготовке и защите выпускных квалификационных работ

для студентов, обучающихся по направлению подготовки

40.04.01 «Юриспруденция»

направленность программы магистратуры

«Юрист в финансовой сфере»

Программа двух квалификаций

Одобрено Советом Кафедры международного и публичного права Юридического факультета
(*протокол №17 от 21 мая 2025 г.*)
Одобрено Советом Кафедры налогов и налогового администрирования Факультета налогов, аудита и бизнес-анализа
(протокол № 08 от 18 марта 2025 г.)

Москва 2025

Содержание

1. Общие положения 27
2. Определение темы ВКР 29
3. Руководство и контроль подготовки ВКР 29
4. Структура и содержание ВКР 31
5. Порядок подготовки ВКР 33
6. Требования к оформлению ВКР 33
7. Правила подготовки к защите ВКР 35
8. Критерии оценки ВКР 36
Приложение 1 38
Приложение 2 39
Приложение 3 40
Оценка сформированности компетенций ……..…41
Приложение 4……44
Приложение 5……45
Приложение 6……46
Приложение 7……47

1. Общие положения

1.1. Методические рекомендации разработаны на основании:

- Образовательного стандарта высшего образования ФГОБУ «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации» по направлению подготовки «Юриспруденция» (далее - ОС ФУ);
- ГОСТ Р 7.0.5-2008 (Библиографическая ссылка);
- ГОСТ 7.32-2001 в ред. Изменения №1 от 01.12.2005, ИУС № 12, 2005) (Отчет о научно-исследовательской работе);
- ГОСТ 7.1-2003 (Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления);
- Положения о выпускной квалификационной работе по программам бакалавриата и магистратуры в Финансовом университете, утвержденного приказом Финансового университета от 18.10.2021 г. №2203/о.

1.2. Методические рекомендации предназначены для студентов образовательной программы (далее – ОП) по направлению 40.04.01 «Юриспруденция», направленность программы магистратуры «Юрист в финансовой сфере».

1.3. Перечень планируемых результатов освоения ОП в соответствии с требованиями ОС ВО ФУ, подлежащих оценке в ходе защиты ВКР:

Универсальные компетенции:

- способность к абстрактному мышлению, критическому анализу проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработке стратегии действий (УК-1);
- способность применять коммуникативные технологии, владеть иностранным языком на уровне, позволяющем осуществлять профессиональную и исследовательскую деятельность, в т.ч. в иноязычной среде (УК-2);
- способность определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности в соответствии с важностью задач, методы повышения ее эффективности (УК-3);
- способность к организации межличностных отношений и межкультурного взаимодействия, учитывая разнообразие культур (УК-4);
- способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность (УК-5);
- способность управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла (УК-6);
- способность проводить научные исследования, оценивать и оформлять их результаты (УК-7).

Профессиональные компетенции направления:

- способность анализировать комплексные социальные явления с использованием достижений юридических наук, тенденции правовой политики и особенности формирования системы законодательства и правоприменительной практики при решении профессиональных задач (ПКН-1);

— способность самостоятельно готовить акты профессионального толкования норм права, разрабатывать нормативные правовые акты и иные юридические документы на основе базовых принципов правотворчества (ПКН-2);

— способность давать оценку нормативного правового акта во взаимосвязи с другими нормативными правовыми актами, самостоятельно готовить экспертные заключения в области права, проводить антикоррупционную экспертизу проектов нормативных правовых актов, осуществлять экспертную деятельность, участвовать в подготовке экспертных заключений (ПКН-3);

— способность применять нормы права и давать оценку фактического воздействия на развитие социально-экономических отношений нормативных правовых актов, а также оценивать их последствия (ПКН-4);

— способность письменно и устно аргументировать правовую позицию по конкретным видам юридической деятельности, осуществлять переговоры с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права (ПКН-5);

— способность руководствоваться нормами морали и профессиональной этики юриста для дальнейшего совершенствования институтов гражданского общества, национальной экономики, бизнеса, ориентированных на потребности личности, общества и государства (ПКН-7);

— способность применять информационные технологии и использовать правовые базы данных с учетом требований информационной безопасности, представлять полученные результаты научных исследований на научных конференциях и публиковать результаты научных исследований в изданиях, индексируемых в РИНЦ (ПКН-9).

— способность преподавать правовые дисциплины на необходимом теоретическом и методическом уровне (ПКН-10)

— способность управлять самостоятельной работой обучающихся, разрабатывать учебно-методические материалы по дисциплинам юридического цикла (ПКН-11)

Профессиональные компетенции магистерской программы:

- Способность разрабатывать нормативные правовые акты и локальные акты, направленные на правовое регулирование конкретных видов финансовой деятельности, а также на защиту прав и законных интересов субъектов финансовой деятельности (ПК-1)

- Способность осуществлять правовой анализ положений финансового, налогового, бюджетного и банковского законодательства в условиях модернизации российской экономики (ПК-2)

- Способность самостоятельно осуществлять претензионную работу, судебную и иную защиту по финансовым, налоговым, банковским и страховым спорам в интересах любой из сторон на основе положений законодательства и актуальной судебной практики (ПК-3)

- Способность анализировать и применять на практике нормативные правовые акты, регулирующие создание, развитие и использование новых финансовых технологий, а также применение инновационных форм и методов ведения финансовой деятельности(ПК-4)

- Способность осуществлять юридическое сопровождение деятельности и правовое консультирование кредитных организаций и не кредитных финансовых организаций, страховых компаний и брокеров, организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также любых субъектов экономической деятельности (ПК-5)

- Способность выявлять, документировать, предупреждать и пресекать правонарушения в финансовой сфере на основе норм материального и процессуального права (ПК-6)

- Способность разрабатывать и оценивать методы правомерной налоговой оптимизации, предотвращать негативные последствия налоговых правонарушений, раскрывать схемы неправомерного уклонения от уплаты налогов (ПК-7)

- Способность оказывать квалифицированную помощь в вопросах налогообложения на основе организационных и методических технологий эффективного консалтинга (ПК-8)

- Способность управлять экономическими рисками, инвестициями, финансовыми потоками на основе интеграции знаний из смежных областей, нести ответственность за принятые организационно-управленческие решения (ПК-9)

2. Определение темы ВКР

2.1. Примерный перечень тем ВКР по программе магистратуры (не менее 20 наименований) ежегодно формируется руководителем программы магистратуры до 15 сентября, утверждается на заседании совета Кафедры международного и публичного права (далее - Кафедра) до 01 октября первого года обучения. Перечень тем размещается на странице сайта Кафедры.

2.2. Студент первого курса выбирает тему ВКР из размещенного на платформе org.fa.ru перечня тем ВКР . Заявление о закреплении темы ВКР имя заведующего Кафедры по форме Приложения 1 согласовывается с потенциальным руководителем ВКР, после чего передается не позднее 15 ноября студентом на кафедру. В случае , когда студент формулирует тему ВКР самостоятельно, заявление о закреплении темы ВКР подается в срок не позднее 30 октября на имя заведующего Кафедры по форме согласно Приложению 1.

2.3. Кафедра осуществляет закрепление тем за руководителями ВКР в соответствии с их научными интересами и нормами времени для расчета объема учебной работы профессорско-преподавательского состава.

2.4. Заведующий Кафедры готовит проект приказа о закреплении за студентами руководителей ВКР с указанием тем ВКР и согласовывает его с деканом Юридического факультета до 30 ноября текущего года.

2.5. Руководители ВКР (при необходимости - консультанты из числа профессорско-преподавательского состава других департаментов/кафедр Финансового университета) и темы ВКР закрепляются за студентами первого курса приказом Финансового университета не позднее 15 декабря первого года обучения.

2.6. Закрепленная приказом тема ВКР отражается в индивидуальном плане работы студента (далее–ИПР) на платформе org.fa.ru.

2.7. Изменение темы ВКР в исключительных случаях возможно не позднее, чем за два месяца, а уточнение темы – не позднее, чем за один месяц до предполагаемой даты защиты ВКР, на основании согласованного с руководителем ВКР и руководителем программы магистратуры личного заявления студента, составленного на имя заведующего кафедры, с обоснованием причины корректировки. Изменение или уточнение темы оформляется приказом Финансового университета.

3. Руководство и контроль подготовки ВКР

3.1. Руководитель ВКР обязан:

— консультировать студента в соответствии с графиком подготовки ВКР;

— выдать задание на подготовку ВКР по форме согласно Приложению 2 не позднее одного месяца с даты издания приказа о закреплении тем и руководителей ВКР за студентами. К коллективной ВКР прилагаются несколько индивидуальных заданий по числу студентов, осуществляющих совместную разработку темы;

— консультировать студента по подготовке плана ВКР, по подбору источников и информационных баз данных, теоретического и практического материала, выбору методики исследования;

— оказывать помощь при составлении и заполнении ИПР студентом на платформе org.fa.ru, контролировать выполнение заданий ИПР и проставлять баллы за их выполнение на платформе org.fa.ru;

— давать рекомендации по участию в научных конференциях, семинарах и других научных мероприятиях;

— информировать служебной запиской заведующего кафедры, а также руководство Юридического факультета в случае несоблюдения студентом графика подготовки ВКР для применения мер воздействия, предусмотренных Правилами внутреннего трудового и внутреннего распорядка обучающихся, утвержденных приказом Финансового университета от 15.07.2013 г. № 1335/о;

— осуществлять контроль за качеством выполнения и сроками подготовки ВКР в соответствии с ИПР студентов;

— принимать решение о готовности ВКР и размещении ее обучающимися на платформе org.fa.ru;

— информировать служебной запиской заведующего кафедры о неготовности ВКР, в том числе и к размещению на платформе org.fa.ru;

— представить письменный отзыв о работе студента в период подготовки ВКР по форме согласно Приложению 3. В случае выполнения одной ВКР несколькими студентами руководитель ВКР представляет отзыв о совместной работе студентов в период подготовки ВКР, учитывая индивидуальный вклад каждого студента. При наличии практического внедрения справки оформляются также на каждого студента индивидуально, с указанием конкретных элементов работы, получивших внедрение (Приложение 4);

— разместить отзыв на платформе org.fa.ru;

— оказать консультационную и методическую помощь при подготовке презентации и доклада;

— присутствовать на защите ВКР при условии, если он не задействован в аудиторной работе со студентами.

3.2. Консультант обязан:

— оказывать консультационную помощь студенту в выборе методики исследования, в подборе источников и информационных баз данных, теоретического и практического материала в части консультируемого вопроса;

— давать рекомендации в части содержания консультируемого вопроса.

3.3. Студент обязан:

— вести НИР в соответствии с ИПР, заданиями руководителя ВКР и руководителя научно-исследовательского семинара (далее - НИС);

— своевременно заполнять и вести ИПР в личном кабинете на платформе org.fa.ru;

— разработать и согласовать с руководителем план ВКР;

— систематически работать над ВКР в соответствии с установленными кафедрой сроками и требованиями (разделы 4 - 6 настоящих методических рекомендаций);

— регулярно общаться с руководителем ВКР (и при наличии консультантом) и информировать его о проделанной работе;

— представить ВКР в установленные сроки.

3.4. Допускается замена руководителя ВКР, которая производится в следующем порядке:

— если замена руководителя ВКР происходит в случае кадровых изменений или неудовлетворительной оценки работы руководителя со студентом, полученной по результатам его заслушивания на заседании кафедры, согласие студента не требуется;

— замена руководителя ВКР по другим причинам допускается с согласия студента, подтвержденного его заявлением, согласованным с руководителем программы магистратуры, составленного на имя заведующего кафедры с обоснованием причин замены.

Замена руководителя ВКР осуществляется приказом Финансового университета о замене руководителя ВКР и отражается на платформе org.fa.ru в ИПР студента. Проект приказа готовит заведующий кафедры и согласовывает с деканом Юридического факультета.

3.5. Требования к отзыву руководителя определены в Приложении

3.6. Рецензия на ВКР составляется в письменной форме и включает в себя оценку рецензента по следующим позициям:

— актуальность темы, самостоятельность подхода к ее раскрытию (наличие собственной точки зрения автора);

— соответствие выводов поставленным цели и задачам;

— умение пользоваться современными методами сбора и обработки информации;

— наличие практических рекомендаций и возможностей реализации полученных результатов;

— достоинства и недостатки работы.

В заключении рецензент излагает свою точку зрения об общем уровне ВКР и оценивает ее.

Форма рецензии на ВКР представлена в Приложении 5.

4. Структура и содержание ВКР

4.1. ВКР должна включать следующие структурные элементы:

- титульный лист (Приложение 6);
- оглавление;
- введение;
- основную часть, структурированную на главы и параграфы;
- заключение;
- список использованных источников;
- приложения (при наличии).

4.2. Требования к содержанию каждого структурного элемента.

Во введении обосновывается актуальность темы исследования, характеризуется освещенность проблемы в научной и деловой литературе, формулируются цель и задачи, объект и предмет, теоретическая, методологическая и информационная база исследования, а также методология исследования, новизна полученных результатов и их продвижение в виде научных публикаций. Кроме того, дается краткое описание проведенного исследования в разрезе глав выпускной квалификационной работы.

В качестве апробации результатов исследования указываются:

- участие студента в научных проектах, грантах, конкурсах, выступления на конференциях и т.п.;
- имеющиеся научные публикации по теме исследования;
- справки о внедрении (при наличии).

Основная часть работы структурируется на главы, каждая из которых содержит не менее двух параграфов. Каждая глава посвящена решению задач, сформулированных во введении, и заканчивается выводами, отражающими результаты проведенного исследования.

Первая глава, как правило, является теоретической и формируется на основе изучения имеющейся отечественной и зарубежной научной и специальной литературы по предмету исследования, а также нормативных актов и передовых практик. В рамках первой главы:

- проводится литературный обзор с описанием взглядов российских и зарубежных авторов на основные понятия по теме исследования;
- обобщается и систематизируется понятийный аппарат, дается критическая оценка имеющихся понятий и их уточнение, приводятся классификации основных понятий по различным критериальным признакам;

— описываются теоретические концепции и эволюция взглядов научного сообщества по предмету исследования, а также имеющиеся средства и методы измерения и решения рассматриваемой проблемы;

— характеризуется степень проработанности проблемы в России и за рубежом;

— обобщаются передовые практики по предмету исследования и/или применительно к выбранному объекту исследования.

Вторая глава является преимущественно аналитической. Глава формируется на основе анализа эмпирических данных за последние 3-5 лет, собранных во время работы над ВКР по избранной теме, правоприменительной российской и зарубежной практики по объекту исследования. В рамках второй главы:

— исследуются и описываются выявленные закономерности и тенденции развития объекта исследования (соответствующей группы правоотношений);

— проводится сравнительный анализ сложившейся российской и зарубежной правоприменительной практики по исследуемым вопросам;

— на основе проведенного анализа формулируются основные проблемы по объекту и предмету исследования, на решение которых должна быть нацелена следующая глава.

В третьей главе излагаются предложения автора, сформулированные с учетом выводов по первой (теоретической) и второй (аналитической) главам. В этой главе:

— формулируется предлагаемый понятийный аппарат, описываются понятийные связи;

— предлагается системно-функциональная модель основных средств и способов организации, обеспечения поддержания и охраны общественных отношений, выступающих объектом исследования в ВКР;

— формулируются конкретные практические рекомендации по совершенствованию нормативной правовой базы в сфере проводимого исследования;

— определяется научный вклад автора в решение прикладной задачи.

Заключение как самостоятельный раздел ВКР содержит краткий обзор проведенного исследования и полученных в ходе него результатов, указываются возможные направления дальнейшего научного исследования проблемы.

Список использованных источников содержит нормативные правовые акты и иные официальные документы, литературные источники, интернет-ресурсы, которые студент непосредственно использовал (цитировал) или которые были им изучены при подготовке ВКР (не менее 60 наименований).

4.3. Объем ВКР должен составлять не менее 80 и не более 100 стр. (без учета приложений), для коллективной ВКР - 150-200 страниц (без учета приложений).

5. Порядок подготовки ВКР

5.1. Руководитель ВКР в обязательном порядке проверяет представленную работу в системе «Антиплагиат. ВУЗ» и корректность оформления заимствований, выявленных в результате проверки. В случае выявления заимствований в объеме более 15% руководитель ВКР проводит анализ текста на соблюдение норм правомерного

заимствования[1] и принимает решение о правомерности использования заимствованного текста в ВКР. Экспертная оценка уровня авторского текста в ВКР отражается в письменном отзыве руководителя ВКР.

В случае выявления факта неправомерного заимствования при подготовке ВКР работа возвращается руководителем ВКР студенту на доработку.

5.2. Студент обязан разместить с разрешения руководителя ВКР подготовленную и оформленную в соответствии с данными методическими рекомендациями (раздел 6) ВКР в электронном виде (далее - ЭВКР) на платформе org.fa.ru не позднее 10-ти календарных дней до начала ГИА.

5.3. ВКР в распечатанном и переплетенном виде, соответствующем электронной версии, размещенной на платформе org.fa.ru, подписывается студентом, руководителем ВКР, консультантом (при наличии) и представляется студентом вместе с письменным разрешением студента на размещение ВКР на платформе org.fa.ru, отзывом руководителя ВКР, рецензией и отчетом о проверке на заимствования в системе «Антиплагиат. ВУЗ» на кафедру не позднее 5-ти календарных дней до даты защиты ВКР.

5.4. К защите ВКР допускаются студенты, не имеющие академической задолженности и в полном объеме выполнившие учебный план или индивидуальный учебный план по данной образовательной программе (программе магистратуры), успешные сдавшие государственный экзамен или отсутствовавшие на государственном экзамене по уважительной причине.

6. Требования к оформлению ВКР

6.1. ВКР оформляется в соответствии с ГОСТ Р 7.0.5-2008 (Библиографическая ссылка); ГОСТ 7.32-2001 в ред. Изменения №1 от 01.12.2005, ИУС № 12, 2005) (Отчет о научно-исследовательской работе); ГОСТ 7.1-2003 (Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления).

6.2. К защите принимаются только сброшюрованные работы. ВКР оформляется с использованием компьютера и должна быть напечатана на стандартных листах бумаги формата А4 белого цвета, на одной стороне (без оборота), через полтора межстрочных интервала. Шрифт выбирается Times New Roman, черного цвета, размер №14.

6.3. Текст ВКР следует печатать, соблюдая следующие размеры полей: правое - не менее 10 мм, верхнее и нижнее - не менее 20 мм, левое - не менее 30 мм.

6.4. Слова «ВВЕДЕНИЕ», «ЗАКЛЮЧЕНИЕ», «СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ», а также названия глав следует располагать посередине текстового поля, без кавычек, без подчеркивания и без проставления точки в конце заголовка.

6.5. Главы работы должны быть пронумерованы арабскими цифрами и записываться с абзацного отступа. Каждую главу работы следует начинать с новой страницы. Объем глав примерно одинаковый.

[1] Правомерное заимствование – использование части нужного текста с обязательным указанием (ссылкой) на истинного автора и источник заимствования.

6.6. Параграфы следует нумеровать арабскими цифрами в пределах каждой главы. Номер параграфа должен состоять из номера главы и номера параграфа, разделенных точкой. Параграфы на составные части не подразделяются.

6.7. Графики, схемы, диаграммы располагаются непосредственно после текста, имеющего на них ссылку, и выравниваются по центру страницы. Название графиков, схем, диаграмм помещается под ними, пишется без кавычек и содержит слово «Рисунок» без кавычек и указание на порядковый номер рисунка, без знака №. Например, Рисунок 1. Название рисунка.

6.8. Таблицы располагаются непосредственно после текста, имеющего на них ссылку (выравнивание по центру страницы). Таблицы нумеруются арабскими цифрами сквозной нумерацией в пределах всей работы (Таблица 1. Название).

6.9. Для сносок шрифт выбирается Times New Roman, черного цвета, размер № 12, через одинарный интервал. Сноски следует нумеровать арабскими цифрами, соблюдая сквозную нумерацию по всему тексту. Все источники, на которые сделаны ссылки, должны быть включены в список использованных источников.

6.10. Оформление списка использованных источников производится в соответствии с ГОСТ Р7.0.100-2018 (Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления).

Список должен содержать сведения об источниках, которые использовались при написании ВКР (не менее 60), в последовательности:

- законы РФ (в прямой хронологической последовательности), указы Президента РФ (в той же последовательности), постановления Правительства РФ (в той же последовательности), иные официальные материалы (инструкции, резолюции и рекомендации международных организаций и конференций, доклады, официальные отчеты, и пр.);
- монографии, учебники, учебные пособия, авторефераты диссертаций, научные статьи (в алфавитном порядке сначала перечисляются издания на русском языке, затем также в алфавитном порядке – на иностранном языке (при наличии));
- интернет-источники.

6.11. Приложения должны начинаться с новой страницы, располагаться и нумероваться в порядке появления ссылок на них в тексте. Приложения должны иметь заголовок с указанием слова *«Приложение»,* его порядкового номера и названия. Приложения не входят в установленный объем ВКР, при этом страницы нумеруются.

6.12. Страницы следует нумеровать арабскими цифрами, соблюдая сквозную нумерацию по всему тексту. Номер страницы проставляют, начиная со второй, посередине нижнего поля листа. Титульный лист включается в общую нумерацию страниц отчета, но номер страницы на титульном листе не проставляется.

6.13. Законченная работа подписывается студентом:

- на титульном листе;
- после заключения записывается следующее:

«Данная работа выполнена мною самостоятельно»

«_____» _____ 202_ г. _____

(дата сдачи работы - заполняется от руки) (подпись автора)

7. Правила подготовки к защите ВКР

7.1. Кафедра организует и проводит предварительную защиту ВКР каждым студентом в соответствии с утвержденным графиком.

7.2. На предзащите и защите ВКР студент выступает с докладом.

Требования к содержанию доклада:

— обоснование актуальности избранной темы;

— положения, выносимые на защиту;

— практическая значимость работы и апробация результатов.

В заключительной части доклада перечисляются общие выводы и интересные результаты.

На доклад студенту отводится не более 10 минут.

7.3. Требования к презентации ВКР.

Доклад должен сопровождаться презентацией, иллюстрирующей основные положения работы с использованием мультимедийных средств, выполненной в программе PowerPoint. Количество слайдов — не более 10.

7.4. Процедура защиты включает в себя:

— открытие заседания ГЭК (председатель);

— доклады студентов;

— вопросы членов комиссии по ВКР и докладу студента. При ответах на вопросы студент имеет право пользоваться своей работой;

— выступление руководителя ВКР либо, в случае его отсутствия, заслушивание текста отзыва;

— выступление рецензента ВКР либо, в случае его отсутствия, заслушивание текста рецензии;

— заключительное слово студента, включающего ответы на замечания рецензента.

Защита коллективной ВКР происходит отдельно каждым студентом с представлением соответствующей части работы или совместно по решению руководителя и согласия председателя ГЭК. Процедура защиты коллективной ВКР и оформление протоколов такой защиты должны обеспечить возможность оценить участие каждого обучающегося в подготовке ВКР и ответах на дополнительные вопросы.

7.5. ГЭК при определении результатов защиты ВКР принимает во внимание:

— оценку руководителем ВКР работы студента в период подготовки ВКР;

— оценку рецензента за работу в целом, учитывая наличие научных результатов, практической значимости и обоснованности выводов и рекомендаций, сделанных студентом в результате проведения исследования;

— наличие по теме исследования опубликованных работ в научных изданиях;

— наличие подтверждения апробации результатов исследования в виде справки о внедрении, участия с докладами на научных мероприятиях;

— индивидуальные оценки членов ГЭК содержания работы, ее защиты, включая доклад, ответы на вопросы членов комиссии и замечания рецензента;

— уровень и качество индивидуального вклада каждого члена исследовательского коллектива (при выполнении коллективной ВКР).

7.6. Студенты, не прошедшие государственное аттестационное испытание в форме защиты ВКР в связи с неявкой по неуважительной причине или в связи с получением оценки «неудовлетворительно» отчисляются из Финансового университета с выдачей справки об обучении как не выполнившие обязанностей по добросовестному освоению образовательной программы и выполнению учебного плана.

Порядок повторной защиты ВКР определен п. 5.4. Порядка проведения государственной итоговой аттестации по программам бакалавриата и магистратуры в Финансовом университете, утвержденного приказом Финуниверситета от 14.10.2016 г. № 1988/о.

7.7. Студенты, не прошедшие государственное аттестационное испытание в форме защиты ВКР в связи с неявкой по уважительной причине (временная нетрудоспособность, исполнение государственных, общественных или служебных обязанностей, вызов в суд, транспортные проблемы (отмена рейса, отсутствие билетов), погодные условия), вправе пройти ее в течение 6-ти месяцев после завершения ГИА. Студент должен в течение 7-ми календарных дней после установленной даты защиты ВКР представить документ, подтверждающий причину своего отсутствия.

7.8. По результатам защиты ВКР студент имеет право подать в апелляционную комиссии письменную апелляцию о нарушении, по его мнению, установленной процедуры проведения защиты ВКР. Апелляция подается лично студентом в апелляционную комиссию не позднее следующего рабочего дня после объявления результата защиты ВКР.

8. Критерии оценки ВКР

8.1. Результаты защиты ВКР оцениваются по пятибалльной системе: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

8.2. Оценка «отлично» выставляется при условии, что: работа выполнена самостоятельно, носит творческий характер, имеется новизна собранных автором данных; охвачен широкий спектр теорий, концепций, подходов, обоснована авторская позиция; собран, обобщен, и проанализирован достаточный объем нормативных правовых актов, литературы, статистической информации и других практических материалов, позволивший всесторонне изучить тему и сделать аргументированные выводы и практические рекомендации; при написании и защите работы выпускником продемонстрирован высокий уровень развития компетенций, глубокие теоретические знания и наличие практических навыков; работа хорошо оформлена и своевременно представлена на кафедру, полностью соответствует требованиям, предъявляемым к содержанию и оформлению ВКР; на защите освещены все вопросы исследования, ответы студента на вопросы профессионально грамотны, исчерпывающие, подкрепляются положениями нормативно-правовых актов, выводами и расчетами, отраженными в работе.

Оценка «хорошо» ставится, если: тема работы раскрыта, однако выводы и рекомендации не всегда оригинальны и/или не имеют практической значимости, есть

неточности при освещении отдельных вопросов темы; собран, обобщен и проанализирован необходимый объем нормативных правовых актов, литературы, статистической информации и других практических материалов, но не по всем аспектам исследуемой темы сделаны выводы и обоснованы практические рекомендации; при написании и защите работы выпускником продемонстрирован средний уровень развития компетенций, наличие теоретических знаний и достаточных практических навыков; работа своевременно представлена на кафедру, есть отдельные недостатки в ее оформлении; в процессе защиты работы дана общая характеристика основных положений работы, были неполные ответы на вопросы.

Оценка «удовлетворительно» ставится, когда: тема работы раскрыта частично, но в основном правильно, допущено поверхностное изложение отдельных вопросов темы; в работе не использован весь необходимый для исследования темы объем нормативных правовых актов, литературы, статистической информации и других практических материалов, выводы и практические рекомендации не всегда обоснованы; при написании и защите работы выпускником продемонстрированы удовлетворительный уровень развития компетенций, отсутствие глубоких теоретических знаний и устойчивых практических навыков; работа своевременно представлена на кафедру, однако не в полном объеме по содержанию и/или оформлению соответствует предъявляемым требованиям; в процессе защиты выпускник недостаточно полно изложил основные положения работы, испытывал затруднения при ответах на вопросы.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если: в работе отсутствует формулировка положений, выносимых на защиту; содержание работы не раскрывает тему, вопросы изложены бессистемно и поверхностно, нет анализа практического материала, основные положения и рекомендации не имеют обоснования; работа не оригинальна, основана на компиляции публикаций по теме; при написании и защите работы выпускником продемонстрирован неудовлетворительный уровень развития компетенций; работа несвоевременно представлена на кафедру, не в полном объеме по содержанию и оформлению соответствует предъявляемым требованиям; на защите выпускник показал поверхностные знания по исследуемой теме, отсутствие представлений об актуальных проблемах по теме работы, плохо отвечал на вопросы.

Приложение 1

Форма заявления о закреплении темы ВКР

ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
Кафедра международного и публичного права

Заведующему Кафедрой
Международного и публичного права
_____
(Ф.И.О., уч. степень, уч. звание)
_____
(Ф.И.О. обучающегося)
_____
(наименование факультета)
_____
(№ учебной группы)
Тел. студента _____
E-mail студента _____

СОГЛАСОВАНО

_____ _____
(дата) (подпись)

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу закрепить за мной тему ВКР«_____
_____
___».

В положением о выпускной квалификационной работе в Финансовом университете, графиком выполнения ВКР, а также регламентом размещения ВКР в электронном виде в информационно-образовательной среде Финуниверситета ознакомлен (а).

«___» _____ 20__ г. _____
(подпись студента)

Согласовано:

Руководитель ВКР
_____ _____

(подпись) (И.О. Фамилия)

«___» _____ 20__ г.

Приложение 2

Форма задания на ВКР

ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

Кафедра международного и публичного права

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель выпускной квалификационной работы

_____
(должность)

_____

_____ (подпись) (И.О. Фамилия)

ЗАДАНИЕ

на выпускную квалификационную работу

обучающемуся_____
(фамилия, имя, отчество)

Тема выпускной квалификационной работы «_____»
закреплена приказом Финуниверситета от «___»_____ 20__ г. № __

Целевая установка: разработка предложений по использованию результатов работы[2] _____
_____Основные вопросы, подлежащие разработке (исследованию):

1._____
_____

2._____
_____3._____
_____
_____

[2] Руководитель ВКР конкретизирует целевую установку ВКР, исходя из темы ВКР

Основная литература указывается в Приложении к заданию

Дата выдачи задания «___»_____ 20__ г.
Задание получил:_____
(подпись, Ф.И.О. студента)

Приложение 3

Форма отзыва руководителя о работе обучающегося в период подготовки ВКР

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации» (Финансовый университет)

ОТЗЫВ РУКОВОДИТЕЛЯ
о работе обучающегося в период подготовки ВКР по программе магистратуры

Обучающийся_____
(фамилия имя отчество)
Факультет_____
Кафедра международного и публичного права
Направление подготовки 40.04.01 «Юриспруденция»
Направленность программы «Юрист в финансовой сфере»
Наименование темы_____
Руководитель_____
(имя отчество фамилия должность ученое звание ученая степень)

1. Актуальность темы, полнота обзора отечественной и зарубежной научной литературы по теме исследования:
_____
2. Оценка законченности и полноты проведенного исследования, достоверности полученных результатов, их соответствие поставленным целям и задачам:
_____
3.Характеристика использования в работе современных методов научных исследований, математического и статистического инструментария, моделирования, расчетов, пакетов специальных прикладных программ, баз данных и т.п.:
_____
4. Степень самостоятельности (доля (%) заимствований в ВКР и корректность оформления заимствованного текста): _____
5. Оригинальность идей и практическая значимость полученных результатов (наличие научных выводов, теоретический и практический вклад автора в решение проблемной ситуации):
_____
_____

6. Апробация основных положений и результатов работы, в т.ч. подготовка научных публикаций по теме исследования, участие с докладом в научной/научно-практической конференции, наличие справки о внедрении, участие студента в грантах, Госзадании _____

7. Сформированность компетенций в ходе работы над ВКР: компетенции, предусмотренные Программой государственной итоговой аттестации и подлежащие оценке в ходе выполнения ВКР, сформированы (не сформированы): _____

8. Недостатки в работе обучающегося в период подготовки ВКР: _____

9. ВКР обучающегося _____ соответствует (не соответствует) требованиям, предъявляемым к ВКР, и может (не может) быть рекомендована к защите на заседании ГЭК:

_____ _____

(И.О.Фамилия руководителя) (подпись руководителя)

«___» _____ 20__ г.

ОЦЕНКА СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ
ПО НАПРАВЛЕНИЮ ПОДГОТОВКИ «ЮРИСПРУДЕНИЦИЯ»
НАПРАВЛЕННОСТЬ ПРОГРАММЫ МАГИСТРАТУРЫ
«Юрист в финансовой сфере», программа двух квалификаций

Шифр компетенции	**Компетенции**	**Уровень сформированности (пороговый – «3», продвинутый – «4», высокий – «5»)**
УК-1	Способность к абстрактному мышлению, критическому анализу проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработке стратегии действий	продвинутый
УК-2	Способность применять коммуникативные технологии, владеть иностранным языком на уровне, позволяющем осуществлять профессиональную и исследовательскую деятельность, в т.ч. в иноязычной среде	продвинутый
УК-3	Способность определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности в соответствии с важностью задач, методы повышения ее эффективности	продвинутый

УК-4	Способность к организации межличностных отношений и межкультурного взаимодействия, учитывая разнообразие культур	продвинутый
УК-5	Способность руководить работой команды, принимать организационно-управленческие решения для достижения поставленной цели, нести за них ответственность	продвинутый
УК-6	Способность управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	продвинутый
УК-7	Способность проводить научные исследования, оценивать и оформлять их результаты	продвинутый
ПКН-1	Способность анализировать комплексные социальные явления с использованием достижений юридических наук, тенденции правовой политики и особенности формирования системы законодательства и правоприменительной практики при решении профессиональных задач	высокий
ПКН-2	Способность самостоятельно готовить акты профессионального толкования норм права, разрабатывать нормативные правовые акты и иные юридические документы на основе базовых принципов правотворчества	высокий
ПКН-3	Способность давать оценку нормативного правового акта во взаимосвязи с другими нормативными правовыми актами, самостоятельно готовить экспертные заключения в области права, проводить антикоррупционную экспертизу проектов нормативных правовых актов, осуществлять экспертную деятельность, участвовать в подготовке экспертных заключений	высокий
ПКН-4	Способность применять нормы права и давать оценку фактического воздействия на развитие социально-экономических отношений нормативных правовых актов, а также оценивать их последствия	высокий
ПКН-5	Способность письменно и устно аргументировать правовую позицию по конкретным видам юридической деятельности, осуществлять переговоры с целью достижения положительного результата в социально-экономической и финансовой сферах деятельности субъектов права	высокий
ПКН-7	Способность руководствоваться нормами морали и профессиональной этики юриста для дальнейшего совершенствования институтов гражданского общества, национальной экономики, бизнеса, ориентированных на потребности личности, общества и государства	высокий

ПКН-9	Способность применять информационные технологии и использовать правовые базы данных с учетом требований информационной безопасности, представлять полученные результаты научных исследований на научных конференциях и публиковать результаты научных исследований в изданиях, индексируемых в РИНЦ	высокий
ПКН-10	Способность преподавать правовые дисциплины на необходимом теоретическом и методическом уровне (ПКН-10)	
ПКН-11	Способность управлять самостоятельной работой обучающихся, разрабатывать учебно-методические материалы по дисциплинам юридического цикла	
ПК-1	Способность разрабатывать нормативные правовые акты и локальные акты, направленные на правовое регулирование конкретных видов финансовой деятельности, а также на защиту прав и законных интересов субъектов финансовой деятельности	высокий
ПК-2	Способность осуществлять правовой анализ положений финансового, налогового, бюджетного и банковского законодательства в условиях модернизации российской экономики	высокий
ПК-3	Способность самостоятельно осуществлять претензионную работу, судебную и иную защиту по финансовым, налоговым, банковским и страховым спорам в интересах любой из сторон на основе положений законодательства и актуальной судебной практики	высокий
ПК-4	Способность анализировать и применять на практике нормативные правовые акты, регулирующие создание, развитие и использование новых финансовых технологий, а также применение инновационных форм и методов ведения финансовой деятельности	высокий
ПК-5	Способность осуществлять юридическое сопровождение деятельности и правовое консультирование кредитных организаций и не кредитных финансовых организаций, страховых компаний и брокеров, организаций, являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также любых субъектов экономической деятельности	высокий
ПК-6	Способность выявлять, документировать, предупреждать и пресекать правонарушения в финансовой сфере на основе норм материального и процессуального права	высокий

ПК-7	Способность разрабатывать и оценивать методы правомерной налоговой оптимизации, предотвращать негативные последствия налоговых правонарушений, раскрывать схемы неправомерного уклонения от уплаты налогов	высокий
ПК-8	Способность оказывать квалифицированную помощь в вопросах налогообложения на основе организационных и методических технологий эффективного консалтинга	высокий
ПК-9	Способность управлять экономическими рисками, инвестициями, финансовыми потоками на основе интеграции знаний из смежных областей, нести ответственность за принятые организационно-управленческие решения	высокий

Приложение 4

Примерная форма акта о внедрении результатов ВКР

Бланк организации

УТВЕРЖДАЮ

_____
(руководитель, директор)

_____(наименование организации)

_____ _____
(подпись) (Ф.И.О.)
«___» _____20___ г.

М. П.

АКТ о внедрении результатов выпускной квалификационной работы

на тему _____
(наименование темы ВКР)
по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция» направленность программы магистратуры «Юрист в финансовой сфере», выполненную

_____
(Ф.И.О. студента)

Текст акта

Должностное лицо _____
_____/_____
(подпись) (Ф.И.О.)

Приложение 5

Форма рецензии на ВКР

РЕЦЕНЗИЯ на выпускную квалификационную работу

_____

(Ф.И.О. студента)

_____

(название темы ВКР)

представленной к защите по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция», направленность программы магистратуры «Юрист в финансовой сфере», программа двух квалификаций

Текст рецензии

Рецензент:

Место работы: _____

Занимаемая должность: _____

_____ _____ _____/_____

ученая степень ученое звание (подпись)

(Ф.И.О.) М. П.

«___» _____ 20__ г.

Приложение 6

Форма титульного листа ВКР

Федеральное государственное образовательное бюджетное
учреждение высшего образования
«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
(Финансовый университет)

_____

(наименование факультета)

Кафедра международного и публичного права

Выпускная квалификационная работа
на тему: «_____»
(наименование темы выпускной квалификационной работы

Направление подготовки _____
(код и наименование направления подготовки)
_____
(наименование направленности)

Выполнил студент учебной группы
_____
(номер учебной группы)
_____
(фамилия, имя, отчество полностью) (подпись)

Руководитель_____
(ученая степень и/или звание)
_____
(фамилия, имя, отчество полностью) (подпись)

ВКР соответствует предъявляемым требованиям
Заведующий Кафедры
доктор юридических наук, профессор

_____ Ю.В.Николаева

«____» _____ 20__ г.

Москва – 20__ г.

Приложение 7

Примеры библиографического описания:

1. Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» // Российская газета. – № 79. – 25.04.1996.

2. Витрянский В.В. Реформа российского гражданского законодательства: промежуточные итоги / В.В. Витрянский. – 2-е изд., испр, и доп. – М.: Статут, 2018. – 528 с.

3. Кузнецов С.А. Коммерческое представительство по российскому гражданскому праву: дис. ... канд. юрид. наук: 12.00.03 / Кузнецов С.А. – Самара, 2004. – 196 с.

4. Григорьева А.Г. История развития законодательства об агентском договоре в системе посреднических сделок / А.Г. Григорьева // Теория и практика общественного развития. – 2015. – №7. С. 88-91.

5. Bontis N. Assessing knowledge assets: a review of the models used to measure intellectual capital // International Journal of Management Reviews. №3, 2011. – P. 41-60.

6. Перечень поручений по итогам совещания с членами Правительства [Электронный ресурс] / Официальный сайт Президента России URL: http://kremlin.ru/acts/assignments/orders/56012 (дата обращения: 20.01.2018)

7. http://www.minfin.ru – официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации.