Федеральное государственное образовательное
бюджетное учреждение высшего образования

**«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**
(ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ)

**Кафедра международного и публичного права
Юридического факультета
Базовая кафедра «Федеральная антимонопольная служба»**

ПРОГРАММА ГОСУДАРСТВЕННОЙ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ

для студентов, обучающихся по направлению подготовки
40.04.01 «Юриспруденция»
направленность программы магистратуры
«Расследование финансово-экономических правонарушений»

Одобрено Советом Кафедры международного и публичного права Юридического факультета
(протокол № 9 от 19 декабря 2024 г.)
Одобрено базовой кафедрой «Федеральная антимонопольная служба»
(протокол № 08 от 12 декабря 2024 г.)

Москва 2024

Перечень компетенций, подлежащих оценке в ходе государственной итоговой аттестации для студентов, обучающихся по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция» направленность программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений»

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).	Выпускная квалификационная работа
Способность определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности в соответствии с важностью задач, методы повышения ее эффективности (УК-3).	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 цеди, нести за них ответственность (УК-5).	Государственный экзамен.
Способность управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла (УК-6).	Государственный экзамен.
Способность проводить научные исследования, оценивать и оформлять их результаты (УК-7).	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. Выпускная квалификационная работа
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. Выпускная квалификационная работа
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)	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.
Готовность к независимому и самостоятельному выполнению должностных обязанностей по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности (ПК-1)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа
Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово-экономической направленности, а также выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению (ПК-2)	Государственный экзамен. Выпускная квалификационная работа
Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности (ПК-3)	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
Базовая кафедра «Федеральная антимонопольная служба»

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной и
методической работе
_____ Е.А. Каменева

«_26_»___декабря___2024 г.

Николаева Ю.В., Кашеваров А.Б.

Программа государственного экзамена

для студентов, обучающихся по направлению подготовки
40.04.01 «Юриспруденция»
направленность программы магистратуры
«Расследование финансово-экономических правонарушений»

Рекомендовано Ученым советом Юридического факультета
(*протокол № 44 от 25 декабря 2024 г.*)
Одобрено Советом Кафедры международного и публичного права Юридического факультета
(протокол № 9 от 19 декабря 2024 г.)
Одобрено базовой кафедрой «Федеральная антимонопольная служба»
(протокол № 08 от 12 декабря 2024 г.)

Москва 2024

УДК 378:34

ББК 74.48

Н 63

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень вопросов, выносимых на государственный экзамен. Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену ……5

2. Примеры комплексных профессионально - ориентированных заданий ……16

3. Рекомендации обучающимся по подготовке к государственному экзамену ……17

4. Критерии оценки результатов сдачи государственных экзаменов…18

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. Типы философских концепций права: естественное право, позитивное право, гуманистическое право.
2. Закон, порядок и справедливость как основные проблемы философии права античности.
3. Самоидентификация русской правовой культуры: философско-правовое осмысление.
4. Проблема ценностей в праве и ее философско-правовая трактовка
5. Ценность права и государства в философско-правовых учениях
6. Информационные технологии в образовательном процессе при преподавании юридических дисциплин
7. Игротехнические технологии в семинарском занятии. Виды учебных игр (мозговой штурм, иммитационная деловая игра, фокус-группа).
8. Возможности использования компьютерных технологий в учебном процессе.
9. Особенности современной юридической речевой коммуникации
10. Организация самостоятельной работы студентов при подготовке к семинарскому занятию по юридическим дисциплинам
11. Понятие, сущность и социальное назначение законотворчества
12. Принципы законотворческой деятельности
13. Экспертиза законопроектов: понятие, особенности, виды
14. Общие требования к проекту нормативного правового акта
15. Систематизация нормативных актов: понятие и виды
16. Современное состояние правовой системы России.
17. Роль юридической профессии в государствах, относящихся к разным правовым семьям.
18. Правовая семья – специфическая категория сравнительного правоведения.
19. Основные критерии классификации правовых систем.
20. Использование результатов сравнительно-правовых исследований в профессиональной деятельности юриста.
21. Ограничивающие конкуренцию акты и действия органов государственной и муниципальной власти
22. Недобросовестная конкуренция хозяйствующих субъектов на товарном рынке: понятие и признаки
23. Антимонопольный комплаенс: понятие, содержание, порядок ведения

24. Общая характеристика запрета хозяйствующим субъектом злоупотребления доминирующим положением

25. Порядок предоставления и использования государственных и муниципальных преференций

26. Понятие и виды сделок в сфере экономической концентрации, подпадающих под антимонопольный контроль

27. Проверки соблюдения требований антимонопольного законодательства: основания и порядок проведения

28. Правовое регулирование оборота цифровых финансовых активов

29. Функции органов государственной власти в сфере контроля и надзора за соблюдением законодательства, регулирующего использование финансовых технологий в банковской сфере.

30. Правовые риски использования финансовых технологий.

31. Административная юстиция, административная юрисдикция и административное судопроизводство. Гражданское и административное судопроизводство: проблемы соотношения.

32. Публичные правоотношения как предмет судебного рассмотрения: признаки, виды, особенности. Категории дел, возникающих из публичных правоотношений

33. Решения, действия (бездействие) как объекты судебного оспаривания

34. Компетенция суда по рассмотрению споров, связанных с государственными и муниципальными контрактами. Законодательство, применяемое судом по спорам, связанным с государственными и муниципальными контрактами.

35. Судебная и иные формы защиты прав и законных интересов участников корпорации.

Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену.

Нормативные правовые акты (в редакции на день сдачи экзамена)

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) // Собрание законодательства РФ. – 2014. - № 31. - Ст. 4398

2. Федеральный закон от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. – 2012. - № 53 (ч.1). – Ст.7598.

3. Федеральный закон от 27.07.2006 № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» // Собрание законодательства РФ, 31.07.2006, № 31 (1 ч.), ст. 3448.

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. Кодекс административного судопроизводства Российской Федерации от 8 марта 2015 г. №21-ФЗ // СЗ РФ. 2015. № 10. Ст. 1391.

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 26.07.2006 № 135 «О защите конкуренции» // Собрание законодательства РФ. 31.07.2006. N 31 (1 ч.) Ст. 3434.

9. Федеральный закон от 27.06.2011 N 161-ФЗ "О национальной платежной системе"

10. Федеральный закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах"(с изм. и доп.) "Российская газета", N 248, 29.12.1995.

11. Федеральный закон от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» "Российская газета", N 30, 17.02.1998.

12. Указ Президента РФ от 15.03.2000 N 511 «О классификаторе правовых актов».

13. Постановление Правительства РФ от 26.02.2010 N 96 "Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов"

Основная литература:

14. Краснов Ю.К. Философия права: Учебник / Ю.К. Краснов, В.В. Надвикова, В.И. Шкатулла - Москва: Юстиция, 2020 - 522 с. - Магистратура и аспирантура. - То же. - ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/935107 (дата обращения: 11.02.2020). — Текст: электронный.

15. Трансформация образовательного процесса в условиях смены поколений / М. А. Эскиндаров, Г. Ф. Ручкина, Н. И. Беседкина [и др.]; Финансовый университет при правительстве Российской Федерации. – Москва: Общество с ограниченной ответственностью "Проспект", 2021. – 496 с. – ISBN 978-5-392-34039-2. – EDN QHPIZA.

13. Нерсесянц, В. С. Философия права / В. С. Нерсесянц. — Москва: Норма: ИНФРА-М, 2019. — 256 с. — (Краткие учебные курсы юридических наук). Текст: электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1010515 (дата обращения: 16.05.2023)

14. Чиркин В.Е Сравнительное правоведение [Электронный ресурс]: учебник для магистратуры / В. Е. Чиркин. — 2-е изд., пересмотр. — М.: Норма: ИНФРАМ, 2018. — 320 с. - Режим доступа: http://znanium.com/catalog/product/971294

15. Горохова, С. С. Юридическая техника: учебник и практикум для вузов / С. С. Горохова. — 2-е изд., перераб, и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2021. — 311 с. — (Высшее образование). - ЭБС Юрайт [сайт]. —

URL: https://urait.ru/bcode/469165 (дата обращения: 24.06.2021). — Текст: электронный

16. Внедрение и практическое применение современных финансовых технологий: законодательное регулирование: монография / Г.Ф. Ручкина, М.Ю. Березин, М.В. Демченко [и др.]. — Москва: ИНФРА-М, 2019. — 161 с. – Текст: непосредственный. – То же. – 2020. – ЭБС ZNANIUM.com. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1041321 (дата обращения: 22.06.2021). – Текст: электронный.

17. Государственное регулирование предпринимательской деятельности: монография / Т. В. Закупень, М. А. Лапина, О. А. Рузакова [и др.]; под ред. Г. Ф. Ручкиной. — Москва: Русайнс, 2021. — 279 с. — URL https://book.ru/book/939592 (дата обращения: 16.05.2023). — Текст: электронный.

18. Правотворчество: учебник / Е. Г. Антонова, А. В. Попова, Г. В. Костылева [и др.]; под ред. Г. Ф. Ручкиной. — Москва: Русайнс, 2022. — 227 с. — URL: https://book.ru/book/943709 (дата обращения: 16.05.2023). — Текст: электронный.

19. Проблемы интеграции частного и публичного права: учебное пособие / В. Е. Белов, Е. С. Ганичева, О. Ю. Горбачева [и др.]; под ред. С. А. Ивановой. — Москва: Юстиция, 2023. — 202 с. Текст непосредственный. — То же. – 2023. -ЭБС BOOK.ru - URL: https://book.ru/book/945962 (дата обращения: 16.05.2023). — Текст: электронный.

20. Формирование образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки «Юриспруденция»: монография / Г. Ф. Ручкина, А. П. Альбов, А. В. Попова [и др.]; под ред. Г. Ф. Ручкиной. — Москва: Русайнс, 2017. — 193 с. То же. – 2017-ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/927559 (дата обращения: 16.05.2023). — Текст: электронный.

21. Егорова, М. А. Конкурентное право России / М. А. Егорова, Д. А. Петров. – Москва: РГ-Пресс, 2020. – 192 с. – ISBN 978-5-9988-0827-2. – DOI 10.31085/9785998808272-2020-192. – EDN YXTORM.

22. Шишкин, М. В. Антимонопольное регулирование: учебник и практикум для вузов / М. В. Шишкин, А. В. Смирнов. — Москва: Издательство Юрайт, 2020. — 143 с. — (Высшее образование). — ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/451368 (дата обращения: 16.06.2022). — Текст: электронный.

Дополнительная литература:

23. Формирование образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки «Юриспруденция» (бакалавриат, магистратура, аспирантура), самостоятельно устанавливаемого Финансовым университетом [Электронный ресурс]: монография / Г.Ф. Ручкина, А.В. Попова, Ю.Е. Курилюк, О.Н. Васильева, С.В. Николюкин, Н.И. Беседкина, И.И. Ромашкова, Е.Д. Донцова. — Москва: Русайнс, 2017. — 200 с. – Режим доступа: https://www.book.ru/

24. Правотворчество и толкование норм права: проблемы теории и практики Магистратура: практикум / сост. О.В. Борисова, И.Н. Клюковская — Ставрополь: Северо-Кавказский федеральный университет, 2015. — 122 с. — ЭБС BOOK.ru. - URL: https://book.ru/book/928747 (дата обращения: 24.06.2021). — Текст: электронный.

25. Варламова, А. Н. Конкурентное право и отраслевые товарные рынки: Научная работа, посвященная специфике регулирования конкурентных отношений на отдельных товарных рынках - электроэнергетика, нефть, газ, рынок лекарственных средств, рынок спорта, рынок продовольственных отваров / А. Н. Варламова. – Москва: Зерцало-М, 2021. – 360 с. – ISBN 978-5-94373-500-4. – EDN OUZRTG.

26. Малинова, И. П. Философия права и юридическая герменевтика: монография / И. П. Малинова. — Москва: Норма: ИНФРА-М, 2023. — 176 с. –ЭБС ZNANIUM.com. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1958345 (дата обращения: 16.05.2023). — Текст: электронный

27. Глобальная конкурентоспособность образования: лучшие зарубежные практики: монография / Г. Ф. Ручкина, А. В. Попова, Н. И. Беседкина [и др.]. — Москва: Русайнс, 2023. — 213 с. — ЭБС BOOK.ru. — URL: https://book.ru/book/949455 (дата обращения: 16.05.2023) — 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 // https://minobrnauki.gov.ru/
7. Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации www.izak.ru
8. Федеральная антимонопольная служба Российской Федерации https://fas.gov.ru/
9. Сайт Банка России https://www.cbr.ru
10. Научная электронная библиотека // https://www.elibrary.ru
11. Российская государственная библиотека // http://www.rsl.ru
12. Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) http://elib.fa.ru/
13. Библиотечно-информационный комплекс Финуниверситета (электронная библиотека, ресурсы на русском языке): http://www.library.fa.ru/res_mainres.asp?cat=rus

14. Библиотечно-информационный комплекс Финуниверситета (электронная библиотека, ресурсы на иностранных языках): http://www.library.fa.ru/res_mainres.asp?cat=en

1.2. Вопросы на основе содержания дисциплин направленности программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений»

1. Доказательства и доказывание по делам о правонарушениях, нарушающих установленный порядок налогообложения.
2. Квалификация правонарушений, нарушающих установленный порядок налогообложения, критерии их отграничения от смежных составов.
3. Особенности взаимодействия субъектов расследования при возбуждении уголовных дел по налоговым преступлениям.
4. Криминалистическая характеристика преступлений, нарушающих установленный порядок налогообложения.
5. Предмет доказывания по делам о правонарушениях в сфере кредитования.
6. Квалификация правонарушений в сфере кредитования, критерии их отграничения от смежных составов.
7. Первоначальный этап расследования уголовного дела по делам о мошенничестве в сфере кредитования
8. Конфликт интересов в российском законодательстве: понятие и юридическая ответственность за непринятие мер по предотвращению и урегулированию конфликта интересов.
9. Правовое регулирование и порядок проведения проверки и анализа представляемых сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера
10. Система обязанностей, ограничений и запретов для государственных и муниципальных служащих, направленных на противодействие коррупции.
11. Понятие, виды и основания юридической ответственности за совершение коррупционных правонарушений.
12. Использование специальных знаний при расследовании финансово-экономических правонарушений
13. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности в доказывании финансово-экономических правонарушений
14. Типичные следственные ситуации и особенности первоначального этапа расследования мошенничества в сфере страхования.
15. Квалификация правонарушений, нарушающих установленный порядок страхования, критерии их отграничения от смежных составов.
16. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика мошенничества с использованием электронных средств платежа

17. Квалификация правонарушений, нарушающих установленный порядок банкротства, критерии их отграничения от смежных составов.

18. Доказательства и доказывание по делам о правонарушениях, нарушающих установленный порядок банкротства

19. Квалификация правонарушений, нарушающих установленный порядок производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции

20. Доказательства и доказывание по делам о правонарушениях, нарушающих установленный порядок производства и (или) оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции

21. Предмет доказывания по делам о правонарушениях, направленных против свободной и добросовестной конкуренции.

22. Типичные следственные ситуации и особенности первоначального этапа расследования по делам о преступлениях, направленных против свободной и добросовестной конкуренции.

23. Использование специальных знаний при расследовании злоупотребления в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд.

24. Система субъектов предупреждения финансово-экономических правонарушений.

25. Назначение и производство судебно-бухгалтерской экспертизы при расследовании финансово-экономических правонарушений.

26. Квалификация правонарушений, направленных на нецелевое расходование или использование бюджетных средств.

27. Правоохранительные органы в системе субъектов предупреждения финансово-экономических правонарушений.

28. Детерминанты финансово-экономических правонарушений.

29. Правовые и организационные основы системы предупреждения правонарушений.

30. Квалификация подкупа работника контрактной службы, контрактного управляющего, члена комиссии по осуществлению закупок.

31. Доказательства и доказывание по делам о злоупотреблении полномочиями.

32. Особенности возбуждения уголовных дел о мошенничествах, совершаемых в сфере экономики.

33. Центральный банк РФ – цель, задачи и полномочия в сфере предупреждения финансово-экономических правонарушений.

34. Основные направления предупреждения финансово-экономических правонарушений.

35. Формы предупреждения финансово-экономических правонарушений.

Перечень рекомендуемой литературы для подготовки к государственному экзамену.

Основная литература:

1. Тюнин, В. И. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2023. — 323 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/514523 (дата обращения: 08.12.2023). — Текст : электронный

2. Международное сотрудничество в борьбе с преступностью : учебник для вузов / С. В. Троицкий [и др.] ; ответственный редактор Р. А. Каламкарян. — Москва : Юрайт, 2024. — 349 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/536241 (дата обращения: 09.04.2024).— Текст : электронный

3. Кириллова, Н. П. Прокурорский надзор: учебник и практикум для вузов / Н. П. Кириллова. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва: Юрайт, 2023. — 349 с. — (Высшее образование).— Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/531421 (дата обращения: 20.11.2023). — Текст : электронный

4. Арестова, Е. Н. Основы квалификации и расследования преступлений в сфере таможенного дела : учебник и практикум для вузов / Е. Н. Арестова, Н. И. Крюкова, А. Г. Никольская. — 3-е изд. — Москва : Юрайт, 2023. — 258 с. — (Высшее образование).— Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/512572 (дата обращения: 08.12.2023). — Текст : электронный

5. Белкин, А. Р. Теория доказывания в уголовном судопроизводстве в 2 ч. Часть 1 : учебное пособие для вузов / А. Р. Белкин. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Юрайт, 2023. — 184 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/514538 (дата обращения: 08.12.2023). — Текст : электронный

6. Горбачева, А. В. Использование специальных экономических знаний при раскрытии и расследовании преступлений экономической направленности : монография / А. В. Горбачева ; под общ. ред. С. П. Голубятникова. — Москва : Проспект, 2021. — 248 с. — URL: http://ebs.prospekt.org/book/43806 (17.05.2024). — Текст : электронный

7. Александров, И. В. Налоговые преступления: расследование: монография / И. В. Александров. — Москва : Юстиция, 2021. — 286 с. — URL: https://book.ru/book/936987 (дата обращения: 17.05.2024). — Текст : электронный.

8. Лапина, М. А. Декриминализация преступлений в сфере экономической деятельности: административная преюдиция в действии :

монография / М. А. Лапина. — Москва : Юстиция, 2021. — 220 с. — URL: https://book.ru/book/940347 (дата обращения: 17.05.2024). — Текст : электронный.

9. Луговик, В. Ф. Правовой статус оперуполномоченного при проведении оперативно-розыскных мероприятий : монография / В.Ф. Луговик, С.М. Лугович. — Москва : ИНФРА-М, 2024. — 156 с. — (Научная мысль). — DOI 10.12737/monography_5a210698cef517.60525590. — URL: https://znanium.ru/catalog/product/2095601 (дата обращения: 17.05.2024). — Текст : электронный

10. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие / под общ. ред. В.Н. Карагодина. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2024. — 322 с. — (Высшее образование). — DOI 10.12737/1942596. — URL: https://znanium.ru/catalog/product/2133097 (дата обращения: 17.05.2024). — Текст : электронный

11. Яблоков, Н. П. Криминалистика : учебник / под ред. Н. П. Яблокова, И. В. Александрова. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва: Норма : ИНФРА-М, 2024. — 752 с. — URL: https://znanium.com/catalog/product/2110065 (дата обращения: 17.05.2024). — Текст : электронный

12. Расследование преступлений в сфере экономики : учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по направлению подготовки «Юриспруденция» / под ред. М. В. Кардашевской. — Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2022. — 175 с. — URL: https://znanium.com/catalog/product/2122450 (дата обращения: 17.05.2024). — Текст : электронный.

13. Уголовно-процессуальное право Российской Федерации. Общая часть : учебник для вузов / Г. М. Резник [и др.] ; под общей редакцией Г. М. Резника. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2024. — 452 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/537703 (дата обращения: 25.10.2024). — Текст : электронный

14. Уголовно-процессуальное право Российской Федерации. Особенная часть : учебник для вузов / Г. М. Резник [и др.] ; ответственный редактор Г. М. Резник. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2024. — 526 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/537704 (дата обращения: 25.10.2024). — Текст : электронный

15. Гриненко, А. В. Уголовный процесс : учебник и практикум для вузов / А. В. Гриненко. — 9-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2024. — 361 с. — (Высшее образование). —Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/535735 (дата обращения: 25.10.2024). — Текст : электронный

16. Ответственность за нарушение финансового законодательства: научно-практическое пособие / И.И. Кучеров и др.; Под ред. И.И. Кучерова. — Москва : НИЦ ИНФРА-М: ИЗиСП, 2019. — 225 с. — ЭБС ZNANIUM.com

— URL: https://new.znanium.com/catalog/product/1002084. Текст : электронный.

17. Куракин, А.В. Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере : учебник / А.В. Куракин, Д.В. Карпухин, ; под общ. ред. Г.Ф. Ручкиной, М.А. Лапиной. — Москва : КноРус, 2021. — 324 с. — Текст : непосредственный.— То же.— ЭБС BOOK.RU. —URL: https://book.ru/book/940964). — Текст : электронный

18. Коррупциогенные факторы в законодательстве об ответственности за финансово-экономические правонарушения : учебное пособие для вузов / Ю. В. Николаева [и др.] ; под редакцией Ю. В. Николаевой. — Москва : Юрайт, 2022. — 243 с. — (Высшее образование).— Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://www.urait.ru/bcode/494068. — Текст : электронный

19. Система мониторинга за расходованием бюджетных средств, выделенных на реализацию национальных (федеральных) проектов : монография / Н. А. Кабанова, А. В. Власенко, Л. А. Зайцева [и др.]. — Москва : Русайнс, 2020. — 156 с. — ISBN 978-5-4365-5939-1. — ЭБС BOOK.RU. — URL: https://book.ru/book/939544. — Текст : электронный.

20. Яблоков Н.П. Криминалистическая методика расследования: история, современное состояние и проблемы: монография / Н.П. Яблоков. - Москва : Норма : ИНФРА-М, 2020. - 192 с. - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: http://znanium.com/catalog/product/1062248. - Текст : электронный

21. Остаев, Г. Я. Основы судебной экономической экспертизы : учебное пособие / Г. Я. Остаев, Б. Н. Хосиев, Н. Д. Эриашвили ; Международный научно-исследовательский центр судебной экспертизы и исследований. – Москва : Юнити-Дана, 2021. – 209 с. : табл., схем. – ЭБС Университетская библиотека online. – URL: https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=685810. – ISBN 978-5-238-03496-6. – Текст : электронный.

Дополнительная литература

22. Кучеров, И. И. Правовые средства обеспечения финансовой безопасности : монография / отв. ред. И. И. Кучеров, Н. А. Поветкина ; Институт законодательства и сравнит. правоведения. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 240 с. – ISBN 978-5-00156-022-7. – ЭБС Znanium.com. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1856796. – Текст : электронный.

23. Авдийский, В. И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства : учеб. пособие / В. И. Авдийский, В. А. Дадалко, Н. Г. Синявский. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 538 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — ISBN 978-5-16-017141-8. — ЭБС Znanium.com. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1795577. – Текст : электронный

24. Тарасов, А. Н. Современные формы корпоративного мошенничества : практическое пособие / А. Н. Тарасов. — Москва : Юрайт, 2021. — 320 с. — (Профессиональная практика). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/469421. — Текст : электронный.

25. Теневая экономика : учебное пособие. – Пенза : ПГАУ, 2020. – 196 с. – Текст : электронный – ЭБС Лань . – URL: https://e.lanbook.com/book/170984. – Текст : электронный

26. Русанов, Г. А. Противодействие легализации (отмыванию) преступных доходов : учебное пособие для вузов / Г. А. Русанов. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 157 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-03778-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/514704

Перечень ресурсов телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Комитет Государственной Думы по безопасности и противодействию коррупции http://www.komitet2-16.km.duma.gov.ru/
2. Судебный департамент при Верховном Суде Российской Федерации http://www.cdep.ru/
3. Генеральная прокуратура Российской Федерации http://genproc.gov.ru/
4. Федеральная служба государственной статистики http://www.gks.ru/
5. Министерство внутренних дел Российской Федерации: http://www.mvd.ru
6. Министерство юстиции Российской Федерации: http://www.minjust.ru
7. Следственный комитет Российской Федерации: http://www.sledcom.ru
8. Официальный сайт Федеральной налоговой службы России : http://www.nalog.ru
9. Официальный сайт Центрального банка России (аналитические материалы): http://www.cbr.ru
10. Официальны й сайт Правительства Российской Федерации - www.government.ru
11. Официальный сайт министерства экономического развития Российской Федерации : http://www.economy.gov.ru
12. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации
13. Справочно - правовая система «КонсультантПлюс»: www.consultant.ru
14. Электронно - библиотечная система BOOK.ru: http://www.book.ru 15. ЭБС издательства «ИНФРА - М» - http://znanium.com. 16. Научная электронная библиотека - http://elibrary.ru.

17. Информационно - образовательный портал Финуниверситета. [Электронный ресурс]. U RL: http://portal.ufrf.ru/

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.

В следственный отдел поступил материал проверки, проведенной оперативными работниками ОБЭП УВД по заявлению управляющего отделения Сбербанка России № 9040/00913 Васильковой.

Из материала усматривается, что в январе 2015 года генеральный директор ООО «Строймонтаж» Ксенофонтов, с целью получения кредита, предоставил документы в отделение банка документы о финансово-хозяйственном положении возглавляемого им предприятия: бухгалтерский отчет, отчет о прибылях и убытках ООО «Строймонтаж» за 2014 год. Получив в ОСБ № 9040/00913 кредит на общую сумму 17 900 000 рублей, в установленный срок не погасил задолженность по кредитному договору.

Оцените информацию.

Достаточно ли ее для решения вопроса о возбуждении уголовного дела? Какие проверочные действия, оперативно-розыскные мероприятия или следственные действия необходимо провести?

Составьте план проверки сообщения о преступлении.

Ситуационная задача №2.

В отдел по борьбе с экономическими преступлениями УВД Северо-Восточного округа поступило заявление от местных жителей о том, что в районе метро «Биберево» находится «подпольное» казино. В ходе проверки информации сотрудники УВД установили, что в трехэтажном здании на улице Плещеева размещается спортбар с букмекерскими стойками, на втором этаже стоят игровые консоли, а на третьем этаже за ширмой размещены игровые автоматы.

Оцените информацию.

Достаточно ли ее для решения вопроса о возбуждении уголовного дела? Какие проверочные действия, оперативно-розыскные мероприятия или следственные действия необходимо провести?

Составьте план проверки сообщения о преступлении.

Ситуационная задача № 3.

Салтыков являлся генеральным директором ООО «Дальрыбпром». Достоверно зная о фактической несостоятельности (банкротстве) предприятия и осознавая, что оно неспособно исполнить обязательства по уплате обязательных платежей и удовлетворить требования кредиторов, вступил в сговор с руководителем ООО «Китобой» Сухаревым, перед которым у ООО «Дальрыбпром» имелась кредиторская задолженность, Салтыков договорился о передаче кредитору части имущества предприятия с условием совместного участия в создании новой коммерческой организации. В результате реализации данной договоренности причинен крупный ущерб как ООО «Дальрыбпром», так и его кредиторам.

Какие проверочные действия, оперативно-розыскные мероприятия или следственные действия необходимо провести?

Требуется ли помощь специалистов, и каких именно?

Если имеется, то в какой форме можно использовать помощь специалистов.

3. Рекомендации обучающимся по подготовке к государственному экзамену.

Подготовку к сдаче государственного экзамена необходимо начать с ознакомления с перечнем вопросов, выносимых на государственнный 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 решение.

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
Базовая кафедра «Федеральная антимонопольная служба»

Николаева Ю.В., Кашеваров А.Б.

Методические рекомендации по подготовке и защите выпускных квалификационных работ

для студентов, обучающихся по направлению подготовки

40.04.01 «Юриспруденция»

направленность программы магистратуры

«Расследование финансово-экономических правонарушений»

Одобрено Советом Кафедры международного и публичного права Юридического факультета
(протокол № 9 от 19 декабря 2024 г.)
Одобрено базовой кафедрой «Федеральная антимонопольная служба»
(протокол № 08 от 12 декабря 2024 г.)

Москва 2024

Оглавление

1. Общие положения 21
2. Определение темы ВКР 23
3. Руководство и контроль подготовки ВКР 24
4. Структура и содержание ВКР 24
5. Порядок подготовки ВКР 25
6. Требования к оформлению ВКР 27
7. Порядок подготовки ВКР к защите 27
8. Критерии оценки ВКР 29
Приложение 1 31
Приложение 2 32
Приложение 3 33
Оценка сформированности компетенций ……..…….34
Приложение 4…… 37
Приложение 5…… 38
Приложение 6…… 39
Приложение 7…… 40

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 № 2203/о (далее – Положение);

– Регламента подготовки и защиты выпускной квалификационной работы, выполненной в виде стартап-проекта, утвержденного приказом Финансового университета от 20.12.2023 № 3136/о (далее – Регламент).

1.2. Методические рекомендации предназначены для студентов образовательной программы (далее – ОП) по направлению 40.04.01 «Юриспруденция» направленность программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений».

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 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 решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения (ПКН-6);

– 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 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);

– 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).

Дополнительные компетенции магистерской программы:

– готовность к независимому и самостоятельному выполнению должностных обязанностей по обеспечению законности, правопорядка и экономической безопасности (ПК-1);

– способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово-экономической направленности, а также выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению (ПК-2);

– способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности (ПК-3).

2. Определение темы ВКР

ВКР по программе магистратуры представляет собой самостоятельную работу исследовательского характера, посвященную решению актуальной задачи, имеющей теоретическое и (или) прикладное значение, обладающую внутренним единством, содержащую совокупность научных обобщений, практические рекомендации и положения, выдвигаемые автором для публичной защиты, и демонстрирующую уровень подготовки выпускника к самостоятельной профессиональной деятельности.

ВКР может быть выполнена индивидуально или несколькими обучающимися совместно (коллективная ВКР). Особенности, порядок выполнения и защиты коллективной ВКР определяются разделом 6 Положения.

ВКР может быть подготовлена и представлена на защиту в виде реализации предпринимательского проекта, StartUp проекта (далее – ВКР-стартап). ВКР-стартап представляет собой формализованный отчет об основных целях, задачах, положениях и результатах осуществляемого инновационного предпринимательского проекта, разработанного обучающимся или несколькими обучающимися (командой стартапа) и демонстрирующий умения и навыки, достаточные для самостоятельной профессиональной деятельности.

Суть ВКР-стартапа, критерии отнесения предпринимательского проекта к стартапу, условия и особенности подготовки ВКР-стартапа, а также порядок защиты ВКР-стартапа и критерии его оценивания определены Регламентом.

2.1. Примерный перечень тем ВКР по программе магистратуры ежегодно формируется кафедрой и утверждается не позднее 01 октября первого года обучения.

Перечень тем, а также график подготовки ВКР размещаются на странице кафедры в сети Интернет в указанные выше сроки.

Обучающийся имеет право предложить собственную тему ВКР, соответствующую направлению подготовки 04.04.01 «Юриспруденция» направленность программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений», предоставив заявление на имя заведующего кафедрой с обоснованием целесообразности ее разработки.

Заведующий кафедрой имеет право принять предложенную тему, аргументированно отклонить тему ВКР или, при согласии обучающегося, ее переформулировать.

2.2. Обучающийся первого курса обязан выбрать тему ВКР и передать заполненное заявление на кафедру (лично или посредством электронной почты) не позднее 15 ноября первого года обучения.

Закрепление тем за руководителями ВКР осуществляется кафедрой в соответствии с педагогической нагрузкой конкретного преподавателя, научными интересами руководителя, а также с учетом его согласия на заявление обучающегося.

2.3. Закрепление тем и руководителей ВКР за обучающимися осуществляется приказом Финансового университета не позднее 15 декабря первого года обучения.

2.4. В исключительных случаях изменение темы ВКР возможно не позднее, чем за 1 месяц, а уточнение темы – не позднее, чем за 10 календарных дней до даты начала ГИА, определенной календарным учебным графиком, на основании согласованного с руководителем ВКР заявления обучающегося, составленного на имя заведующего кафедрой, с обоснованием причины корректировки. Изменение или уточнение темы оформляется приказом Финансового университета.

3. Руководство и контроль подготовки ВКР

3.1. Обязанности руководителя ВКР или консультанта отражены в разделе 3 Положения (п.п. 3.1-3.5).

3.2. Обязанности обучающегося в рамках подготовки ВКР отражены в разделе 3 Положения (п.п. 3.6).

4. Структура и содержание ВКР

4.1. ВКР должна отвечать следующим требованиям:

наличие в работе всех структурных элементов исследования: теоретической, аналитической и практической составляющих;

использование в аналитической части исследования статистической информации, обоснованного комплекса методов и методик, способствующих раскрытию сути проблемы;

целостность работы, которая проявляется в связанности теоретической и практической его частей;

перспективность исследования: наличие в работе материала, который может стать источником дальнейших исследований;

достаточность и современность использованного библиографического материала.

4.2. ВКР должна включать следующие разделы:

- титульный лист (приложение № 8 к Положению);
- содержание;

- введение;
- основная часть, структурированная на главы и параграфы;
- заключение;
- список использованных источников;
- приложения (при наличии).

4.3. Рекомендуемый объем ВКР – от 80 до 100 страниц без учета приложений.

При выполнении коллективной ВКР – до 100 - 150 страниц без учета приложений.

4.4. Содержание разделов ВКР, а также требования к ее оформлению приведены в приложении № 9 к Положению.

4.5. Руководитель ВКР в обязательном порядке проводит анализ отчета ВКР, сформированный системой «Антиплагиат.ВУЗ»

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 полностью законченную, оформленную в соответствии с требованиями, а также согласованную с руководителем ВКР в электронном виде (далее – ЭВКР) на платформе не позднее 10-ти календарных дней до начала ГИА согласно календарному графику, ежегодно утверждаемому приказом об организации учебного процесса.

Размещение ЭВКР и дальнейшее ее рецензирование и допуск осуществляется в соответствии с Регламентом размещения, хранения и списания курсовых проектов (работ) и выпускных квалификационных работ обучающихся в электронном виде в информационно-образовательной среде Финуниверситета, утвержденным приказом Финуниверситета от 13.09.2021 № 1853/о.

5.3. Если обучающийся не разместил ЭВКР в сроки, указанные в п. 5.2. выше, заведующий кафедрой служебной запиской информирует декана факультета о нарушении сроков представления ВКР и необходимости подготовки приказа об

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

отчислении обучающегося из Финансового университета как не выполнившего обязанностей по добросовестному освоению образовательной программы и выполнению учебного плана, включая подготовку ВКР.

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 ВКР, оформленные в соответствии с п. 6.1. выше.

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», «НАЗВАНИЕ ГЛАВЫ…», «ЗАКЛЮЧЕНИЕ», «СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ», «ПРИЛОЖЕНИЕ», 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. Размер глав примерно одинаковый.

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. Размер параграфа: 7-12 стр.

6.7. Оформление рисунков, графиков, схем, диаграмм и т.д.

Рисунки располагаются непосредственно после текста, имеющего на них ссылку. Название указывается *под рисунком* без кавычек, выравнивание по центру страницы. Каждый рисунок нумеруется без знака №. После цифры ставят точку, в конце названия точку не ставят. Нумерация рисунков сквозная по всей работе.

6.8. Оформление таблиц.

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

Слово таблица, номер и название пишутся над самой таблицей. После цифры ставят точку, в конце названия точку не ставят.

Допускается применять размер шрифта в таблице меньший, чем в тексте. Ссылка на рисунок в тексте оформляется в скобках, например: (табл.1). При

переносе таблицы заголовки столбцов должны дублироваться (функция в Word Повторять заголовки на каждой странице).

6.9. Ссылки на использованные источники оформляются в соответствии с ГОСТ Р 7.0.5-2008 (Библиографическая ссылка) и дифференцируются на внутритекстовые (в круглых скобках по тексту), подстрочные (постраничные со сплошной нумерацией), затекстовые (в квадратных скобках с отсылкой на порядковый номер источника из библиографического списка). *Основной формат оформления ссылок – подстрочные (постраничные)* со сплошной нумерацией 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 Р 7.0.100-2018 (Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления).

Пример приведен в приложении 7.

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.

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.

7. Порядок подготовки ВКР к защите

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;

- описание научной проблемы, формулировку цели и задач, объекта и предмета исследования;
- положения, выносимые на защиту;
- практическую 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. ВКР по программе магистратуры, а также ВКР-стартап подлежат обязательному рецензированию. Рецензия должна быть загружена на платформу до установления руководителем статуса «Допущен к защите» и не позднее чем за 5 календарных дней до даты защиты для ознакомления обучающегося с рецензией.

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.

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; проанализирован достаточный объем нормативно-правовых актов, литературы, статистической информации и других материалов, позволивший всесторонне изучить тему и сделать аргументированные выводы и рекомендации; при написании и защите работы студентом продемонстрирован высокий уровень развития общекультурных и профессиональных 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 и являются исчерпывающими, подкрепляются положениями нормативно-правовых актов, выводами и расчетами.

8.3 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 нормативно-правовых актов, литературы, статистической информации и других материалов, но не по всем аспектам исследуемой темы сделаны выводы и обоснованы рекомендации; при написании и защите работы выпускником продемонстрирован средний уровень развития общекультурных и профессиональных 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.

8.4. 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 нормативно-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 общекультурных и профессиональных компетенций, отсутствуют глубокие теоретические знания и устойчивые практические навыки; работа своевременно представлена на кафедру, однако не в полном объеме по содержанию и/или оформлению соответствует предъявляемым требованиям; в процессе защиты студент недостаточно полно изложил основные положения работы, испытывал затруднения при ответах на вопросы.

8.5. Оценка «неудовлетворительно» ставится, если: в работе отсутствует формулировка научной гипотезы или 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 студентом продемонстрирован неудовлетворительный уровень развития общекультурных и профессиональных 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 Кафедры
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)

«____» _____20__ г.

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._____

_____

_____

Основная литература указывается в Приложении к заданию

Дата выдачи задания «___»_____ 20__ г.

Задание получил:_____

(подпись, Ф.И.О. студента)

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

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 «Расследование финансово-экономических правонарушений»
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

«Расследование финансово-экономических правонарушений»

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

ПКН-2	Способность самостоятельно готовить акты профессионального толкования норм права, разрабатывать нормативные правовые акты и иные юридические документы на основе базовых принципов правотворчества	
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	
ПКН-4	Способность применять нормы права и давать оценку фактического воздействия на развитие социально-экономических отношений нормативных правовых актов, а также оценивать их последствия	
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	
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	
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	
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	
ПК-2	Способность осуществлять правовой анализ положений финансового, налогового, бюджетного и банковского законодательства в условиях модернизации российской экономики	

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

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 «Расследование финансово-экономических правонарушений», 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 «Расследование финансово-экономических правонарушений»

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

_____

«____» _____ 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