

МИНОБРНАУКИ РОССИИ



Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Российский государственный гуманитарный университет»  
(ФГБОУ ВО «РГГУ»)

ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, УПРАВЛЕНИЯ И ПРАВА

ЮРИДИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ

Кафедра уголовного права и процесса

**ПРОГРАММА  
ГОСУДАРСТВЕННОЙ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ**

---

40.04.01 Юриспруденция

---

Юрист в финансовой сфере

---

Уровень высшего образования: магистратура

Форма обучения: *очная, очно-заочная, заочная*

Программа адаптирована для лиц  
с ограниченными возможностями  
здоровья и инвалидов

Москва 2023

## Программа государственной итоговой аттестации

Составители:

д.ю.н., профессор, заведующий кафедрой финансового права, декан юридического факультета ИЭУП С.В. Тимофеев

к.ю.н., доцент, доцент кафедры финансового права юридического факультета ИЭУП  
Е.Ю. Князева

к.ю.н., доцент, доцент кафедры финансового права юридического факультета ИЭУП  
В.В. Самойлова

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель ОПОП ВО

\_\_\_\_\_ С.В. Тимофеев

М.П.

29.08.2023г.

СОГЛАСОВАНО:

Заведующий кафедрой  
финансового права

29.08.2023г.

\_\_\_\_\_

С.В. Тимофеев

(подпись)

## 1. Общие положения

**1.1.** Целью государственной итоговой аттестации (далее – ГИА) выпускников является определение соответствия результатов освоения обучающимися основной профессиональной образовательной программы требованиям федерального государственного образовательного стандарта (ФГОС ВО) высшего образования по направлению подготовки 40.04.01 Юриспруденция (квалификация (степень) магистр) (утв. Приказ Министерства науки и высшего образования РФ от 13 августа 2020г. № 1011).

**1.2.** Формами государственной итоговой аттестации являются:

- Государственный экзамен
- Защита выпускной квалификационной работы (далее - ВКР).

**1.3.** Виды профессиональной деятельности выпускников и соответствующие им задачи профессиональной деятельности:

**Виды профессиональной деятельности:**

- научно-исследовательский;
- правоприменительный;
- консультационный.

Задачи профессиональной деятельности (по типам):

- научно-исследовательский:
  - проведение научных исследований по правовым проблемам в соответствии с профилем своей профессиональной деятельности;
- правоприменительный:
  - обоснование и принятие юридически значимых решений, а также совершение действий, связанных с реализацией правовых норм, в соответствии с профилем профессиональной деятельности;
  - обеспечение законности, правопорядка, безопасности личности, общества и государства;
  - предупреждение, пресечение, выявление, раскрытие и расследование правонарушений;
- консультационный:
  - защита прав и законных интересов граждан и юридических лиц путем оказания им юридической помощи и консультирования по вопросам права.

**1.4.** Перечень компетенций, которыми должны овладеть обучающиеся в результате освоения образовательной программы высшего образования

Код	Наименование компетенции	Вид государственного испытания, в ходе которого проверяется сформированность компетенции	
		государственный экзамен	защита ВКР
<b>универсальные компетенции (УК)</b>			
УК-1.	Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий	+	+
УК-2.	Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла		+
УК-3.	Способен организовывать и руководить работой команды, выработывая командную стратегию для достижения	+	

	поставленной цели		
УК-4.	Способен применять современные коммуникативные технологии, в том числе на иностранном(ых) языке(ах), для академического и профессионального взаимодействия	+	+
УК-5.	Способен анализировать и учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия	+	
УК-6.	Способен определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования на основе самооценки	+	+
<b>общепрофессиональные компетенции (ОПК)</b>			
ОПК-1.	Способен анализировать нестандартные ситуации правоприменительной практики и предлагать оптимальные варианты их решения	+	+
ОПК-2.	Способен самостоятельно готовить экспертные юридические заключения и проводить экспертизу нормативных (индивидуальных) правовых актов	+	
ОПК-3.	Способен квалифицированно толковать правовые акты, в том числе в ситуациях наличия пробелов и коллизий норм права	+	+
ОПК-4.	Способен письменно и устно аргументировать правовую позицию по делу, в том числе в состязательных процессах	+	
ОПК-5.	Способен самостоятельно составлять юридические документы и разрабатывать проекты нормативных (индивидуальных) правовых актов	+	+
ОПК-6.	Способен обеспечивать соблюдение принципов этики юриста, в том числе принимать меры по профилактике коррупции и пресечению коррупционных (иных) правонарушений	+	
ОПК-7.	Способен применять информационные технологии и использовать правовые базы данных для решения задач профессиональной деятельности с учетом требований информационной безопасности		+
<b>профессиональные компетенции по видам деятельности (ПК)</b>			
<b>научно-исследовательский</b>			
ПК-1.	Способен квалифицированно проводить научные исследования в области права		+
<b>правоприменительный</b>			
ПК-2.	Способен квалифицированно применять нормативные правовые акты в конкретных сферах юридической деятельности, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности	+	

ПК-3.	Способен выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, выявлению и предупреждению угроз безопасности личности, общества и государства	+	
ПК-4.	Способен выявлять, пресекать, раскрывать, расследовать и предупреждать правонарушения и преступления	+	
<b>консультационный</b>			
ПК-5.	Способен защищать права и законные интересы субъектов права	+	

## 2. Программа государственного экзамена

### 2.1. Содержание экзамена

#### ТЕМА 1. КОРПОРАТИВНОЕ ФИНАНСОВОЕ ПРАВО

История возникновения госкорпораций в России. Понятие, виды и особенности госкорпораций в России. Правовая характеристика законодательства, регулирующего деятельность госкорпораций. Понятие и виды источников финансово-правового регулирования корпоративных правоотношений в государственных корпорациях.

Понятие и классификация корпоративных норм. Роль и значение судебной практики в области финансово-правового регулирования корпоративных правоотношений.

Транснациональные корпорации как результат слияния и поглощения корпораций. Формы корпоративных объединений в России. Правовой статус холдинга. Понятие, цели и значение корпоративного контроля. Механизмы внешнего и внутреннего контроля.

Понятие и классификация корпоративных органов. Полномочия общего собрания корпораций. Права и обязанности совета директоров. Понятие и функции исполнительных органов общества.

Правовой статус и условия деятельности управляющей компании (управляющего). Понятие «аффилированные лица» в деятельности корпорации.

Особенности проведения аудиторской проверки в корпорации.

Финансовая стратегия корпорации, и структура финансов корпорации. Инвестиционная деятельность корпорации.

Кредитная привлекательность корпораций и финансирование за счет банковского кредитования.

Налогообложение корпораций и проблема налогового планирования. Сущность и методы правового управления корпоративной собственностью. Государственное регулирование деятельности корпораций.

#### ТЕМА 2. АКТУАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ БЮДЖЕТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ

Фундаментальные исследования в сфере бюджетного права, бюджетного регулирования. Бюджетное право и бюджетное законодательство. Правовая характеристика институтов бюджетного права. Роль судебной практики в регулировании бюджетно-правовых отношений.

Бюджетная система как часть финансовой системы государства. Строение бюджетной системы. Правовая характеристика различных уровней бюджетной системы. Консолидированный бюджет. Понятие бюджетной системы государства как интегрального понятия для целей правового обеспечения. Бюджетное регулирование: правовые формы, разграничение компетенций органов публичной власти по бюджетному регулированию; органы, его осуществляющие. Система уполномоченных субъектов, осуществляющих исполнение бюджета. Характеристика принципов бюджетной системы.

Субъекты бюджетного права: понятие, особенности, классификация.

Проблемные аспекты регулирования деятельности публичных фондов. Целеполагание как основа повышения эффективности механизма бюджетного регулирования. Особенность правового регулирования публичных и частных финансов. Принципы бюджетного регулирования в Российской Федерации.

Правовая характеристика бюджетного процесса: принципы, стадии, участники.

Правовое регулирование доходов и расходов бюджетов бюджетной системы. Порядок формирования доходов бюджета. Система администраторов по доходам бюджета. Порядок осуществления расходов бюджета. Система распорядителей по осуществлению расходов бюджета. Способы совершенствования правового механизма осуществления расходов бюджетов. Проблемы противодействия нецелевому и неэффективному использованию бюджетных средств. Межбюджетные отношения как отражение бюджетного федерализма в бюджетной сфере. Порядок осуществления межбюджетных трансфертов. Правовой режим дотаций, субвенций, субсидий и др. межбюджетных трансфертов.

Роль государственного задания в механизме взаимодействия государства и государственных учреждений. Порядок осуществления финансовой деятельности бюджетными, автономными и казенными учреждениями.

Бюджетный контроль: понятие, назначение, классификация, особенности проявления на современном этапе. Виды бюджетного контроля и надзора. Системность организации и осуществления бюджетного контроля в Российской Федерации. Место бюджетного контроля в системе финансового контроля. Особенность правового обеспечения бюджетного контроля. Формы и методы осуществления бюджетного контроля. Правовые источники бюджетного контроля. Роль мониторинговых технологий в осуществлении бюджетного контроля. Пути повышения эффективности бюджетного контроля

Юридическая ответственность за нарушение бюджетного законодательства: общая характеристика. Виды бюджетных нарушений. Бюджетные меры принуждения. Административная и уголовная ответственность за нарушения бюджетного законодательства.

### **ТЕМА 3. ПРАВОВОЕ СОПРОВОЖДЕНИЕ ТАМОЖЕННЫХ ПРОЦЕДУР**

Общее понятие и виды таможенных платежей. Иные виды платежей, взимаемых таможенными органами (специальные, компенсационные и антидемпинговые пошлины, внутренние налоги). Возникновение обязанности по уплате таможенных платежей. Лица, ответственные за уплату таможенных платежей (плательщики таможенных платежей). Обязанность и порядок исчисления таможенных платежей. Сроки уплаты таможенных платежей. Особенности исчисления таможенных платежей при совершении таможенных правонарушений. Изменение сроков уплаты таможенных платежей. Обеспечение уплаты таможенных платежей: понятие и виды способов обеспечения. Прекращение и исполнение обязанности по уплате таможенных платежей. Формы расчетов и способы уплаты таможенных платежей. Авансовые платежи и денежный залог. Валюта платежа.

Понятие и правовая сущность таможенной процедуры. Виды таможенных процедур и критерии их классификации. Место таможенных процедур в механизме таможенного регулирования. Общий порядок выбора и изменения таможенных процедур. Факторы, влияющие на возможность применения таможенной процедуры (разрешение таможенного органа, сроки, статус товаров, гарантийные обязательства и другие). Помещение товаров под таможенную процедуру. Таможенные процедуры, применяемые к транспортным средствам.

Выпуск для внутреннего потребления: понятие и основные источники регулирования процедуры. Понятие и содержание таможенной процедуры экспорта товаров. Выпуск и убытие товаров с таможенной территории таможенного союза.

Понятие и правовое регулирование процедуры таможенного транзита.

Реимпорт: понятие и сущность таможенной процедуры. Условия помещения товаров под таможенную процедуру реимпорта. Сроки реимпорта. Требования, предъявляемые к реимпортируемым товарам. Порядок уплаты (возврата в федеральный бюджет) сумм ввозных таможенных пошлин, налогов, субсидий и иных сумм. Условия возврата уплаченных сумм вывозных таможенных пошлин. Реэкспорт: понятие и сущность

таможенной процедуры. Требования к товарам, помещаемым под процедуру реэкспорта. Сроки реэкспорта и основания возврата таможенных пошлин, налогов.

Содержание и источники регулирования таможенной процедуры уничтожения. Порядок заявления процедуры и категории товаров, которые не могут быть помещены под данный режим. Операции по уничтожению товаров: виды, общие требования. Таможенный контроль за уничтожением товаров. Практика применения процедуры. Содержание и источники регулирования таможенной процедуры отказа в пользу государства. Условия заявления процедуры и требования к товарам, помещаемым под процедуру отказа в пользу государства. Последующие операции с товарами, помещенными под процедуру отказа в пользу государства.

Понятие и источники регулирования таможенной процедуры временного вывоза. Статус временно вывозимых товаров и сроки временного вывоза. Условия заявления процедуры. Порядок уплаты таможенных пошлин при временном вывозе товаров. Порядок завершения таможенной процедуры, в том числе путем его изменения на иной таможенную процедуру.

Содержание таможенной процедуры беспошлинной торговли. Порядок открытия и требования, предъявляемые к магазину беспошлинной торговли (виды помещений и предъявляемые к ним требования, особенности таможенного контроля). Статус владельца магазина беспошлинной торговли. Условия помещения товаров под процедуру беспошлинной торговли и предоставляемые льготы. Особенности реализации товаров. Закрытие магазина беспошлинной торговли.

Содержание таможенной процедуры перемещения припасов. Понятие припасов, их виды и цели использования. Виды транспортных средств, перемещающих припасы. Порядок таможенного оформления и контроля припасов. Использование припасов на таможенной территории таможенного союза.

Особенности целевого перемещения товаров в соответствии с иными специальными таможенными процедурами. Правовое регулирование специальных таможенных процедур. Общие характеристики иных специальных таможенных процедур.

Экономическая безопасность России во внешнеэкономической сфере. Оффшорный бизнес и защита интересов России. Роль таможенных органов в обеспечении экономической безопасности внешнеэкономической сферы.

Сущность и разновидности таможенных правонарушений. Понятие, виды и субъекты нарушений таможенных правил. Производство по делам о таможенных правонарушениях. Исполнение постановлений по делам о таможенных правонарушениях. Упрощенная форма производства по делу о нарушении таможенных правил. Аналитическая и организационная работа по выявлению и пресечению таможенных правонарушений. Структура и полномочия правоохранительного блока таможенных органов.

#### **ТЕМА 4. ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ БАНКОВСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Понятие и характеристика банковской системы Российской Федерации. Структура банковской системы РФ и ее основные элементы. Источники банковского права и их классификация.

Правовое положение Центрального банка Российской Федерации. Компетенция Центрального банка Российской Федерации. Организационная структура и органы управления Банка России. Правовая характеристика нормативных актов Банка России.

Понятие и принципы осуществления банковской деятельности. Понятие и виды банковских правоотношений.

Понятие, признаки и компетенция кредитных организаций. Виды кредитных организаций. Понятие и виды небанковских кредитных организаций

Создание и лицензирование деятельности кредитных организаций. Порядок согласования руководителей кредитной организации. Прекращение деятельности кредитных организаций. Несостоятельность (банкротство) кредитных организаций. Меры по предупреждению банкротства кредитных организаций. Полномочия АСВ при проведении процедуры банкротства кредитных организаций.

Подразделения кредитной организации: дополнительные офисы, кредитно-кассовые

офисы, операционные кассы, операционные кассы вне кассового узла. Филиалы и представительства кредитных организаций на территории Российской Федерации

Банковские операции и банковские сделки: правовая характеристика.

Кредитный договор: понятие, предмет, стороны, существенные условия Способы обеспечения исполнения кредитных обязательств.

Договор факторинга в банковской деятельности.

Договор лизинга: предмет, существенные условия, принципы осуществления кредитными организациями лизинговых операций

Договор банковского счета: понятие, стороны, существенные условия, форма договора. Виды банковских счетов. Порядок открытия и ведения банковских счетов.

Договор банковского вклада: понятие, стороны, существенные условия, форма договора. Виды вкладов.

Характеристика кассовых операций кредитной организации.

Инкассация денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов.

Виды расчетов: наличные и безналичные. Понятие и формы безналичных расчетов. Понятие и виды платежных документов

Банковский надзор и порядок его осуществления.

Ответственность за нарушение банковского законодательства.

Система страхования вкладов в банках Российской Федерации. Правовое положение Агентства по страхованию вкладов.

Кредитные истории: понятие, порядок формирования. Правовое положение Бюро кредитных историй. Центральный каталог кредитных историй.

## **ТЕМА 5. ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Моделирование инвестиционной деятельности. Анализ внутренних и внешних факторов, влияющих на моделирование инвестиционной деятельности. Методики осуществления инвестиционной деятельности.

Проектирование процедур управления инвестиционной деятельностью. Бюджет инвестиционного проекта как инструмент управления. Выбор направления денежных потоков в зависимости от инвестиционного проекта. Минимизация рисков инвестиционной деятельности. Оптимизация инвестиционной деятельности.

Оценка эффективности инвестиционной деятельности. Классификация показателей эффективности инвестиционных проектов. Классификация показателей эффективности инвестиционных проектов. Простой срок окупаемости инвестиций. Чистые денежные поступления. Индекс доходности инвестиций. Максимальный денежный отток. Чистая текущая стоимость. Индекс доходности дисконтированных инвестиций. Внутренняя норма доходности. Срок окупаемости инвестиций с учетом дисконтирования.

Государственная политика в сфере инвестиций. Формирование государственной инвестиционной политики. Формирование положительного инвестиционного климата для иностранных инвестиций. Способы стимулирования инвестиционной деятельности. Денежно-кредитная и финансовая политика государства как факторы влияния на инвестиционную политику. Государственные инструменты регулирования инвестиционной сферы. Проблемы иностранных инвесторов.

## **ТЕМА 6. ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ НАЛОГОВЫХ ПРАВООТНОШЕНИЙ**

Общая характеристика нормативных правовых актов о налогах и сборах, регулирующих налоговые правоотношения. Нормы международного права и международные договоры Российской Федерации по вопросам налогообложения в области налогового контроля. Актуальные проблемы избежания двойного налогообложения. Понятие и критерии налогового резидентства физических лиц и организаций.

Порядок и сроки проведения камеральных налоговых проверок. Права и обязанности налогоплательщиков, плательщиков сборов и налоговых агентов при проведении камеральной налоговой проверки. Права и обязанности налоговых органов при проведении камеральной налоговой проверки.

Порядок и сроки проведения выездных налоговых проверок. Порядок отбора налогоплательщиков для проведения выездных налоговых проверок. Порядок проведения выездных налоговых проверок иностранных организаций. Порядок проведения встречных налоговых проверок. Порядок рассмотрения дел о налоговых правонарушениях. Вынесение решения по результатам рассмотрения материалов камеральных и выездных налоговых проверок.

Налоговый мониторинг. Особенности оспаривания мотивированного мнения налоговых органов.

Вступление в силу решения налогового органа о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения и решения об отказе в привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения при обжаловании в апелляционном порядке.

Полномочия представителя при обжаловании решений налоговых органов по результатам проведения камеральных и выездных налоговых проверок в досудебном и судебном порядке.

Порядок и форма подачи заявления о взыскании налоговой санкции. Судебная защита прав и законных интересов. Понятие и классификация налоговых споров. Право налоговых органов на иск. Подведомственность споров налогоплательщиков с налоговыми органами.

Участие представителя налогоплательщика в делах по налоговым правонарушениям. Виды представительства. Представление и защита налогоплательщиков в арбитражном суде: стратегия и тактика, особенности аргументации.

Процессуальные сроки в арбитражном процессе: понятие, значение, виды и порядок исчисления.

Судебные расходы: понятие и виды. Судебные штрафы. Обеспечительные меры. Общие правила, процесс и средства доказывания.

Судебные доказательства: понятие и классификация. Относимые и допустимые доказательства. Оценка и обеспечение доказательств. Примеры доказательств и доказываний по налоговым спорам.

Порядок и особенности рассмотрения дел, возникающих из административных и иных публичных правоотношений.

Право на обращение в арбитражный суд с заявлением о признании ненормативных правовых актов, решений и действий (бездействия) незаконными. Требования к заявлению о признании ненормативного правового акта, решений и действий (бездействия) незаконными. Порядок рассмотрения дел об оспаривании ненормативных правовых актов, решений и действий (бездействия) государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц.

Право на обращение в арбитражный суд с заявлением о взыскании обязательных платежей и санкций. Требования к заявлению о взыскании обязательных платежей и санкций. Судебное разбирательство по делам о взыскании обязательных платежей и санкций. Решение арбитражного суда по делу о взыскании обязательных платежей и санкций.

Порядок рассмотрения дел об оспаривании нормативных правовых актов. Право на обращение в арбитражный суд с заявлением о признании нормативного правового акта недействующим. Требования к заявлению о признании нормативного правового акта недействующим. Судебное разбирательство по делам об оспаривании нормативных правовых актов. Решение суда по делу об оспаривании нормативного правового акта. Опубликование решения арбитражного суда по делу об оспаривании нормативного правового акта.

Презумпция добросовестности налогоплательщиков. Споры о необоснованной налоговой выгоде.

Споры, связанные с документальным неподтверждением права на налоговые вычеты по НДС и уменьшения налоговой базы на произведенные расходы.

Споры, связанные с применением налоговых льгот.

Споры, связанные с процессуальными нарушениями, допущенными налоговыми органами при проведении мероприятий налогового контроля.

Споры по налогу на прибыль.

Правовая характеристика системы досудебного урегулирования налоговых споров

Особенности и виды налоговых правонарушений. Юридическая ответственность за

нарушения законодательства о налогах и сборах. Виды нарушений банком обязанностей, предусмотренных законодательством о налогах и сборах, и ответственность за их совершение. Нарушение банком порядка открытия счета. Нарушение сроков исполнения поручения о перечислении налоговых и иных обязательных платежей. Неисполнение банком приостановления операций по счетам налогоплательщика. Нарушение банком обязанностей, связанных с электронными денежными средствами. Порядок взыскания с банков штрафов и пеней.

Налоговые системы зарубежных стран (на примере любой одной или нескольких стран): правовой статус налоговых органов, виды налогов, налоговый контроль, ответственность за нарушение налогового законодательства.

## **ТЕМА 7. ПРАВОВОЙ РЕЖИМ ГОСУДАРСТВЕННОГО ВНЕШНЕГО И ВНУТРЕННЕГО ДОЛГА**

Понятие и содержание госдолга. Классификация госдолга. Принципы госдолга. Функции госдолга. Виды долговых обязательств. Предельные объемы государственного внутренних и внешних заимствований. Государственные и муниципальные заимствования. Управление государственным и муниципальным долгом. Рефинансирование и реструктуризация долга. Обслуживание государственного и муниципального долга. ЦБ РФ как генеральный агент. Минфин РФ как субъект государственно-долговых отношений. Виды государственных и муниципальных займов. Учет и регистрация выпущенных займов. Государственная и муниципальная долговые книги. Государственные гарантии.

Особенности и классификация государственного внутреннего долга. Понятие и классификация муниципального внутреннего долга. Долговые обязательства РФ, субъектов Федерации, муниципальных образований. Капитальный и текущий долг: механизм погашения. Государственные внутренние заимствования – виды и формы. Классификация государственных и муниципальных внутренних ценных бумаг. Порядок эмиссии и приобретения государственных ценных бумаг. Правовой режим отдельных выпусков государственных ценных бумаг.

Особенности и классификация государственного внешнего долга. Понятие и классификация муниципального внешнего долга. Внешние долговые обязательства РФ, субъектов Федерации, муниципальных образований. Капитальный и текущий внешний долг: механизм погашения. Государственные внешние заимствования. Классификация государственных и муниципальных внешних ценных бумаг. Международные финансовые организации: МВФ, Группа Всемирного банка, Лондонский и Парижский клубы.

## **ТЕМА 8. ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В СЭЗ И ОФФШОРНЫХ ЗОНАХ**

Понятие оффшорного бизнеса и оффшорной деятельности. Принципы ведения оффшорного бизнеса. Понятие и признаки оффшора, оффшорного центра. Соотношение понятий «оффшорная зона» и «оффшорная территория». Классификация оффшорных территорий. Малые островные государства как группа оффшорных зон.

Понятие оффшорной компании. Унифицированные требования к оффшорным компаниям. Юридический статус оффшорных компаний. Цели создания оффшорных компаний. Классификация оффшорных компаний. Виды специализации оффшорных компаний.

Процедура создания особых экономических зон. Соглашение о создании особых экономических зон. Понятие и правовой статус резидентов особых экономических зон. Соглашения резидентов о ведении деятельности на территории особых экономических зон: заключение, действие, расторжение. Количественный и качественный состав резидентов особых экономических зон.

Понятие оффшорных инструментов. Основные способы использования оффшорных инструментов в деятельности российских предпринимателей. Льготы и преференции на территории особых экономических зон. Налогообложение резидентов особых

экономических зон. Таможенный режим товаров, ввозимых и вывозимых из особых экономических зон.

Меры, применяемые к оффшорным территориям, направленные на борьбу с распространением оффшорных инструментов. Особенности деятельности ФАТФ (Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег). Полномочия Международного валютного фонда в области антиоффшорного регулирования. Правовой статус и деятельность Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР).

Правовой режим земельных участков в особых экономических зонах. Гарантии резидентам особых экономических зон. Последствия прекращения функционирования особых экономических зон

Международные соглашения в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, и их применение в Российской Федерации. Международные организации в сфере антиоффшорного регулирования.

## **ТЕМА 9. ПРАВОВЫЕ РЕЖИМЫ УПЛАТЫ СТРАХОВЫХ ВЗНОСОВ В ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВНЕБЮДЖЕТНЫЕ ФОНДЫ**

Понятие и назначение государственных внебюджетных фондов. Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации. Фонд обязательного медицинского страхования Российской Федерации. Региональные фонды обязательного пенсионного и социального страхования.

Права и обязанности государственных внебюджетных фондов и их должностных лиц. Правовая природа и признаки налоговых и неналоговых платежей.

Понятие и элементный состав страховых взносов. Плательщики страховых взносов. Объект обложения. База платежа. Расчетный период. Ставки страховых взносов. Порядок расчета. Порядок и сроки уплаты страховых взносов. Пониженные и повышенные тарифы страховых взносов.

Состав отчетности, составляемой плательщиками страховых взносов, и порядок ее предоставления.

Понятие и состав плательщиков страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Права плательщиков страховых взносов. Обязанности плательщиков страховых взносов.

Контроль за соблюдением законодательства об обязательных страховых взносах, уплачиваемых в государственные внебюджетные фонды.

Понятие и виды юридической ответственности за нарушение законодательства об обязательных страховых платежах в государственные внебюджетные фонды. Порядок привлечения к ответственности правонарушителя в данной сфере.

## **ТЕМА 10. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ**

Категории науки валютного права: понятие валюты, валютных ценностей. Валютный рынок, валютный контроль, резидент/нерезидент, валютные операции, купля-продажа валюты в наличной и безналичной формах. Международное валютное право. Роль судебной практики в валютном регулировании валютном контроле.

Валютное регулирование: понятие, основные цели и правовые формы, осуществления. Правовое регулирование международных расчетов. Система уполномоченных субъектов, осуществляющих валютные операции. Субъекты валютного права: понятие, особенности, классификация. Резиденты и нерезиденты. Роль валютной политики в осуществлении финансовой политики государства. Проблемные аспекты валютного регулирования. Ввоз в РФ и вывоз из РФ валютных ценностей, валюты РФ, внутренних ценных бумаг. Принципы валютного регулирования в Российской Федерации.

Правовая характеристика органов валютного контроля. Правовой статус агентов валютного контроля. Разграничение компетенций органов публичной власти по валютному регулированию. Валютный контроль: понятие, назначение, классификация, особенности проведения на современном этапе. Виды валютного контроля и надзора. Место валютного контроля в системе финансового контроля. Особенность правового обеспечения валютного

контроля. Формы и методы осуществления валютного контроля. Правовые источники валютного контроля. Полномочия органов и агентов валютного контроля по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Общая характеристика юридической ответственности за нарушение валютного законодательства. Виды валютных правонарушений. Субъекты валютных правонарушений. Роль мониторинговых технологий в осуществлении валютного контроля. Виды юридической ответственности за нарушение валютного законодательства. Административная ответственность. Уголовная ответственность. Система финансового мониторинга в зарубежных странах.

## ТЕМА 11. МЕЖДУНАРОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ИНСТИТУТЫ

Понятие и виды международных финансовых институтов. Правовой статус международных финансовых институтов: миссия и стратегия. Органы управления и порядок формирования капитала и фондов международных финансовых институтов.

История создания Международного валютного фонда. Миссия, стратегия, функции МВФ. Совет управляющих. Директорат. Членство в МВФ. Порядок кредитования субъектов международного права. Формирование денежных фондов МВФ.

История создания Всемирного Банка. Миссия, стратегия, функции ВБ. Общая характеристика членов ВБ. Международный банк реконструкции и развития – головной институт в группе ВБ. Международная ассоциация развития (МАР). Международная финансовая корпорация (МФК). Многостороннее агентство по гарантированию инвестиций (МАГИ)

## ТЕМА 12. ЦИФРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

Правовое обеспечение цифровой трансформации финансовой системы Российской Федерации. Субъекты и объекты правоотношений по цифровой трансформации финансовой системы Российской Федерации. Характеристика основных положений национальной программы «Цифровая экономика Российской Федерации». Правовое регулирование в сфере цифровой трансформации финансовой системы Российской Федерации.

Понятие информационной безопасности. Основные угрозы и риски информационной безопасности в финансовой сфере. Субъекты (участники) правоотношений в сфере информационной безопасности финансовой сред: понятие, классификация. Тенденции в развитии информационной безопасности финансовой сферы Российской Федерации, задачи и основные направления деятельности Банка России в области информационной безопасности и киберустойчивости. Правовые механизмы обеспечения информационной безопасности и киберустойчивости организаций финансового рынка. Правовое регулирование отношений в сфере противодействия компьютерным атакам при использовании инновационных финансовых технологий. Правонарушения и ответственность в области информационной безопасности в финансовой сфере.

Правовой статус цифровых активов и смарт-контрактов применительно к финансовой сфере. Цифровые финансовые активы и цифровая валюта: понятие и правовой режим.

### 2.2. Оценочные материалы для проведения государственного экзамена

#### 2.2.1. Описание показателей, критериев и шкалы оценивания

Результаты сдачи государственного экзамена студентами оцениваются по системе - «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Оценка	Критерии оценки
отлично	Оценка «отлично» выставляется магистранту, если он показывает глубокие всесторонние знания по содержанию отдельных дисциплин в соответствии с программой государственного экзамена, отлично ориентируется в обязательной и

	дополнительной литературе и требованиях соответствующих нормативно-правовых документов; самостоятельно, логически стройно и последовательно излагает материал, демонстрируя умение анализировать различные научные взгляды, аргументировано отстаивать собственную научную позицию, творчески увязывает теоретические положения с юридической практикой, обладает высокой культурой речи
хорошо	Оценка «хорошо» выставляется магистранту, если он показывает твердые знания отдельных дисциплин, включенных в состав государственного экзамена, в соответствии с программой, хорошо ориентируется в обязательной литературе, знает требования соответствующих нормативно-правовых документов, самостоятельно и последовательно излагает материал, умеет увязывать теоретические положения с юридической практикой
удовлетворительно	Оценка «удовлетворительно» выставляется магистранту, если он в основном показывает знания отдельных дисциплин, включенных в состав государственного экзамена в соответствии с программой, ориентируется лишь в некоторых источниках и литературе, знает отдельные положения нормативно-правовых документов, материал излагает репродуктивно, допуская некоторые ошибки; предпринимает попытки анализировать законодательство и различные научные взгляды, обосновать собственную научную позицию по требованию комиссии; с трудом умеет установить связь теоретических положений с практикой; речь не всегда логична и последовательна
неудовлетворительно	Оценка «неудовлетворительно» выставляется магистранту, если он демонстрирует незнание основных положений отдельных дисциплин, включенных в состав государственного экзамена; не ориентируется в законодательстве и обязательной литературе, не в состоянии ответить на вопросы комиссии, обосновать собственную научную позицию; не умеет устанавливать связь теоретических положений с практикой; речь слабообразованна и малообразовательна

## 2.2.2. Типовые контрольные задания или иные материалы

### ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ К ГОСУДАРСТВЕННОМУ ЭКЗАМЕНУ

#### (УК-1,3,4,5,6; ОПК-1,2,3,4,5,6; ПК-2,3,4,5)

1. Правовой статус Банка России. Полномочия и структура Центрального банка Российской Федерации
2. Публичные полномочия Банка России. Взаимодействие Банка России с органами власти
3. Особенности правового положения Банка России как мегарегулятора
4. Банк России как орган банковского регулирования и банковского надзора: правовая характеристика и полномочия
5. Общая характеристика законодательства о банках и банковской деятельности: общее и специальное законодательство
6. Правовое положение кредитных организаций: понятие и виды
7. Кредитные истории. Функции и полномочия Бюро кредитных историй
8. Обязанности и ответственность банка как участника налоговых правоотношений
9. Несостоятельность (банкротство) кредитных организаций. Меры по предупреждению банкротства кредитных организаций

10. Банковские системы зарубежных стран (на примере любой одной или нескольких стран): строение, источники правового регулирования, ответственность за правонарушения в банковской сфере
  11. Бюджетная система как часть финансовой системы государства
  12. Правовая характеристика бюджетного процесса: принципы, стадии, участники
  13. Правовое регулирование доходов и расходов бюджетов бюджетной системы
  14. Юридическая ответственность за нарушение бюджетного законодательства.
- Виды бюджетных нарушений
15. Правовой статус и порядок деятельности оффшорных банков
  16. Правовое положение инвесторов в свободных (специальных, особых) экономических зонах
  17. Правовой статус резидентов особых экономических зон России по законодательству Российской Федерации
  18. Оффшорные инструменты в финансовой деятельности российских предпринимателей
  19. Государственный контроль за использованием оффшоров российскими предпринимателями
  20. Особенности инвестиционной деятельности в ОЭЗ
  21. Особенности и виды налоговых правонарушений, ответственность за их совершение
  22. Правовой режим проведения налоговых проверок: камеральные и выездные проверки
  23. Налоговый мониторинг. Оспаривание мотивированного мнения налоговых органов
  24. Понятие и классификация налоговых споров
  25. Правовая характеристика системы досудебного урегулирования налоговых споров
  26. Понятие и критерии налогового резидентства физических лиц и организаций
  27. Налоговые системы зарубежных стран (на примере любой одной или нескольких стран): правовой статус налоговых органов, виды налогов, налоговый контроль, ответственность за нарушение налогового законодательства
  28. Правовое регулирование валютного регулирования и валютного контроля
  29. Правовая характеристика органов и агентов валютного контроля
  30. Таможенные процедуры. Специальные таможенные процедуры
  31. Таможенные платежи: понятие и виды. Виды способов обеспечения уплаты таможенных платежей
  32. Понятие и виды таможенных правонарушений
  33. Государственный кредит. Программа государственных заимствований и государственных гарантий
  34. Правовой режим государственного долга. Классификация долга. Внутренний и внешний долг Российской Федерации. Виды долговых обязательств.
  35. Управление государственным долгом: понятие и основные методы управления. Долговая книга Российской Федерации. Обслуживание государственного долга
  36. Антимонопольное регулирование. Государственное регулирование естественных монополий
  37. Правовой режим инвестиционной деятельности на финансовых рынках
  38. Правовой режим уплаты страховых взносов. Место страховых взносов в налоговой системе Российской Федерации
  39. Правовой статус государственных внебюджетных фондов. Порядок формирования и использования средств фондов
  40. Цифровые финансовые активы и цифровая валюта: понятие и правовой режим
  41. Правовое положение государственных корпораций
  42. Правовая характеристика международных финансовых организаций
  43. Правовая характеристика национальной платежной системы Российской Федерации. Национальная система платежных карт (НСПК) «Мир»
  44. Правовая характеристика субъектов - агентов Росфинмониторинга в финансовой

сфере

### **Пример задачи государственного итогового экзамена с решением**

**(УК-1, УК-3, УК-4, УК-5, УК-6, ОПК-1, ОПК-2, ОПК-3, ОПК-4, ОПК-5, ОПК-6, ПК-2, ПК-3, ПК-4, ПК-5)**

**Задача:** Обязательно ли внесение сведений о проведенном аудите ООО в Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц, в случае если ООО подлежит обязательному аудиту?

**Решение:** ООО, кроме случаев, когда ООО составляет консолидированную отчетность, является банком, страховщиком или оператором лотереи, не обязано раскрывать (публиковать в СМИ) отчетность. Это прямая норма закона, а значит, и размещение сведений на федеральном ресурсе об обязательном аудите на них не распространяется.

**Обоснование:** Согласно положениям Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», сведения о результатах обязательного аудита подлежат внесению в Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц заказчиком аудита, за исключением случаев, если подлежащие раскрытию сведения составляют государственную тайну или коммерческую тайну, а также в иных случаях, установленных федеральным законом.

Согласно положениям Федерального закона от 08.08.2001 N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» обязательному внесению в Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц подлежат сведения о финансовой и (или) бухгалтерской отчетности в случаях, если федеральным законом установлена обязанность по раскрытию такой информации в средствах массовой информации. Иных случаев, касающихся внесения информации о результатах аудита в Единый федеральный реестр, Федеральный закон N 129-ФЗ не содержит.

Согласно положениям Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» общество не обязано публиковать отчетность о своей деятельности, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Федеральным законом и иными федеральными законами.

### **2.2.3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания**

В программу государственного экзамена включены вопросы, ответы на которые позволяют государственной экзаменационной комиссии объективно оценить знания и профессиональную подготовку будущих юристов. Программа ориентирует студентов на систематизацию знаний по основным дисциплинам выбранного профиля.

Экзамен проводится в устной форме по билетам. Каждый билет содержит два вопроса и задачу.

Первый вопрос выбирается из числа вопросов, посвященных общим положениям правового регулирования финансовой деятельности. Магистрант должен продемонстрировать знания законодательной базы, регулирующей финансовое отношения в России; правовой статус субъектов финансовой деятельности, формы и способы защиты их прав и законных интересов; особенности государственно-правового регулирования финансовой деятельности. Второй вопрос билета выбирается из числа вопросов, посвященных правовому регулированию отношений в различных сферах финансовой деятельности, в том числе таможенной, банковской, инвестиционной, налоговой и т.п. Также в билете содержится практическая задача по тематике направления подготовки.

Практические задачи предназначены в первую очередь для того, чтобы научить студентов понимать смысл закона и применять нормы права к конкретным жизненным ситуациям. Непременным условием правильного решения задач является умение четко сформулировать к основному вопросу дополнительные вопросы, охватывающие содержание задачи. Правильный ответ на дополнительные вопросы позволит сделать верный окончательный вывод.

Для подготовки к экзамену магистранту необходимо освоить дисциплины учебного плана, изучить рекомендованную литературу, нормативно-правовые акты и материалы судебной практики. При подготовке ответов на вопросы необходимо учитывать последние изменения законодательства, регулирующего предпринимательские правоотношения.

### **На этапе ответа студента на вопросы билета проверяются следующие компетенции: УК-4; ОПК-4.**

К государственной итоговой аттестации допускается обучающийся, не имеющий академической задолженности и в полном объеме выполнивший учебный план или индивидуальный учебный план по соответствующей образовательной программе высшего образования.

Обучающимся и лицам, привлекаемым к государственной итоговой аттестации, во время ее проведения запрещается иметь при себе и использовать средства связи.

Результаты сдачи государственного экзамена студентами оцениваются по системе - «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

### **Методические рекомендации по решению задач**

Решение задачи должно показать умение студента применять теоретические знания на практике. Оно должно быть развернутым, теоретически обоснованным, содержащим ответы на поставленные в задании вопросы.

Решение задач должно быть полным и развернутым и состоять из трех этапов:

1. Анализ ситуации. На данном этапе необходимо, прежде всего, уяснить содержание задачи, сущность возникшего спора и все обстоятельства дела.

2. Оценка ситуации с точки зрения действующего законодательства. Для этого студент должен определить юридическое значение фактических обстоятельств, упомянутых в задаче, и квалифицировать указанное в условии задачи правоотношение.

3. Формулировка выводов, в том числе об обоснованности решения.

Юридическая квалификация фактов и отношений должна основываться на нормах права. Рассуждения и выводы должны быть обоснованы ссылками на конкретные правовые нормы. Смысловую составляющую этих норм необходимо в соответствующей части процитировать. Однако решение не должно состоять лишь из дословного изложения или пересказа текста статей нормативных актов.

## **2.3. Учебно-методическое и информационное обеспечение государственного экзамена**

### **Источники**

#### **Основные:**

2.3.01. Конституция Российской Федерации: принята на всенар. голосовании 12 дек. 1993 г. (с учетом поправок, внесенных Законом РФ о поправке к Конституции РФ от 21 июля 2014 г. № 11-ФКЗ) // Собрание законодательства РФ. 2014. № 31. Ст. 4398

2.3.02. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение N 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза) // Официальный интернет-портал правовой информации" ([www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru)) 9 января 2018 г.

2.3.03. Лимская декларация руководящих принципов контроля. Принята IX Конгрессом Международной организации высших органов финансового контроля (ИНТОСАИ) в г. Лиме (Республика Перу) в 1977 году

2.3.04. Афинская конвенция о перевозке морем пассажиров и их багажа 1974 г. // Ведомости ВС СССР. 1983. № 38. Ст. 70.

2.3.05. Соглашение между Правительством РФ, Правительством Республики Беларусь и Правительством Республики Казахстан по вопросам свободных (специальных, особых) экономических зон на таможенной территории таможенного союза и таможенной процедуры свободной таможенной зоны (Санкт-Петербург, 18 июня 2010 г.) // Бюллетень международных договоров. – 2012. - № 7, июль.

2.3.06. Венская конвенция о праве международных договоров 1969 г. // Ведомости ВС СССР. 1986. № 37. Ст. 772.

2.3.07. Налоговый кодекс Российской Федерации: часть первая от 31 июля 1998 г. № 146-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации от 3 августа 1998 г. № 31 ст. 3824

2.3.08. Налоговый кодекс Российской Федерации: часть вторая от 5 августа 2000 г. № 117-ФЗ Собрание законодательства // Российской Федерации от 7 августа 2000 г. № 32 ст. 3340

2.3.09. Бюджетный кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства Российской Федерации. 1998. № 31. Ст. 3823.

2.3.10. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24 июля 2002 г. № 95-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. 2002. № 30. Ст. 3012

2.3.11. Воздушный кодекс Российской Федерации от 19 марта 1997 г. № 60-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. 1997. № 12. Ст. 1383.

2.3.12. Градостроительный кодекс Российской Федерации от 29 декабря 2004 г. № 190-ФЗ // Собрание законодательства РФ. № 1 (часть I). 2005. Ст. 16.

2.3.13. Гражданский кодекс Российской Федерации, часть вторая от 26 января 1996 г. № 14-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 1996. № 6. Ст. 492.

2.3.14. Гражданский кодекс Российской Федерации, часть первая от 30 ноября 1994 г. № 51-ФЗ // Собрании законодательства РФ. 1994. № 32. Ст. 3301.

2.3.15. Гражданский кодекс Российской Федерации, часть третья от 26 ноября 2001 г. № 146-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2001. № 49. Ст. 4552.

2.3.16. Гражданский кодекс Российской Федерации, часть четвертая от 18 декабря 2006 г. № 230-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2006. № 52 (1 ч.). Ст. 5496.

2.3.17. Гражданский процессуальный кодекс РФ от 14 ноября 2002 г. № 138-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. 2002. № 46. Ст. 4532.

2.3.18. Земельный кодекс Российской Федерации от 25 октября 2001 г. № 136-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2001. № 44. Ст. 4147.

2.3.19. Уголовный кодекс РФ от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации от 17 июня 1996 г. № 25 ст. 2954.

2.3.20. Кодекс внутреннего водного транспорта Российской Федерации от 7 марта 2001 г. № 24-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2001. № 11. Ст. 1001.

2.3.21. Трудовой кодекс Российской Федерации от 30 декабря 2001 г. № 197-ФЗ // Собрание законодательства РФ от 7 января 2002 г. № 1 (часть I). Ст. 3.

2.3.22. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации от 7 января 2002 г. № 1 (часть I) ст. 1.

2.3.23. Кодекс торгового мореплавания Российской Федерации от 30 апреля 1999 г. № 81-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 1999. № 18. Ст. 2207.

2.3.24. Основы законодательства Российской Федерации нотариате от 11 ноября 1993 г. № 4462-ФЗ // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. 1993. № 10. Ст. 357.

2.3.25. Федеральный закон от 10 июля 2002 г. N 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» // Собрание законодательства Российской Федерации от 15 июля 2002 г. N 28 ст. 2790

2.3.26. Федеральный закон от 2 декабря 1990 г. N 395-1 «О банках и банковской деятельности» // Ведомости съезда народных депутатов РСФСР от 6 декабря 1990 г. N 27 ст. 357

2.3.27. Федеральный закон от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // Собрание законодательства Российской Федерации от 13 августа 2001 г. N 33 (Часть I) ст. 3418

2.3.28. Федеральный закон от 05.03.1999 N 46-ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1999. № 10. Ст. 1163.

2.3.29. Федеральный закон от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» // Российская газета от 17 февраля 1998. № 30.

2.3.30. Федеральный закон от 09.07.1999 N 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в

Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1999. № 28. Ст. 3493.

2.3.31. Федеральный закон от 07.05.1998 N 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1998. № 19. Ст. 2071.

2.3.32. Федеральный закон от 13 июля 2015 г. N 223-ФЗ "О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка" // Собрание законодательства Российской Федерации от 20 июля 2015 г. N 29 (часть I) ст. 4349

2.3.33. Федеральный закон от 11.03.1997 № 48-ФЗ «О переводном и простом векселе» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1997. № 11. Ст. 1238

2.3.34. Федеральный закон от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1996. № 3. Ст. 145.

2.3.35. Федеральный закон от 18.07.1999 № 183-ФЗ «Об экспортном контроле» // Собрание законодательства РФ. 1999. № 30. Ст. 3774.

2.3.36. Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1996. № 17. Ст. 1918.

2.3.37. Федеральный закон от 22.07.2005 № 116-ФЗ «Об особых экономических зонах в Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2005. № 30, Ч. 2. Ст. 3127.

2.3.38. Федеральный закон от 23.12.2003 г. № 177-ФЗ «О страховании вкладов в банках Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации от 29 декабря 2003 г. N 52 (часть I) ст. 5029

2.3.39. Федеральный закон от 25.02.1999 N 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1999. № 9. Ст. 1096.

2.3.40. Федеральный закон от 25.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» // Российская газета от 29 декабря 1995. № 248.

2.3.41. Федеральный закон от 26 декабря 2008 г. № 294-ФЗ "О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля" // Собрание законодательства Российской Федерации. 2008. № 52 (часть I). Ст. 6249.

2.3.42. Федеральный закон от 26 октября 2002 г. N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" // Собрание законодательства Российской Федерации. 2002 г. № 43. Ст. 4190.

2.3.43. Федеральный закон от 29.11.2001 N 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2001. № 49. Ст. 4562.

2.3.44. Федеральный закон от 31.05.1999 № 104-ФЗ «Об особой экономической зоне в Магаданской области» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1999. № 23. Ст. 2807.

2.3.45. Федеральный закон от 4 мая 2011 г. N 99-ФЗ "О лицензировании отдельных видов деятельности" // Собрание законодательства РФ. 2011. № 19. Ст. 2716.

2.3.46. Федеральный закон РФ от 13 июля 2015 г. № 218-ФЗ «О государственной регистрации недвижимости» // СЗ РФ. 2015. № 29 (часть I). Ст. 4344.

2.3.47. Федеральный закон от 10.01.2006 № 16-ФЗ «Об особой экономической зоне Калининградской области и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2006. № 3. Ст. 280.

2.3.48. Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2003. № 50. Ст. 4859.

2.3.49. Федеральный закон от 27 июня 2011 г. N 161-ФЗ «О национальной платежной системе» // Парламентская газета от 1 июля 2011 г. N 32

2.3.50. Федеральный закон от 17 мая 2007 г. N 82-ФЗ «О государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» // Собрание законодательства Российской Федерации от 28 мая 2007 г. N 22 ст. 2562

2.3.51. Закон РФ от 27 ноября 1992 г. № 4015-1 "Об организации страхового дела в Российской Федерации" // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. 1993. № 2. Ст. 56.

2.3.52. Закон РФ от 7.07.1993 г. «О Международном коммерческом арбитраже»(вместе с Положением о Международном коммерческом арбитражном суде при Торгово- промышленной палате РФ, Положением о морской арбитражной комиссии при Торгово- промышленной палате РФ) // Ведомости СНД и ВС РФ. 1993. № 32. Ст. 1240.

2.3.53. Указ Президента Российской Федерации от 16.09.1997 N 1034 «Об обеспечении прав инвесторов и акционеров на ценные бумаги в Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 1997. № 38. Ст. 4356.

2.3.54. Указ Президента Российской Федерации от 26.02.1993 N 282 «О создании международного агентства по страхованию иностранных инвестиций в Российскую Федерацию от некоммерческих рисков» // Собрание актов Президента и Правительства РФ. 1993. № 10. Ст. 853.

2.3.55. Указ Президента РФ от 4 июня 1992 г. № 548 «О некоторых мерах по развитию свободных экономических зон (СЭЗ) на территории Российской Федерации» // Российская газета. 1992. № 131.

2.3.56. Указ Президента РФ от 5 октября 2009 г. № 1107 «Вопросы Министерства экономического развития Российской Федерации» // Российская газета. № 189. 2009.

2.3.57. Постановление Правительства Российской Федерации от 06.07.2008 N 510 «О правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2008. № 28. Ст. 3382.

2.3.58. Постановление Правительства РФ от 17 апреля 2002 г. № 245 «Об утверждении положения о представлении информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2002. № 16. Ст. 1572.

2.3.59. Постановление Правительства РФ от 23 июня 2004 г. № 307 «Об утверждении положения о Федеральной службе по финансовому мониторингу» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2004. № 26. Ст. 2676.

2.3.60. Постановление Правительства РФ от 26 апреля 2012 г. № 398 «Об утверждении критериев создания особой экономической зоны» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2012. № 19. Ст. 2423.

2.3.61. Постановление Правительства РФ от 29 августа 2011 г. № 717 "О некоторых вопросах государственного регулирования в сфере финансового рынка Российской Федерации" // Собрание законодательства Российской Федерации. 2011. № 36. Ст. 5148.

2.3.62. Постановление ФКЦБ РФ № 33 и Минфина № 108н от 11.12.2001 г. «Об утверждении Положения об отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг» // Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти 2002. № 14.

2.3.63. Постановление ЦИК СССР и СНК СССР от 07.08.1937 № 104/1341 «О введении в действие Положения о переводном и простом векселе» // Собрание законов и распоряжений Рабоче-Крестьянского Правительства СССР. 1937. № 52. Ст. 221.

2.3.64. Инструкция Банка России от 30 мая 2014 г. № 153-И "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" // Вестник Банка России. 2014 г. № 60.

2.3.65. Инструкция ЦБ РФ от 02.04.2010 г. № 135-И «О порядке принятия Банком России решения о государственной регистрации кредитных организаций и выдаче лицензий на осуществление банковских операций» // Вестник Банка России. 2010. № 23.

2.3.66. Положение ЦБ РФ от 12.10.2011 № 373-П «О порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации» // Вестник Банка России. 2011. № 66.

2.3.67. Положение ЦБ РФ от 19.06.2012 № 383-П «О правилах осуществления перевода денежных средств» // Вестник Банка России. 2012. № 34.

2.3.68. Положение ЦБ РФ от 24.04.2008 № 318-П «О порядке ведения кассовых операций и правилах хранения, перевозки и инкассации банкнот и монеты Банка России в кредитных организациях на территории Российской Федерации» // Вестник Банка России. 2008. № 29-30

2.3.69. Положение ЦБ РФ от 29 августа 2008 г. № 321-П «О порядке представления кредитными организациями в уполномоченный орган сведений, предусмотренных

Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // Вестник Банка России. 2008. № 54.

2.3.70. Указание ЦБ РФ от 12 февраля 1999 г. № 500-У «Об усилении валютного контроля со стороны уполномоченных банков за правомерностью осуществления их клиентами валютных операций и о порядке применения мер воздействия куполномоченным банкам за нарушения валютного законодательства» // Вестник Банка России. 1999. № 13.

2.3.71. Указание ЦБ РФ от 7 августа 2003 г. № 1317-У «О порядке установления уполномоченными банками корреспондентских отношений с банками-нерезидентами, зарегистрированными в государствах и на территориях, предоставляющих льготный налоговый режим и (или) не предусматривающих раскрытие и предоставление информации при проведении финансовых операций (оффшорных зонах)» // Вестник Банка России. 2003. № 51.

2.3.72. Приказ Министерства экономического развития РФ от 30 апреля 2009 г. № 141 "О реализации положений Федерального закона "О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля" // Российская газета от 14 мая 2009 г. № 85.

2.3.73. Приказ Минфина РФ от 13 ноября 2007 г. № 108н «Об утверждении Перечня государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (оффшорные зоны)» // Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти. 2007. № 50.

2.3.74. Приказ Минэкономразвития России от 6 апреля 2012 г. № 188 «Об утверждении примерной формы соглашения об управлении особой экономической зоной» // Российская газета. 2012. № 147.

Приказ Минэкономразвития РФ от 16 марта 2009 г. № 82 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за исполнением резидентом особой экономической зоны соглашения об осуществлении промышленно-производственной, технико-внедренческой, туристско-рекреационной деятельности или деятельности в портовой особой экономической зоне» // Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти. 2009. № 20

2.3.75. Приказ Минэкономразвития РФ от 21 января 2010 г. № 20 «Об утверждении типовой формы соглашения с субъектом Российской Федерации о делегировании отдельных полномочий по управлению особой экономической зоной» // Российская газета. № 54. 2010.

2.3.76. Приказ Росфинмониторинга от 24 мая 2010 г. № 129 «Об утверждении Административного регламента исполнения Федеральной службой по финансовому мониторингу и ее территориальными органами государственной функции по осуществлению контроля и надзора за выполнением юридическими и физическими лицами требований законодательства Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и привлечению к ответственности лиц, допустивших нарушение этого законодательства» // Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти. 2010. № 31.

#### **Дополнительные:**

1. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 22 ноября 2016 г. № 54 "О некоторых вопросах применения общих положений Гражданского кодекса Российской Федерации об обязательствах и их исполнении" // Российская газета. 2016, 5 декабря. № 275.

2. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 24 марта 2016 г. № 7 "О применении судами некоторых положений Гражданского кодекса Российской Федерации об ответственности за нарушение обязательств" // Бюллетень Верховного Суда РФ. 2016. № 5.

3. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 23 июня 2015 г. № 25 "О применении судами некоторых положений раздела I части первой Гражданского кодекса Российской Федерации" // Бюллетень ВС РФ. 2015, август. № 8

4. Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 4 апреля 2014 г. № 22 "О некоторых вопросах присуждения взыскателю денежных средств за неисполнение судебного акта" // Вестник ВАС РФ. 2014. № 6.

5. Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 6 июня 2014 г. № 35 "О последствиях расторжения договора" // Вестник ВАС РФ. 2014. № 8.

6. Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 14 марта 2014 г.

№ 16 "О свободе договора и ее пределах" // Вестник ВАС РФ. 2014. № 5.

7. Информационное письмо Президиума Высшего Арбитражного Суда РФ от 25 февраля 2014 г. № 165 «Обзор судебной практики по спорам, связанным с признанием договоров незаключенными» // Вестник ВАС РФ. 2014. № 4.

8. Информационное письмо Президиума Высшего Арбитражного Суда РФ от 13 сентября 2011 г. № 147 «Об обзоре судебной практики разрешения споров, связанных с применением положений Гражданского кодекса РФ о кредитном договоре» // Вестник ВАС РФ. 2011. № 11.

9. Информационное письмо Президиума Высшего Арбитражного Суда РФ от 25 ноября 2008 г. № 127 «Обзор практики применения арбитражными судами статьи 10 Гражданского кодекса РФ» // Вестник Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации. 2009. № 2.

10. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 24 февраля 2005 г. № 3 "О судебной практике по делам о защите чести и достоинства граждан, а также деловой репутации граждан и юридических лиц" // Бюллетень Верховного Суда Российской Федерации, апрель 2005 г., № 4.

11. Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 17 ноября 2011 г. № 73 "Об отдельных вопросах практики применения правил Гражданского кодекса Российской Федерации о договоре аренды" // Вестник Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации. 2012. № 1.

12. Информационное письмо Президиума Высшего Арбитражного Суда РФ от 11 января 2000 г. № 49 "Обзор практики рассмотрения споров, связанных с применением норм о неосновательном обогащении" // Вестник Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации. 2000. № 3.

13. Постановление Пленума Верховного Суда РФ и Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 8 октября 1998 г. № 13/14 "О практике применения положений Гражданского кодекса Российской Федерации о процентах за пользование чужими денежными средствами" // Вестник Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации, 1998 г., № 11

14. Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 22 октября 1997 г. № 18 "О некоторых вопросах, связанных с применением положений Гражданского кодекса Российской Федерации о договоре поставки" // Вестник Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации, 1998 г., № 3.

15. Постановление Пленума Верховного Суда РФ и Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 29 апреля 2010 г. № 10/22 "О некоторых вопросах, возникающих в судебной практике при разрешении споров, связанных с защитой права собственности и других вещных прав" // Вестник Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации. 2010. № 6.

16. Постановление Конституционного Суда РФ от 18.07.2003 г. № 14-П «По делу о проверке конституционности положений статьи 35 Федерального закона «Об акционерных обществах», статей 61 и 99 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьи 31 Налогового кодекса Российской Федерации и статьи 14 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации в связи с жалобами гражданина А.Б. Борисова, ЗАО «Медиа-Мост» и ЗАО «Московская независимая вещательная корпорация». // Собрание законодательства Российской Федерации. 2003. № 30. Ст. 3102.

17. Постановление Конституционного суда РФ от 21 апреля 2003 г. № 6-П «По делу о проверке конституционности положений пунктов 1 и 2 статьи 167 Гражданского кодекса Российской Федерации в связи с жалобами граждан О.М. Мариничевой, А.В. Немировской, З.А. Складной, Р.М. Складной и В.М. Ширяева». // Российская газета от 26 апреля 2003 г. № 81.

18. Информационное письмо ВАС РФ «Об основных положениях, применяемых Европейским судом по правам человека при защите имущественных прав и права на правосудие» от 20.12.1999 г. // Вестник ВАС РФ. 2000. № 2.

19. Информационное письмо Президиума ВАС РФ от 13.08.2004 г. № 81 «Обзор практики применения арбитражными судами Кодекса торгового мореплавания Российской Федерации» // Вестник ВАС РФ. 2004. № 11.

20. Информационное письмо Президиума ВАС РФ от 16.02.1998 № 29 «Обзор судебно-арбитражной практики разрешения споров по делам с участием иностранных лиц» // Вестник ВАС РФ. 1998. № 5.

21. Информационное письмо Президиума ВАС РФ от 18.01.2001 № 58 «Обзор практики разрешения арбитражными судами споров, связанных с защитой иностранных инвесторов» // Вестник ВАС РФ. 2001. № 4.

22. Постановление Пленума ВАС РФ от 11.06.1999 г. «О действии международных договоров РФ применительно к вопросам арбитражного процесса» // Вестник ВАС РФ. 1999. № 8.

## Литература:

### Основная

1. Актуальные проблемы международного финансового права : учебное пособие / С.Г. Павликов, Н.А. Ефимова, И.С. Иксанов, В.В. Кудряшов ; под науч. ред. проф. С.Г. Павликова. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 322 с. — (Высшее образование: Магистратура). — DOI 10.12737/20876. - ISBN 978-5-16-012168-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1856883>

2. Грачева, Е.Ю. Актуальные проблемы финансового права : монография / Е. Ю. Грачева. — Москва : НОРМА : ИНФРА-М, 2022. — 208 с. - ISBN 978-5-91768-733-9. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1876623>

3. Александров, И. В. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие для магистров / И. В. Александров. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 405 с. — (Магистр). — ISBN 978-5-9916-3481-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/508145>

4. Амара, М. И. Противодействие коррупции в Российской Федерации. Библиография (1991—2016 гг. ) / М. И. Амара, Ю. А. Нисневич, Е. А. Панфилова. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 284 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-04958-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/514945>

5. Арбитражное процессуальное право в 2 ч. Часть 1 : учебник для вузов / С. Ф. Афанасьев [и др.] ; под редакцией С. Ф. Афанасьева. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 399 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06102-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/514901>

6. Арбитражное процессуальное право в 2 ч. Часть 2 : учебник для вузов / С. Ф. Афанасьев [и др.] ; под редакцией С. Ф. Афанасьева. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 323 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06103-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/516041>

7. Банковское право : учебник и практикум для вузов / Д. Г. Алексеева [и др.] ; под редакцией Д. Г. Алексеевой, С. В. Пыхтина. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 410 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-00289-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/512731>

8. Белогорцева, Х.В. Вопросы налоговых и бюджетных правоотношений в судебной практике : монография / Х.В. Пешкова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 253 с. — (Научная мысль). — DOI 10.12737/monography\_5cee5e27f339a1.54870402. - ISBN 978-5-16-014835-9. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1843574>

9. Болтинова, О.В. Бюджетное право : учебное пособие для магистратуры / О. В. Болтинова. — 4-е изд., пересмотр. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2023. — 260 с. — DOI 10.12737/1981562. - ISBN 978-5-00156-295-5. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1981562>

10. Васянина, Е.Л. Актуальные проблемы налогового права : учебник / Е.Л. Васянина ; под общ. ред. С.В. Запольского. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 330 с. — (Высшее образование: Магистратура). — DOI 10.12737/textbook\_5ac1df99b9e133.69994610. - ISBN 978-5-16-013746-9. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1066084>

11. Годин, А.М. Страхование / Годин А.М., Фрумина С.В., - 3-е изд. - Москва : Дашков и К, 2018. - 256 с.: ISBN 978-5-394-02148-0. - Текст : электронный. - URL: <https://new.znanium.com/catalog/product/414879>

12. Грачева, Е.Ю. Правовое регулирование аудиторской деятельности : учебное пособие для магистратуры / под ред. Е. Ю. Грачевой, Л. Л. Арзумановой. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2018. — 128 с. - ISBN 978-5-16-106067-4. - Текст : электронный. - URL:

<https://new.znaniium.com/catalog/product/929126>

13. *Гузнов, А. Г.* Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке в Российской Федерации : учебное пособие для вузов / А. Г. Гузнов, Т. Э. Рождественская. — 3-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 583 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15023-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/513298>

14. *Килинкарлова, Е. В.* Налоговое право зарубежных стран : учебник для вузов / Е. В. Килинкарлова. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 333 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17158-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/532479>

15. Корпоративное право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 212 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11005-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/517846>

16. 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 : Издательство Юрайт, 2023. — 243 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06908-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/516371>

17. *Крохина, Ю.А.* Финансовое право России : учебник / Ю.А. Крохина. — 6-е изд., перераб. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2023. — 504 с. - ISBN 978-5-00156-069-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znaniium.com/catalog/product/2053974>

18. *Крохина, Ю. А.* Бюджетное право России : учебник для вузов / Ю. А. Крохина. — 7-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 374 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14746-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/510488>

19. Международное налоговое право : учебное пособие для магистратуры / отв. ред. Л. Л. Арзуманова, Е. Н. Горлова. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 128 с. - ISBN 978-5-91768-912-8. - Текст : электронный. - URL: <https://znaniium.com/catalog/product/1864191>

20. Налоговое консультирование: теория и практика: учебник / под ред. Н. И. Малис. — Москва: Магистр: ИНФРА-М, 2020. — 416 с. - ISBN 978-5-16-100115-8. - Текст:электронный. - URL: <https://new.znaniium.com/catalog/product/1047314>

21. *Николайчук, О.А.* Внешний долг России : монография / О.А. Николайчук, Н.О. Люшнина. - 3-е изд., испр. и доп. - Москва : ИНФРА-М, 2019. - 146 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс; Режим доступа <http://new.znaniium.com>]. — (Научная мысль). — [www.dx.doi.org/10.12737/13023](http://www.dx.doi.org/10.12737/13023). - ISBN 978-5-16-107180-9. - Текст : электронный. - URL: <https://new.znaniium.com/catalog/product/997029>

22. Операции банков с ценными бумагами. Валютные и сопутствующие операции : учебник и практикум для вузов / Д. Г. Алексеева [и др.] ; ответственные редакторы Д. Г. Алексеева, С. В. Пыхтин. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 182 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-9367-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/513784>

23. Организация и методы налоговых проверок : учебное пособие / А.Н. Романов, А.А. Савин, А.К. Анашкин, А.А. Савин ; под ред. проф. А.Н. Романова, проф. А.А. Савина. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Вузовский учебник : ИНФРА-М, 2024. — 421 с. — (Высшее образование: Магистратура). — DOI 10.12737/textbook\_5d3964470cf0a2.22473097. - ISBN 978-5-9558-0594-8. - Текст : электронный. - URL: <https://znaniium.com/catalog/product/2053979>

24. *Попова, Л. И.* Таможенные операции в отношении товаров и транспортных средств : учебное пособие для вузов / Л. И. Попова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 187 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-09011-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492052>

25. *Рождественская, Т. Э.* Банковское право : учебник и практикум для вузов / Т. Э. Рождественская, А. Г. Гузнов, А. В. Шамраев. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 479 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15467-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. —

URL: <https://urait.ru/bcode/512399>

26. *Рождественская, Т. Э.* Банковское право. Публично-правовое регулирование : учебник и практикум для вузов / Т. Э. Рождественская, А. Г. Гузнов. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 273 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/531367>

27. *Россинская, Е.Р.* Судебная экспертиза в гражданском, арбитражном, административном и уголовном процессе : монография / Е. Р. Россинская. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2018. - 576 с. - ISBN 978-5-16-106843-4. - Текст : электронный. - URL: <https://new.znaniy.com/catalog/product/977661>

28. *Ручкина, Г. Ф.* Банковское право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина, Е. М. Ашмарина, Ф. К. Гизатуллин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 471 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-10956-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/510981>

29. *Ситник, А.А.* Ответственность за нарушение финансового законодательства : учебное пособие для магистратуры / Е. Н. Горлова, А. А. Ситник, О. С. Соболев ; отв. ред. Н.М. Артемов, А.А. Ситник. - Москва : Норма: ИНФРА-М, 2019. - 112 с. - ISBN 978-5-16-106186-2. - Текст : электронный. - URL: <https://new.znaniy.com/catalog/product/990003>

30. *Ситник, А.А.* Страховой надзор в Российской Федерации : учебное пособие для магистратуры / А.Г. Гузнов, Т.Э. Рождественская, А.А. Ситник. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. — 160 с. - ISBN 978-5-00156-133-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znaniy.com/catalog/product/1201974>

31. *Ситник, А.А.* Финансовый надзор в национальной платежной системе РФ : учебное пособие для магистратуры / А. А. Ситник, Т. Э. Рождественская, А. Г. Гузнов. - 2-е изд. - Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. - 208 с. - ISBN 978-5-00156-134-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znaniy.com/catalog/product/1201976>

32. *Тамаров, П.А.* Платежные системы в ракурсе российского законодательства и международной практики: монография / Тамаров П.А. - М.:ЦИПСИР, 2015. - 280 с. ISBN 978-5-406-03615-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znaniy.com/catalog/product/556595>

33. *Фархутдинов, Р. Д.* Налоговое право : учебное пособие для вузов / Р. Д. Фархутдинов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 133 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15594-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/517014>

34. *Фогельсон, Ю.Б.* Страховое право: теоретические основы и практика применения : монография / Ю. Б. Фогельсон. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2018. - 576с. - ISBN 978-5-16-105548-9. - Текст : электронный. - URL: <https://new.znaniy.com/catalog/product/945943>

35. *Цареградская, Ю.К.* Государственный долг России в системе финансового права : монография / Ю.К. Цареградская. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 166 с. — (Научная мысль). — DOI 10.12737/monography\_5c359b459ee068.72933686. - ISBN 978-5-16-013838-1. - Текст : электронный. - URL: <https://znaniy.com/catalog/product/1854748>

36. *Черкасова, Ю.И.* Внебюджетные фонды : учеб. пособие / Ю.И. Черкасова, М.И. Мигунова, С.А. Козлова. - Красноярск : Сиб. федер. ун-т, 2018. - 328 с. - ISBN 978-5-7638-3876-3.-Текст: электронный. -URL:<https://new.znaniy.com/catalog/product/1032147>

37. *Черник, Д. Г.* Организация и методика проведения налоговых проверок : учебник и практикум для вузов / Д. Г. Черник, Ю. Д. Шмелев, М. В. Типалина ; под редакцией Д. Г. Черника. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 271 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-10291-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/495033>

#### **Дополнительная:**

1. *Абрамов, В.Л.* Внешнеэкономическая политика России в условиях глобальных вызовов: монография / В.Л. Абрамов, П.В. Алексеев, Э.П. Джагитян [и др.]; под ред. А.А. Ткаченко. — Москва: Вузовский учебник: ИНФРА-М, 2019. — 231 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс; Режим доступа <http://new.znaniy.com>]. — (Научная книга). - ISBN 978-5-16-103801-7. - Текст: электронный. - URL: <https://new.znaniy.com/catalog/product/1006771>

2. *Басовский, Л.Е.* Постиндустриальные уклады в экономике России : монография / Л.Е. Басовский, Е.Н. Басовская. — Москва : ИНФРА-М, 2018. — 159 с. — (Научная мысль). —

- [www.dx.doi.org/10.12737/21808](http://www.dx.doi.org/10.12737/21808). - ISBN 978-5-16-105470-3. - Текст : электронный. - URL: <https://new.znanium.com/catalog/product/929279>
3. *Белов, В. А.* Ценные бумаги в коммерческом обороте: курс лекций : учебное пособие для вузов / В. А. Белов. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 306 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-05424-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/515736>
  4. *Васильева, Т. А.* Как написать закон / Т. А. Васильева. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 182 с. — (Консультации юриста). — ISBN 978-5-534-03433-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/510637>
  5. *Власов, А. А.* Арбитражный процесс : учебник и практикум для вузов / А. А. Власов. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 362 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-05196-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/448907>
  6. *Долинская, В.В.* Общее собрание акционеров: Монография / Долинская В.В. - Москва: Юр.Норма, НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 160 с. ISBN 978-5-91768-713-1. - Текст: электронный. - URL: <https://new.znanium.com/catalog/product/541859>
  7. Корпоративные отношения: комплексные проблемы теоретич. изучения и нормативно-правового регулir.: Монография / А.Н. Беседин и др.; Отв. ред. Е.Д. Тягай. - Москва : Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 144 с. ISBN 978-5-91768-446-8. - Текст :электронный. - URL: <https://new.znanium.com/catalog/product/433874>
  8. *Мазаева, М. В.* Страхование : учебное пособие для вузов / М. В. Мазаева. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 136 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-09992-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492360>
  9. *Макарова, О.А.* Акционерные общества с государственным участием. Проблемы корпоративного управления : монография / О. А. Макарова. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 211 с. — (Актуальные монографии). — ISBN 978-5-534- 00938-5. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433726>
  10. Практика применения арбитражного процессуального кодекса РФ / И. В. Решетникова [и др.] ; ответственный редактор И. В. Решетникова. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 480 с. — (Профессиональные комментарии). — ISBN 978-5-9916-6410-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/510690>
  11. *Роик, В. Д.* Пенсионное страхование и обеспечение : учебное пособие для вузов / В. Д. Роик. — 3-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 478 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12337-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/515682>
  12. *Трофимик, А.Г.* Недействительность сделок с заинтересованностью, совершенных акционерными обществами: опыт сравнительно-правового исследования : монография / А.Г. Трофимик. — Москва : ИНФРА-М ; Красноярск : Сиб. федер. ун-т, 2019. — 116 с. — (Научная мысль). — [www.dx.doi.org/10.12737/ monography\\_5b69a21e7fa827.92701160](http://www.dx.doi.org/10.12737/monography_5b69a21e7fa827.92701160). - ISBN 978-5-16-106340-8. - Текст: электронный. - URL: <https://new.znanium.com/catalog/product/949027>
  13. Финансовое право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 361 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16423-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/531014>
  14. Юридические лица в российском гражданском праве. В 3-х т. Т. 2. Виды юридических лиц в российском законодательстве : монография / А.А. Аюрова, О.А. Беляева, М.М. Вильданова [и др.] ; отв. ред. А.В. Габов. — Москва : Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации : ИНФРА-М, 2019. — 352 с. — [www.dx.doi.org/10.12737/17050](http://www.dx.doi.org/10.12737/17050). - ISBN 978-5- 16-104264-9. -Текст : электронный. - URL:<https://new.znanium.com/catalog/product/1033430>

## Программное обеспечение и Интернет-ресурсы:

1. Информационно-правовое обеспечение «Гарант» // [Электронный ресурс] Режим доступа: [www.garant.ru/](http://www.garant.ru/)
2. Информационно-правовая система «Консультант+» // [Электронный ресурс] Режим доступа: [www.consultant.ru/](http://www.consultant.ru/)
3. Официальный интернет-портал правовой информации (государственная система правовой информации) // [Электронный ресурс] Режим доступа: <http://pravo.gov.ru>
4. Федеральный портал проектов нормативных правовых актов // [Электронный ресурс] Режим доступа: <http://regulation.gov.ru/>
5. Официальные сайты:
  - 5.1. Сайт федеральных арбитражных судов Российской Федерации // [Электронный ресурс] Режим доступа: <http://www.arbitr.ru/>
  - 5.2. Сайт Верховного суда Российской Федерации // [Электронный ресурс] Режим доступа: <http://www.vsrfl.ru/>
  - 5.3. Сайт Министерства юстиции Российской Федерации // [Электронный ресурс] Режим доступа: <http://minjust.ru/>
  - 5.4. Сайт Федеральной налоговой службы России // [Электронный ресурс] Режим доступа: [www.nalog.ru/](http://www.nalog.ru/)
  - 5.5. Центральный банк Российской Федерации // [Электронный ресурс] Режим доступа: [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru)
  - 5.6. Министерство финансов Российской Федерации // [Электронный ресурс] Режим доступа: [www.minfin.ru/](http://www.minfin.ru/)
  - 5.7. Федеральная антимонопольная служба Российской Федерации // [Электронный ресурс] Режим доступа: [www.fas.gov.ru/](http://www.fas.gov.ru/)

### *Состав программного обеспечения:*

1. Windows
2. Microsoft Office
3. Kaspersky Endpoint Security

### 3. Рекомендации по подготовке и оформлению ВКР

ВКР является обязательной формой государственной итоговой аттестации лиц, завершающих освоение образовательной программы магистратуры.

Методические рекомендации определяют требования к содержанию, форме, структуре и объему, а также к процедуре представления и защиты ВКР.

Методические рекомендации адресованы магистрантам РГГУ, их научным руководителям, консультантам, рецензентам ВКР, руководителям магистерских программ и организаторам научно-исследовательской работы в магистратуре.

#### 3.1. Общие требования к содержанию и оформлению ВКР

ВКР представляет собой выполненную обучающимся работу, демонстрирующую уровень подготовленности выпускника к самостоятельной профессиональной деятельности.

ВКР является *научным* исследованием теоретического или прикладного характера, направленным на получение и применение новых знаний.

ВКР выполняется в виде **магистерской диссертации** в период прохождения практик, в т.ч. выполнения научно-исследовательской работы. ВКР представляет собой самостоятельную и логически завершенную работу, связанную с решением задач того вида (видов) деятельности, к которым готовится магистрант (правоприменительной; консультационной; научно-исследовательской). Исследование, проведенное в рамках ВКР, может иметь теоретический и/или прикладной характер и направлено на применение полученных знаний.

*Логическая завершенность* ВКР подразумевает целостность и внутреннее единство работы, взаимосвязанность цели, задач, методологии, структуры, полноты, результатов исследования.

*Самостоятельность* ВКР предполагает ее оригинальность, принципиальную новизну приводимых материалов и результатов или концептуально новое обобщение ранее известных материалов и положений. Любые формы заимствования ранее полученных научных результатов без ссылки на автора и источник заимствования, а также цитирование без ссылки на соответствующее научное исследование не допускаются.

В соответствии с действующими нормативными актами за все сведения, изложенные в ВКР, а также порядок их использования при оценке фактического материала и другой информации, имеющиеся орфографические и стилистические ошибки, обоснованность (достоверность) выводов и выносимых на защиту положений, ответственность профессионального, морального и юридического характера несет непосредственно автор выпускной квалификационной работы.

ВКР проверяется выпускающими кафедрами на оригинальность и самостоятельность авторского текста с помощью системы «Антиплагиат-ВУЗ» с последующей выдачей соответствующего заключения (справки).

ВКР может быть выполнена на иностранном языке. Порядок выполнения и защиты работы на иностранном языке определяется Положением РГГУ о ВКР и Положением РГГУ о ГИА.

#### *Специфика ВКР магистранта*

От ВКР бакалавра, призванной продемонстрировать владение теоретическими *основами*, способность к *пониманию, анализу и синтезу* научной информации, критическому использованию методов ее обработки, магистерскую работу отличает фундаментальность, глубина теоретической разработки проблемы, самостоятельная ее постановка, опора на углубленные специализированные знания и свободный выбор теорий и методов в решении задач исследования.

Квалификация магистра является академической, а не ученой степенью, поэтому профессиональный уровень (демонстрируемые компетенции) и тип ВКР должен соответствовать соответствующей образовательной программе (*далее – ОП*) подготовки магистра.

В процессе выполнения ВКР магистрант должен продемонстрировать способность самостоятельно вести научный поиск, ставить и решать профессиональные задачи,

профессионально излагать специальную информацию, научно аргументировать и защищать свою точку зрения, опираясь на сформированные компетенции.

### ***Цель подготовки и защиты ВКР***

В процессе выполнения ВКР обучающийся должен продемонстрировать способность самостоятельно вести научный поиск, ставить и решать профессиональные задачи, профессионально излагать специальную информацию, научно аргументировать и защищать свою точку зрения, опираясь на сформированные компетенции.

Цель подразумевает, что в ходе работы над ВКР и ее публичной защиты решаются следующие образовательные **задачи**, определенные требованиями ФГОС ВО к результатам освоения ОП магистра:

- систематизация, обобщение, закрепление и расширение теоретических знаний и практических навыков;
- выявление способности применять полученные знания при решении конкретных научных и практических задач;
- развитие навыков ведения самостоятельной работы и овладение методикой научного исследования;
- выявление умения обобщения, делать выводы, разрабатывать практические рекомендации в исследуемой области;
- приобретение опыта представления и публичной защиты результатов своей деятельности;
- оценка сформированности компетенций выпускника в соответствии с требованиями образовательного стандарта по соответствующему направлению подготовки высшего образования.

### ***Выбор и утверждение темы выпускной квалификационной работы, назначение научного руководителя и рецензента***

Тематика и примерный перечень тем ВКР определяется выпускающей кафедрой с учетом научных интересов кафедры, ежегодно обновляется и утверждается Советом ИЭУП РГГУ.

Темы ВКР, закрепляемые за обучающимися, должны соответствовать направленности образовательной программы, научным интересам кафедры, научным и практическим интересам выпускника. Тематика работ должна быть актуальной, соответствовать современному состоянию и перспективам развития юридической науки и практики.

Обучающийся имеет право выбора любой тематики ВКР из предлагаемого кафедрой перечня. По письменному заявлению магистранта кафедра может предоставить выпускнику возможность подготовки и защиты ВКР по теме, предложенной самим обучающимся, при условии обоснования целесообразности ее разработки.

Выбрав тему ВКР, студент подает **заявление** по установленной форме на имя заведующего кафедрой (**Приложение 1**).

Закрепление за обучающимся темы ВКР, научного руководителя, а также при необходимости научного консультанта, происходит на заседании выпускающей кафедры не позднее окончания первого семестра. Возможность корректировки темы (по согласованию с научным руководителем) сохраняется до начала третьего семестра обучения в магистратуре.

Тема ВКР утверждается на заседании выпускающей кафедры не позднее, чем **за бмесецев до защиты**, оформляется протоколом. Окончательное закрепление за обучающимся темы ВКР, происходит на основании соответствующего приказа ректора.

*Рекомендации по выбору темы исследования.*

Определению темы ВКР предшествует предварительная работа обучающегося по постановке научной проблемы и прогнозированию результатов исследования.

Постановка проблемы понимается как обобщение вопросов, касающихся предмета и цели будущего исследования, определения границ между знанием и незнанием о предмете. Такие вопросы формулируются на основе предварительного ознакомления с научной литературой в данной области, справочно-информационными изданиями, электронными (интернет) базами данных, оценки достаточности исходных материалов, разработанности методов исследования.

Анализ и сопоставление полученных данных позволяет наметить цель, поставить задачи, определить структуру будущего исследования, оценить перспективы и смоделировать ожидаемый результат.

**Тема исследования** – это наименование юридического явления, процесса или понятия о них, которые избираются для исследования по причинам неясности или дискуссионности их толкования, несоответствия содержания юридической практике. Тема должна быть сформулирована в проблемной постановке, как задача, требующая своего разрешения. Неопределенные формулировки (например, «Анализ некоторых вопросов...», «К изучению...», «Материалы к...») в заглавии работы не допускаются. Показатели, которые следует принять во внимание при формулировке названия темы ВКР:

*проблему*, т.е. тот вопрос, когда имеющегося знания недостаточно для решения поставленной исследовательской задачи и не известен способ, с помощью которого можно получить недостающие знания; проблема возникает тогда, когда старое знание показало свою несостоятельность, а новое еще не приняло развернутой формы;

*актуальность*, т.е. степень востребованности темы для решения конкретных теоретических и/или практических задач;

*объект* исследования, т.е. наличное знание о явлении или процессе, которое содержит противоречие в их понимании и порождает потребность в разрешении данного противоречия;

*предмет* исследования - дисциплинарный аспект изучаемого объекта, а также закономерности, существенные свойства или отношения объекта, познание которых дает решение вопроса о понимании последнего;

*план* работы - это структура, последовательность изложения материала исследования.

### **Этапы подготовки ВКР магистранта, выполняемой в форме магистерской диссертации**

Порядок работы над ВКР предполагает определенную последовательность этапов ее выполнения, включая:

- выявление актуальных научных проблем, имеющих место в соответствующей сфере общественных отношений, и выбор темы исследования;
- планирование научно-исследовательской работы по избранной тематике, включающее ознакомление с исследовательскими работами, опубликованными в данной области, и формулировку темы исследования;
- поиск, отбор и систематизацию опубликованных и неопубликованных источников по теме ВКР, актуальной отечественной и зарубежной научной литературы (в том числе на основе библиографических, реферативных и обзорных изданий, каталогов библиотек, путеводителей по архивам, баз данных сети Интернет и др.);
- разработку методов и инструментов проведения исследования и анализа их результатов;
- отбор фактического материала, сбор эмпирических данных;
- изучение, анализ и оценку источников на основе избранной методологии;
- корректировку плана проведения научно-исследовательской работы;
- обработку, анализ, систематизацию и фиксацию отобранных материалов;
- структурирование научной информации, в том числе уточнение и детализацию структуры ВКР, уточнение предмета, цели, задач и методов исследования;
- составление семестровых отчетов о выполнении научно-исследовательской работы в рамках подготовки магистерской диссертации, подготовки публикаций и участия в научных мероприятиях;
- последовательное (по главам) представление текста работы научному руководителю, консультанту для обсуждения, а также корректировки текста с учетом сделанных замечаний;
- представление предварительных научных результатов (ориентировочных выводов, теоретических положений, практических рекомендаций и проч.) на научных конференциях, круглых столах;
- анализ с научным руководителем (консультантом) проделанной работы,

оценка степени соответствия полученных результатов поставленным цели и задачам ВКР, ее академической новизны и практической значимости;

- оформление ВКР (включая приложения) в соответствии с установленными требованиями;
- подготовка доклада для предварительной защиты на заседании выпускающей кафедры и защиты ВКР на заседании Государственной экзаменационной комиссии (ГЭК), обсуждение проекта доклада с научным руководителем;
- публичную защиту выполненной выпускной квалификационной работы.

**Научно-исследовательская работа** по направлению (*далее* – НИР) проводится как в *индивидуальной* (консультации научного руководителя, специалистов-практиков), так и в *коллективной форме* (научно-исследовательские семинары, практикумы, конференции, исследовательские лаборатории, научные кружки, летние/зимние школы, конкурсы студенческих работ, web-форумы, практики, проектная деятельность, в том числе по грантам, и др.).

На различных этапах подготовки ВКР предусмотрены следующие конкретные *виды* НИРМ, результаты выполнения которых должны включаться в отчетные материалы за соответствующий этап обучения:

- **публикация научной статьи** (в том числе в электронном виде) - **обязательный этап**;

- подготовка доклада или научного сообщения на конференции или заседания круглого стола, аналитического обзора, дайджеста, реферата, эссе, рецензии, грантовой заявки, экспертного заключения т.п. – **возможный этап** (*по желанию и выбору магистранта*);

### ***Руководство ВКР***

Непосредственное руководство ВКР осуществляет научный руководитель из числа преподавателей кафедры. Кандидатура научного руководителя утверждается на заседании выпускающей кафедры (***Приложение I***). Закрепление за обучающимся научного руководителя осуществляется на основании приказа ректора.

Научный руководитель принимает участие во всех процедурах утверждения темы, ее корректировки, промежуточной аттестации, предзащите и защите ВКР.

В полномочия научного руководителя входит:

- консультирование обучающегося при выборе темы ВКР, определении ее цели и задач, подготовке плана работы, подборе литературы и фактического материала;
- содействие в выборе методики сбора, анализа и изучения эмпирического материала;
- содействие в научно-исследовательской работе магистранта (участию в конференциях, подготовке материалов к публикации и др.);
- осуществление постоянного контроля хода выполнения ВКР;
- научное редактирование отдельных частей работы по мере их написания и представления магистрантом, а также работы в целом;
- информирование заведующего кафедрой о соблюдении обучающимся сроков выполнения ВКР;
- консультирование обучающегося при подготовке доклада и презентации для защиты ВКР;
- участие в предзащите ВКР на заседании кафедры;
- предоставление письменного отзыва о ходе работы обучающегося в период подготовки ВКР;
- выступление на защите ВКР с оценкой актуальности и содержания работы, отношения студента к своим обязанностям в процессе ее подготовки;

В случае междисциплинарного характера ВКР и по согласованию с научным руководителем магистранту может назначаться научный консультант по отдельным разделам работы или консультант, профессионально занятый в сфере деятельности, соответствующей тематике исследования.

При подготовке работы на иностранном языке магистрант подает заявление на имя заведующего выпускающей кафедрой с указанием темы исследования, языка, на котором будет

написана работа, и фамилии преподавателя-консультанта с кафедры иностранного языка, который будет контролировать подготовку работы на иностранном языке, а также присутствовать на заседании ГЭК во время защиты данной работы. Консультант по ВКР с соответствующей кафедры иностранного языка назначается по согласованию с заведующим указанной кафедрой.

### ***Требования к структуре, содержанию и оформлению ВКР***

Структура ВКР является формой организации научного материала, отражающей логику исследования, обеспечивающей единство и взаимосвязанность всех элементов содержания. Структура магистерской работы должна соответствовать критериям целостности, системности, связности и соразмерности (соответствия объема фрагмента текста его научной емкости).

Основными требованиями к ВКР являются:

- четкость и логическая последовательность изложения материала;
- краткость и точность формулировок, исключающая возможность неоднозначного их толкования;
- конкретность изложения полученных результатов, их анализа и теоретических положений;
- обоснованность выводов, рекомендаций и предложений.

**Обязательными структурными элементами ВКР являются:**

- титульный лист (*Приложение 2*);
- оглавление (план работы) (*Приложение 3*);
- задание (*Приложение 4*);
- введение;
- основная часть, состоящая из глав, которые разбиваются на параграфы;
- заключение, включающее краткое изложение основных результатов работы, выводы, обобщающие рекомендации, возможные перспективы дальнейшего изучения темы;
- список источников и литературы;
- приложения (при необходимости), представляющие собой извлечения из нормативных правовых актов, проекты нормативных и иных актов, уставные документы, схемы, договоры, статистические и социологические данные, контракты, обзоры, таблицы, подготовленные автором, дающие представление о степени изученности автором исследуемой проблемы).

***Разработка плана ВКР*** – это определение причинно-следственных связей в исследуемом объекте (юридическом явлении, процессе, понятиях о них). Вопросы плана должны располагаться в логической последовательности и полностью раскрывать избранную тему.

План в процессе работы над темой *не является окончательным, он может меняться*, т.к. могут быть найдены новые аспекты изучения объекта и решения научных задач.

План не должен расширять пределы темы, т.е. не должен выходить по содержанию за ее рамки, в противном случае работа получится поверхностная, описательная, не отражающая глубины и деталей проблемы. Отдельные части плана не должны повторять заявленную тему исследования в целом (совпадать по формулировке названия с самой темой ВКР).

План зависит и должен ***соотноситься*** с другими частями ВКР: - отвечать поставленной цели исследования;

- количество выделяемых параграфов в главах в целом должно соответствовать количеству решаемым автором задач;

- общее количество глав и параграфов, а также объем их текстового изложения должно быть оптимальным для раскрытия соответствующего содержания и соотноситься с общим объемом работы (80-120 страниц);

- параграфы должны коррелировать в целом с количеством выводов и предложений, которые будут представлены в *заключении* работы.

Введение ВКР представляет собой своеобразную ***аннотацию***, содержание ипоказатели

которой подтверждают академический характер работы.

Структура *введения* должна быть представлена следующими разделами в указанной последовательности:

1. актуальность темы исследования;
2. степень научной разработанности темы;
3. объект исследования;
4. предмет исследования;
5. цель исследования;
6. задачи исследования;
7. положения, выносимые на защиту;
8. нормативная база исследования;
9. теоретическая основа исследования;
10. эмпирическая основа исследования;
11. методологическая основа работы;
12. практическая значимость темы исследования;
13. апробация результатов исследования;
14. структура работы.

Введение начинается с определения **актуальности темы исследования**, в котором раскрывается суть проблемной ситуации, аргументируется необходимость оперативного решения поставленной проблемы для соответствующей отрасли науки или практики, а также **степени разработанности темы** с характеристикой степени разработанности темы в науке, обзором и анализом существующей научной литературы с обязательным указанием концептуальных исследований, а также анализом в науке существующих подходов и взглядов на ту или иную проблему, лагун в изучении проблемы и т.д.

**Целью исследования** является решение поставленной научной проблемы, получение нового знания о предмете и объекте. Не рекомендуется формулировать цель как «исследование...», «изучение...», подменяя саму цель процессом ее достижения. Цель предполагает проведение комплексного исследования и, как правило, одна. Наряду с целью может быть сформулирована рабочая гипотеза, предположение о возможном результате исследования, которое предстоит подтвердить или опровергнуть.

**Объектом исследования** являются процесс, явление, порождающие проблемную ситуацию, которая изучается и преобразуется исследователем. В области правовой науки объектом исследования являются соответствующие общественные отношения.

**Предмет исследования** находится в рамках объекта, это его стороны и свойства, которые непосредственно рассматриваются в данном исследовании. Чаще всего исследования в области права предполагают в качестве предмета исследования нормы права, регулирующие соответствующее правоотношение, а также доктринальные положения, материалы судебной практики по вопросам, составляющим объект ВКР.

**Задачи исследования** определяются поставленной целью (либо разработанной гипотезой) и представляют собой конкретные последовательные этапы, пути и средства достижения цели для решения проблемы. Задачи исследования должны логически совпадать с планом работы.

**Положения, выносимые на защиту.** Перечисляются конкретные выводы и предложения автора, обладающие новизной, имеющие научное и/или практическое значение с точки зрения развития теории права и/или совершенствования законодательства, которые автор будет защищать в процессе представления ВКР государственной экзаменационной комиссии.

**Нормативная база исследования.** Указываются основные нормативные правовые акты, в том числе международные, регулирующие рассматриваемые отношения, составляющие объект ВКР, которые располагаются в данном разделе по юридической силе. К ним могут относиться действующие нормативные правовые акты и утратившие силу (с указанием на это), которые содержатся в официальных документах, проекты законов и т.п.

**Теоретическая основа исследования.** Указываются ФИО тех авторов, теории, принципы и подходы которых рассматривал и которыми руководствовался в ходе исследования магистрант; перечисляются основные исследователи в рассматриваемой области научного знания, к которым обращался автор при написании ВКР, и на которых есть ссылки в тексте.

**Эмпирическая основа исследования.** Источники могут создаваться самим

исследователем в процессе работы над темой. Например, данные проведенного социологического или иного опроса; данные, полученные в результате проведения эксперимента и пр. Эмпирическую основу также составляют проанализированные в работе материалы судебной и правоприменительной практики, опубликованные и неопубликованные (в том числе, архивные) материалы, статистические данные, данные с официальных сайтов уполномоченных органов, а также материалы собственных изысканий автора.

**Методологическая основа исследования.** Определяются и характеризуются конкретные методы решения поставленных задач, методика и техника проведения эксперимента, обработки результатов и т.п.

**Практическая значимость исследования,** в том числе теоретического, определяется возможностями прикладного использования его результатов (с указанием области применения и оценкой эффективности).

**Апробация результатов исследования.** Указывается, на каких научных конференциях, семинарах, круглых столах докладывались результаты исследований, включенные в выпускную магистерскую работу. При наличии публикаций, в том числе электронных, приводится их перечень с указанием объема каждой публикации и их общего числа.

**Структура диссертации** предполагает обоснование предложенной структуры диссертации в соответствии с целью и задачами исследования, в том числе указание на деление ее на главы, наличие приложений.

### **Основная часть магистерской диссертации**

Основная часть ВКР состоит из нескольких логически завершенных глав, которые могут разбиваться на параграфы. Каждая из глав (параграфов) посвящена решению одной из задач, сформулированных во введении, и заканчивается выводами, к которым пришел автор в результате проведенных исследований.

Количество глав в работе не может быть менее двух. Названия глав и параграфов должны точно отражать их основное содержание. *Название главы или параграфа не может повторять название ВКР.* В начале каждой главы *может быть* представлен общий план последующего изложения с указанием краткого содержания каждого параграфа главы.

Каждый из параграфов соответствующей главы посвящается решению одной из поставленных задач. Каждый раздел главы или параграфа является базой для логического перехода к рассуждениям в последующем разделе главы и параграфа. Изложение материала ВКР должно быть последовательным и взаимообусловленным.

Работа должна быть написана на основании изученных нормативных источников, юридической практики, социологических данных, научной и учебной литературы и др.

Искусственное увеличение объема работы за счет, например, пространственных исторических описаний (там, где в этом нет необходимости), а также цитирования судебных документов (иных решений, постановлений и т.п.) в полном объеме, не допускается.

Содержание работы не может быть скопированным, т.е. составленным из выдержек опубликованных работ, носить описательный характер. *Уровень оригинальности* авторского текста должен быть не менее 75%.

Материал каждой главы и параграфа должен быть аналитическим, т.е. представлять собой анализ исследуемого правового явления или процесса, что достигается изложением имеющейся в литературе относительно этого объекта дискуссий и высказыванием автором своей позиции.

#### **Рекомендуется:**

- описать суть имеющей место полемики;
- привести позицию наиболее известных в данной области знания специалистов (прцитировать выдержки из их работ, указав название работы и страницы, откуда заимствована цитата);
- высказать собственную точку зрения по вопросу или присоединиться к позиции одного из специалистов, изложив соответствующую аргументацию;
- подтвердить избранную позицию ссылками на нормативные российские и зарубежные источники, международные документы, сложившуюся практику, факты и др.

*Заключение* представляет собой основные научные результаты, полученные лично автором в процессе исследования, которые выражаются в суждениях, предложениях и рекомендациях теоретического и/или практического характера.

В заключении кратко перечисляются конкретные выводы и предложения автора в соответствии с поставленными во Введении задачами, представляющие собой решение этих задач, обладающие академической новизной и имеющие теоретическое и/или практическое значение с точки зрения развития юридической науки, совершенствования законодательства, практики его применения и т.п.

При формулировании вывода автору следует сначала кратко сформулировать суть стоящей проблемы, а затем предложить ее решение.

Формулировки заключения должны коррелировать и опираться на частные (промежуточные) выводы, сделанные в конце каждого параграфа работы, т.е. представлять собой «выводы из выводов».

**Академическая новизна** выводов в заключении ВКР может быть выражена в форме:

- конкретизации (уточнение известных данных, конкретизация отдельных положений, касающихся теории и практики);
- дополнения (расширение известных отраслевых теоретических или практических положений, внесение в них межотраслевых и других, ранее неиспользуемых либо редко встречающихся элементов описания);
- преобразования (внесение элементов самостоятельности и оригинальности в суждения и выводы автора).

В заключении можно также сформулировать пути и перспективы развития в исследуемой проблематике.

*Список источников и литературы* должен включать все упомянутые и процитированные в тексте работы источники, научную литературу и справочные издания.

Все материалы ВКР справочного и вспомогательного характера (не вошедшие в основной текст текстовые документы, таблицы, графики, иллюстрации, схемы организации эксперимента, образцы анкет и тестов, разработанные автором) выносятся в *приложения*. Не допускается перемещение в приложение авторского текста с целью сокращения объема диссертации.

### ***Цитирование и сноски на цитаты***

Цитированием является включение в текст работы дословной выдержки из какого-либо другого текста или чьих-либо дословно приводимых высказываний.

Цитаты из других работ должны использоваться в тексте ВКР в той мере, в какой это необходимо для разъяснения позиции автора, комментирования дискуссионных положений или подкрепления авторских аргументов.

*Не рекомендуется* перегружать текст работы цитатами, а также приводить их в разделах, в которых излагаются выводы и полученные лично выпускником результаты исследования.

При цитировании текста (в том числе статистических и других данных) цитата приводится *в кавычках и дословно*, без изменения синтаксиса, орфографии, пунктуации, расстановки абзацев и шрифтовых выделений в цитируемом тексте. При цитировании части предложения после открывающихся кавычек ставится отточие, и цитата начинается со строчной буквы. Пропуск слов, предложений, абзацев при цитировании допускается в случае, когда это не искажает смысл всего фрагмента, и обозначается многоточием в местах пропуска.

При выделении каких-либо слов или предложений в приводимой цитате автор ВКР должен в скобках отметить (*прим. автора - выделено мной*).

Библиографические ссылки (ГОСТ Р 7.0.5-2008 «Библиографическая ссылка. Общие требования и правила составления») обязательны при цитировании, а также в случаях, когда в тексте работы проводится анализ содержания других публикаций или происходит отсылка к тем из них, где материал представлен более полно, при заимствовании полученных другими авторами материалов без дословного воспроизведения (цитирования). Ссылка является точным указанием на источник (в том числе неопубликованный, архивный документ, электронный ресурс), откуда извлечена цитата или заимствованы материалы. Такое указание должно быть достаточным для идентификации, поиска и общей характеристики источника.

Выдача положений другого автора за свои собственные, без соответствующей ссылки на

его работы, т.е. переписывание содержания научной или учебной работы без указания ее выходных данных, является **плагиатом**, и влечет ответственность в соответствии с действующим законодательством и локальными актами РГГУ.

#### ***Задачи цитирования:***

- подтверждение, опровержение, пояснение или более яркое выражение своей собственной мысли;
- получение информации об известных в литературе позициях авторитетных ученых;
- сравнение позиции автора с мнениями других специалистов по данному вопросу;
- отражение в исследовании различных точек зрения и полемики о проблеме;
- проверка достоверности цитирования соответствующего текста.

#### ***Основные правила отражения в исследовании выдержек из работ других авторов:***

• текст цитаты заключается в кавычки и приводится с сохранением особенностей авторской манеры его написания, причем в той грамматической форме, в какой он дан в источнике;

• цитирование должно быть полным, без произвольного сокращения цитируемого текста и без искажений мысли автора;

• каждая цитата сопровождается ссылкой на источник с соблюдением правил его библиографического описания;

• при цитировании части предложения после открывающихся кавычек ставится отточие, и цитата начинается со строчной буквы;

• пропуск слов, предложений, абзацев при цитировании допускается в случае, когда это не искажает смысл всего фрагмента, и обозначается многоточием в местах пропуска;

• принято использовать следующие словарные клише: «Как считает проф. Ф.И. Иванов, ...», «По мнению Ф.И. Иванова, ...», «Следует поддержать позицию проф. Ф.И. Иванова, который считает, что...», «Как пишет Ф.И. Иванов: «...», т.п.

• в тексте работы при упоминании какого-либо автора надо указать сначала его инициалы, затем фамилию (например, «Как подчеркивает В.И. Сидоров, ...», «По мнению В.Н. Ильина, ...», «Следует согласиться с В.В. Серегиним, который полагает, что...» и т.д.); в подстрочной ссылке (сноске), наоборот, сначала указывается фамилия, затем инициалы автора (т.е. Сидоров В.И., Ильин В.Н., Серегин В.В. и т.д.).

#### ***Место расположения сносок в ВКР:***

- сноски автоматические (для этого используется действие «Ссылки»-«Вставить сноску»);

- располагаются ВНИЗУ страницы;

- нумерация сносок начинается с каждой новой страницы (*называются постраничными*).

#### ***Рекомендации по оформлению цитат и ссылок на них из работ других авторов:***

• необходимо указывать не только фамилию, но и инициалы авторов; имя и отчество не нужно писать полностью;

• в содержании текста инициалы цитируемых авторов следует указывать перед фамилией, а в сноске – после фамилии;

• целесообразно обращать внимание на пол автора с целью грамотного склонения его фамилии.

### ***Список источников и литературы ВКР***

***Список источников и литературы*** (или библиография) - это:

- информационная инфраструктура, обеспечивающая подготовку, распространение и использование информации;

- перечень научных, учебных, справочных и иных источников, а также нормативных и других официальных документов с указанием выходных данных, изученных и используемых автором для написания исследовательской работы.

#### ***В Список включаются:***

- издания из подстрочных сносок (их первое упоминание в тексте);

- иные изученные автором источники и литература, которые не нашли текстуального отражения в исследовании, но повлияли на формирование авторской позиции по теме, соответственно, и на общее содержание работы, т.е. это те издания, на которые имеется ссылка,

а также все иные, изученные автором публикации. Перечень таких источников не должен составлять больше 10% списка.

### ***Структура списка (последовательность указания источников и литературы):***

Нормативные и иные официальные документы:

- Конституция РФ;
- международные документы (внутри списка располагаются по юридической силе, а внутри каждой из рубрик - в хронологическом порядке);
- нормативные правовые акты (внутри списка располагаются по юридической силе, а внутри каждой из рубрик - в хронологическом порядке):
  - федеральные конституционные законы;
  - федеральные законы;
  - законы РФ (25 декабря 1991 – 23 сентября 1993 гг.);
  - действующие законы СССР;
  - действующие законы РСФСР;
  - указы Президента РФ;
  - акты Палат Федерального Собрания РФ;
  - акты Правительства РФ;
  - акты федеральных министерств и ведомств, государственных служб, федеральных агентств;
  - нормативные акты субъектов Российской Федерации (по юридической силе);
  - нормативные акты органов местного самоуправления
  - нормативные правовые акты, прекратившие свое действие (с указанием на то, что НПА утратил силу).
- иные официальные ненормативные документы;
- судебные решения (внутри списка группируются по субъектам-авторам и хронологически):
  - постановления и определения Конституционного Суда РФ;
  - постановления Пленумов Верховного Суда РФ;
  - иные материалы юридической практики (опубликованные и неопубликованные).

### ***Научная, учебная и иная литература:***

- опубликованная научная и учебная литература (излагается единым списком в алфавитном порядке);
- диссертации, авторефераты диссертаций (излагается единым списком в алфавитном порядке);
- материалы социологических исследований, статистические данные и т.п.;
- литература на иностранных языках.

### ***Интернет-ресурсы.***

#### ***Оформление списка источников и литературы, подстрочных ссылок (сносок)***

Оформление Списка производится в соответствии с требованиями ГОСТов, определяющих правила осуществления библиографических записей:

- ГОСТ Р 7.0.100-2018 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления»;

- ГОСТ 7.80-2000 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Библиографическая запись. Заголовок. Общие требования и правила составления»;

- ГОСТ 7.0.12-2011 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Библиографическая запись. Сокращение слов и словосочетаний на русском языке. Общие требования и правила»;

- ГОСТ 7.11-2004 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Библиографическая запись. Сокращение слов и словосочетаний на иностранных европейских языках»;

ГОСТ Р 7.0.5-2008 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Библиографическая ссылка. Общие требования и правила составления».

Источники и литература на иностранном языке указывается на языке оригинала с соблюдением орфографических норм для соответствующего языка (в том числе употребление прописных и строчных букв).

В Списке источников и литературы, а также в подстрочных сносках следует указывать их **полное название**.

При **повторном упоминании** того же автора и его произведения в сноске **на той же странице** достаточно написать: «Там же.» (на иностранном языке – «Ibid.») или «Там же. С. 213.» (на иностранном языке – «Ibid. P. 213).

При повторном упоминании того же автора и его произведения в сноске через несколько сносок пишется: «ФИО автора. Указ. соч. С. 221.» (на иностранном языке - Op. cit. P. 221).

При первом упоминании о нормативном правовом акте следует в тексте или сноске указать его полное наименование, при дальнейшем упоминании того же акта можно использовать его краткое название, например: «В соответствии со ст. 3 ФЗ от 14 июня 1994 г. О порядке опубликования законов ...».

***Образцы оформления в списке и сносках международных документов:***

*в Списке:* Европейская Конвенция о защите прав человека и основных свобод. Рим, 4 ноября 1950 г. // СЗ РФ. - 2001. - № 2. - Ст. 163.

*в сноске:* Ст. 8 Европейской Конвенции о защите прав человека и основных свобод.

Рим, 4 ноября 1950 г. // СЗ РФ. - 2001.- № 2. - Ст. 163.

***Образцы оформления в списке и сносках Конституции РФ:***

*в Списке:* Конституции Российской Федерации. Принята на всенар. голосовании 12 дек. 1993 г. // СЗ РФ. - 1994. - № 1. - Ст. 1.

*в сноске:* Ст. 3 Конституции РФ. Принята на всенар. голосовании 12 дек. 1993 г. // СЗ РФ. - 1994. - № 1. - Ст. 1.

***Образцы оформления в списке и сносках кодексов:***

*в Списке:* Гражданский кодекс Российской Федерации. Часть 1 // СЗ РФ. - 1994. - № 32. - Ст. 3301.

*в сноске:* П. 1 ст. 2 Гражданского кодекса РФ. Часть 1 // СЗ РФ. -1994. - № 32. - Ст. 3301.

***Образцы оформления в списке и сносках федеральных конституционных и федеральных законов:***

*в Списке:* Федеральный закон от 14 июня 1994 г. № 5-ФЗ «О порядке опубликования и вступления в силу федеральных конституционных законов, федеральных законов, актов палат Федерального Собрания» // СЗ РФ. - 1994. - № 8. - Ст. 801.

*в сноске:* Ст. 5 Федерального закона от 14 июня 1994 г. № 5-ФЗ «О порядке опубликования и вступления в силу федеральных конституционных законов, федеральных законов, актов палат Федерального Собрания» // СЗ РФ. - 1994. - № 8. - Ст.801.

***Примечание:*** При ссылке на НПА (федеральный закон, указ Президента РФ и т.п.) недопустимо указывать в качестве источника официального опубликования СПС «Гарант» или «Консультант +».

**Образцы оформления в списке и сносках судебной практики:**

**вариант 1)**

*в списке:* Постановление Конституционного Суда РФ от 11 ноября 1997 г. № 16-П «О проверке конституционности статьи 11<sup>1</sup> Закона РФ от 1 апреля 1993 г.

«О государственной границе Российской Федерации» в редакции от 19 июля 1997 г.» // Комментарий к постановлениям Конституционного Суда Российской Федерации / отв. ред. Б.С. Эбзеев. - М.: Норма, 2000. Т. 2. - С. 450-462.

*в сноске:* П. 2 Постановления Конституционного Суда РФ от 11 ноября 1997 г. № 16-П «О проверке конституционности статьи 11<sup>1</sup> Закона РФ от 1 апреля 1993 г.

«О государственной границе Российской Федерации» в редакции от 19 июля 1997 г.» // Комментарий к постановлениям Конституционного Суда Российской Федерации / отв. ред. Б.С. Эбзеев. - М.: Норма, 2000. Т. 2. - С. 451.

**вариант 2)**

*в списке:* Дело по иску Гарина И.М. к Санкт-Петербургскому объединенному авиаотряду о выдаче дубликата трудовой книжки с изъятием из нее порочащих его записей // Бюллетень Верховного Суда РФ. - 1998. - № 1. - С. 3-4

*в сноске:* Дело по иску Гарина И.М. к Санкт-Петербургскому объединенному авиаотряду о выдаче дубликата трудовой книжки с изъятием из нее порочащих его записей // Бюллетень Верховного Суда РФ. - 1998. - № 1. - С. 3.

**вариант 3)**

*в списке:* Дело № 2/186 из архива Сокольнического районного суда г. Москвы.

*в сноске:* Дело № 2/186 из архива Сокольнического районного суда г. Москвы.

**Образцы оформления в списке и сносках электронных ресурсов:**

1) *в списке и сноске:* Обзор законодательства и судебной практики Верховного Суда Российской Федерации за первый квартал 2022 г. [Электронный ресурс] // <http://www.consultant.ru/> (дата обращения: 12.02.2022).

2) *в списке и сноске:* Банк России: информ.-аналит. материалы. М., сор. 2000–2005. [Электронный ресурс] // <http://www.cbr.ru/analytics/> (дата обращения: 19.10.2022).

**Примечание:** При ссылке на НПА (федеральный закон, указ Президента РФ и т.п.) недопустимо указывать в качестве источника официального опубликования СПС «Гарант» или «Консультант +».

**Образцы оформления в списке и сносках монографий, опубликованных одним автором:**

*в списке:* Иванова, Ю.В. Принудительная госпитализация граждан в психиатрический стационар и принудительное психиатрическое освидетельствование в гражданском процессе Российской Федерации: монография. / Ю.В. Иванова. - М.:

«Спутник+», 2010. - 318 с.

*в сноске:* Иванова, Ю.В. Принудительная госпитализация граждан в психиатрический стационар и принудительное психиатрическое освидетельствование в гражданском процессе Российской Федерации: монография. / Ю.В. Иванова. - М.:

«Спутник+», 2010. - С. 15.

**Примечание здесь и далее:** В конце работы, указанной в списке, ставится общее количество страниц в изученном научном труде, а в конце сноски – номер страницы, откуда заимствована цитата.

**Образцы оформления в списке и сносках главы в монографии, опубликованной под редакцией другого специалиста:**

*в списке:* Максимов, Л.И. Права и обязанности человека в гражданском обществе / Л.И. Максимов // Взаимодействие гражданского общества и государства в России: правовое измерение: монография / под ред. О.И. Караева - Саратов: Поволжский ин-т управления им. П.А. Столыпина, 2013. - 412 с.

*в сноске:* Максимов Л.И. Права и обязанности человека в гражданском обществе / Л.И.

Максимов // Взаимодействие гражданского общества и государства в России: правовое измерение: монография / под ред. О.И. Караева - Саратов: Поволжский ин-т управления им. П.А. Столыпина, 2013. - С. 186.

***Образцы оформления в списке и сносках учебника (учебного пособия):***

*в списке:* Гражданское право: учебник / под ред. А.П. Сергеева, Ю.К. Толстого. Изд. 3-е, перераб. и доп. – М. : Велби, 2009. Т.1. 1008 с.

*в сноске:* Гражданское право: учебник / под ред. А.П. Сергеева, Ю.К. Толстого. Изд. 3-е, перераб. и доп. – М. : Велби, 2009. – Т.1. С. 172.

***Образцы оформления в списке и сносках учебника (учебного пособия), написанного группой авторов:***

*в списке:* Бабаев В.К., Баранов В.М., Толстик В.А. Теория права и государства в схемах и определениях: учеб. пособие. / В.К. Бабаев, В.М. Баранов, В.А. Толстик. - М.: Юрист, 2010. - 326 с.

*в сноске:* Бабаев В.К., Баранов В.М., Толстик В.А. Теория права и государства в схемах и определениях: учеб. пособие / В.К. Бабаев, В.М. Баранов, В.А. Толстик - М.: Юрист, 2010. С. 12.

***Образцы оформления в списке и сносках комментария законодательства:***

*в списке:* Постатейный научно-практический комментарий к части четвертой Гражданского кодекса Российской Федерации / под ред. В.К. Федорова. Кн. 1, 2. - М.: ЮНИТИ-ДАНА: Закон и право, 2013. Кн. 1. - 784 с.

*в сноске:* Постатейный научно-практический комментарий к части четвертой Гражданского кодекса Российской Федерации / под ред. В.К. Федорова. Кн. 1, 2. - М.: ЮНИТИ-ДАНА: Закон и право, 2013. Кн. 1. - С. 199.

***Образцы оформления в списке и сносках статей, опубликованных в периодических журналах:***

*в списке:* Иванов, Л.И. Правовое общение и правоотношение в системе социально-правовых связей / Л.И. Иванов // Вестник РГГУ. Серия «Экономика. Управление. Право». - 2013. - № 3 (104). - С. 13-21.

*в сноске:* Иванов, Л.И. Правовое общение и правоотношение в системе социально-правовых связей. / Л.И. Иванов. // Вестник РГГУ. Серия «Экономика. Управление. Право». - 2013.- № 3 (104). - С. 15.

***Образцы оформления в списке и сносках статей, опубликованных в сборниках:***

*в списке:* Князева Е.Ю. (шт) Междисциплинарный подход в изучении финансового права // Междисциплинарность права и законодательства: стратегии современной организации и перспективы развития. XX Междунар. науч. конф. Москва, ноябрь 2020 г.: сб. ст. / Под ред. Н.И. Архиповой, С.В. Тимофеева, Е.Ю. Князевой. М.: РГГУ, 2020. С. 172-177

*в сноске:* Князева Е.Ю. (шт) Междисциплинарный подход в изучении финансового права // Междисциплинарность права и законодательства: стратегии современной организации и перспективы развития. XX Междунар. науч. конф. Москва, ноябрь 2020 г.: сб. ст. / Под ред. Н.И. Архиповой, С.В. Тимофеева, Е.Ю. Князевой. М.: РГГУ, 2020. 419 с.

***Статья в списке и сносках в газете:***

*в списке и сноске:* Росс. газета. 2022. 23 февр.

***Примечание:*** Номер выпуска газеты не ставится, название месяца – сокращается.

***Технические требования к оформлению выпускной квалификационной работы***

ВКР должна быть отредактирована и вычитана автором. Наличие опечаток, а также орфографических, пунктуационных, грамматических, речевых ошибок является основанием для снижения оценки.

ВКР должна быть подготовлена в двух экземплярах, один экземпляр в распечатанном и

переплетенном виде (твердый переплет), другой в электронном виде на диске.

**Объем ВКР** определяется предметом, целью, задачами и методами исследования. Средний объем ВКР без учета списка источников и литературы и приложений составляет 80-120 страниц с учетом требований к формату текста, указанному ниже.

Формат текста:

- работа выполняется на одной стороне стандартных листов бумаги формата А4;
- нумерация листов сквозная, номер страницы располагается в правом нижнем углу (первая страница – титульный лист, вторая страница – оглавление нумеруются, но номер на них не ставится. Нумерация текста начинается с Введения, т.е. со стр. 3);
- каждый раздел работы, каждая глава начинаются с новой страницы, а параграфы располагаются друг за другом, без переноса на новую страницу;
- заголовки работы располагаются по центру и выделяются жирным шрифтом;
- нумерация глав сквозная. Нумерация параграфов сквозная в пределах соответствующей главы ВКР;
- текст ВКР печатается шрифтом *Times New Roman*, размер *14 кеглей*, междустрочный интервал – *1,5*, абзацный отступ (табуляция) – *1,5 см*. Поля: верхнее и нижнее – *2,5 см*, левое – *3 см*, правое – *1 см*. Текст работы должен быть выровнен по ширине;
- подстрочные ссылки печатаются автоматически шрифтом *Times New Roman*, размер *10 кеглей*, междустрочный интервал – *1,0*, абзацный отступ (табуляция) – *0 см*, выравнивание по ширине;
- переносы слов не расставляются
- статистические данные, приводимые в работе, оформляются в виде таблиц, графиков, диаграмм;
- библиографические ссылки и список источников и литературы оформляется в соответствии с изложенными выше рекомендациями.

### ***Список сокращений и правила написания буквенных аббревиатур***

ВКР по необходимости может содержать список сокращений (помимо общепринятых) наиболее часто упоминаемых в тексте слов и словосочетаний, понятий и терминов, названий документов и организаций (ГОСТ Р 7.0.12-2011 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Библиографическая запись. Сокращение слов и словосочетаний на русском языке. Общие требования и правила»), а также список условных обозначений величин (ГОСТ 8.417-2002. ГСИ. Единицы величин.) и формул, используемых в работе.

Сокращения в списке располагают в порядке приведения их в тексте работы с необходимой расшифровкой и пояснениями. Список принятых в работе сокращений и/или условных обозначений располагается перед библиографическим списком. Сокращения (буквенные аббревиатуры) могут также вводиться автором ВКР по тексту работы, без оформления их отдельным списком (в том случае, если число вводимых в работе сокращений менее десяти). При первом использовании в тексте таких аббревиатур они указываются в круглых скобках после полного наименования/определения, и в дальнейшем их расшифровка не требуется.

### ***Правила оформления таблиц и иллюстративного материала***

Таблицы и иллюстративный материал (чертежи, рисунки, схемы, фотографии, диаграммы, графики) должны иметь названия и порядковую нумерацию. Порядковый номер таблицы проставляется в правом верхнем углу над ее названием. Название и порядковый номер иллюстративного материала проставляются под приводимым графическим изображением.

### ***Правила оформления примечаний и приложений***

*Примечания* к основному тексту ВКР, в том числе справочные или авторские комментарии (справки о лицах, событиях, произведениях, упоминаемых в основном тексте, разъяснения, уточнения, дополнительные факты, переводы иноязычных слов, объяснения значения

устаревших слов и т.п.) являются элементами справочно-сопроводительного аппарата работы и не выносятся в приложения.

Примечания могут быть даны в подстрочной ссылке (постраничные примечания). Примечания связывают с основным текстом, к которому они относятся, с помощью знаков сноски.

**Приложения** к ВКР включают вспомогательный материал, дополняющий основной текст работы и имеющий самостоятельное научное/справочное значение. Все материалы ВКР справочного и вспомогательного характера (например, не вошедшие в основной текст текстовые документы, таблицы, графики, иллюстрации, схемы, образцы анкет и тестов, разработанные автором) выносятся в *приложения*. Не допускается перемещение в приложение авторского текста с целью сокращения объема диссертации.

В приложения могут быть вынесены текстовые документы или их копии, выдержки из документов (отчетов, инструкций, протоколов, планов), извлечения из нормативных правовых актов, проекты нормативных и иных актов, уставные документы, схемы, договоры, формы документов, статистические и социологические данные, контракты, обзоры, подготовленные автором, таблицы, дающие представление о степени изученности автором данной проблемы.

Приложения могут представлять собой иллюстративный материал – таблицы, графики, карты, фотографии, рисунки и т.п.

Приложения располагаются после библиографического списка. Нумерация страниц, на которых даются приложения, должна быть сквозной и продолжать общую нумерацию страниц основного текста. Приложения нумеруются (в случае, если их количество больше одного) арабскими цифрами без знака № («Приложение 1», «Приложение 2») в правом верхнем углу и имеют тематический заголовок. Каждое приложение начинается с новой страницы.

При большом объеме или ином формате (не соответствующим формату А4) приложения могут быть переплетены отдельно или помещены в специальную папку, на лицевой стороне которой под заголовком «Приложения» повторяются все элементы титульного листа ВКР.

Связь основного текста с приложениями осуществляется посредством внутритекстовой ссылки.

Страница с оглавлением ВКР должна включать перечень с указанием порядкового номера и полным названием каждого приложения.

Библиографический список, вспомогательные указатели, примечания и списки сокращений в приложения не включаются.

*Титульный лист и страница с оглавлением* ВКР оформляются по установленному образцу (*Приложения 2 и 3*), входят в общий объем работы, но не нумеруются. Страница с оглавлением ВКР включает наименования всех глав и параграфов с указанием номера их начальной страницы.

Не допускается сокращение или изменение наименования глав и параграфов, их последовательности по сравнению с заголовками в тексте работы. Соблюдается единая система нумерации глав и параграфов. Все основные структурные части работы (кроме параграфов) - введение, главы, заключение, список источников и литературы, приложения - должны начинаться с новой страницы. Нумерация страниц сквозная для всего текста работы и проставляется арабскими цифрами.

Заголовки основных структурных частей работы печатаются жирным шрифтом прописными буквами, выравнивание по центру, отделяются от подзаголовка и/или основного текста интервалом. Заголовки параграфов печатаются строчными буквами (кроме первой прописной) жирным шрифтом, выравнивание по центру.

Заголовки не подчеркиваются.

Точка в конце заголовка не ставится.

Заголовки глав и параграфов могут быть пронумерованы арабскими цифрами. Номер параграфа состоит из номера главы и параграфа, разделенных точкой (1.1.; 1.2.).

Заголовки глав и параграфов должны точно отражать содержание относящегося к ним текста.

Каждый абзац текста работы начинается с красной строки (отступ 1,5 см).

Текст работы должен быть тщательно выверен магистрантом. Представление работы с большим количеством неисправленных опечаток и орфографических ошибок является

недостатком, что должно быть отражено в отзыве научного руководителя и рецензии внешнего рецензента.

На последней странице ВКР должна стоять **подпись студента**.

В конце ВКР приклеивается конверт формата А5. К работе приобщается 2 экз. отчета о результатах проверки работы по системе «Антиплагиат», а также 3 экз. титульного листа.

Если выпускная квалификационная работа выполняется на иностранном языке, то готовятся два варианта текста: на русском и на иностранном языках.

Один экземпляр готовой *переплетенной ВКР* сдается научному руководителю для подготовки отзыва. По согласованию с научным руководителем работа может быть представлена в электронном виде (передана по электронной почте).

После подготовки отзыва научного руководителя ВКР вместе с копией отзыва научного руководителя отдается на рецензирование внешнему рецензенту. По согласованию с рецензентом работа может быть представлена в электронном виде (по электронной почте).

После получения отзыва и рецензии заведующий кафедрой не позднее чем за **5 (пять) дней** до дня защиты ВКР подписывает титульные листы работы, затем она передается секретарю ГЭК.

## **3.2. Оценочные материалы для ВКР**

### **3.2.1. Описание показателей, критериев и шкалы оценивания**

Результаты защиты ВКР определяются на основе оценочных суждений, представленных в отзыве научного руководителя и рецензии, замечаниях председателя и членов ГЭК, данных по поводу основного содержания работы, и ответов магистранта на вопросы, поставленные в ходе защиты. ГЭК оценивает все этапы защиты диссертации – презентацию результатов работы, понимание вопросов и ответы на них, умение вести научную дискуссию, общий уровень подготовленности магистранта, демонстрируемые в ходе защиты компетенции.

К основным критериям оценки выпускной квалификационной работы относятся:

- обоснованность актуальности темы, соответствие содержания работы целям и задачам исследования;
- качество и самостоятельность проведенного исследования, в том числе:
  - обоснование собственного подхода к решению дискуссионных проблем теории и практики, самостоятельный выбор и обоснование методологии исследования, валидность и репрезентативность, оригинальность использованных источников, методов работы, самостоятельность анализа материала или работы с материалами проекта, разработки модели, вариантов решения, полнота и системность вносимых предложений по рассматриваемой проблеме, самостоятельная и научно обоснованная формулировка выводов по результатам исследования, полнота решения поставленных в работе задач;
  - логичность и завершенность работы;
  - полнота критического анализа источников и литературы различных типов, включая научную литературу, в том числе и на иностранных языках (при наличии), материалов периодической печати, нормативных документов (при наличии);
  - уровень систематизации теоретических и практических знаний по теме исследования, качество применения их для решения конкретных исследовательских задач;
  - оригинальность проблематики исследовательской работы, уровень использования современных методов познания (для выпускных квалификационных работ по образовательным программам магистратуры);
  - новизна и практическая значимость полученных автором научных результатов, их достоверность;
  - наличие обоснованных практических рекомендаций, сделанных исходя из полученных результатов исследовательской деятельности, их связь с теоретическими положениями, соответствие поставленным целям и задачам работы;
  - понимание автором взаимосвязи проведенного исследования и полученных результатов с освоенной им образовательной программой;
  - уровень сформированности компетенций в соответствии с требованиями образовательного стандарта по соответствующему направлению подготовки высшего

образования;

- правильность и аккуратность оформления.

В ходе процедуры защиты ВКР также оценивается общий уровень культуры общения обучающегося с аудиторией, устное изложение результатов своей работы, применение электронно-информационных средств для представления результатов исследования.

Результаты защиты выпускной квалификационной работы определяются оценками «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Для работ, претендующих на получение оценки «отлично», обязательным условием является выполнение магистрантом в процессе освоения ОП таких видов НИР как подготовка не менее одной научной публикации (в том числе электронной) по теме исследования и/или участие с докладом на научной/научно-практической конференции.

Результаты защиты выпускной квалификационной работы объявляются в день проведения защиты.

Оценка за выпускную квалификационную работу вносится в протокол заседания государственной экзаменационной комиссии и зачетную книжку обучающегося.

По результатам защиты принимается решение о присвоении обучающемуся квалификации (степени) магистра по направлению подготовки и выдаче документа о высшем образовании, а также может даваться рекомендация о продолжении обучения в аспирантуре.

ГЭК может рекомендовать результаты выполнения ВКР к публикации в периодических изданиях РГГУ.

<b>Оценка</b>	<b>Критерии оценки</b>
отлично	Оценка «отлично» выставляется магистранту, если содержание и оформление работы полностью соответствует указанным критериям, магистрант самостоятельно, логически стройно и последовательно излагает результаты своей работы, демонстрируя умение анализировать различные научные взгляды, аргументировано отстаивать собственную научную позицию, творчески увязывает теоретические положения с юридической практикой, обладает высокой культурой речи.
хорошо	Оценка «хорошо» выставляется магистранту, если содержание и оформление работы соответствует указанным критериям, магистрант самостоятельно и последовательно излагает результаты своей работы, умеет увязывать теоретические положения с юридической практикой.
удовлетворительно	Оценка «удовлетворительно» выставляется магистранту, если содержание и оформление работы в целом соответствует указанным критериям, но имеются отдельные замечания, материал магистрант излагает репродуктивно, пытается анализировать законодательство и различные научные взгляды, по требованию комиссии пробует обосновать собственную научную позицию, испытывает затруднения при установлении связи теоретических положений с практикой; речь его не всегда логична и последовательна.
неудовлетворительно	Оценка «неудовлетворительно» выставляется, если содержание и оформление ВКР не соответствует указанным критериям, магистрант демонстрирует незнание проблематики ВКР; не в состоянии ответить на вопросы комиссии, обосновать собственную научную позицию; не умеет устанавливать связь теоретических положений с практикой.

### 3.2.2. Примерная тематика ВКР

#### ПЕРЕЧЕНЬ ПРИМЕРНЫХ НАПРАВЛЕНИЙ ИССЛЕДОВАНИЙ ДЛЯ НАПИСАНИЯ ВЫПУСКНЫХ КВАЛИФИКАЦИОННЫХ РАБОТ (УК-1,2,4,6; ОПК-1,3,5,7; ПК-1)

1. Финансовая политика Российской Федерации на современном этапе
2. Финансовая система Российской Федерации: организационные особенности и перспективы развития
3. Финансово-правовое регулирование деятельности госкорпораций в Российской Федерации
4. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, в Российской Федерации: финансово-правовой аспект
5. Правовое положение агентов финансового мониторинга в финансовой сфере
6. Особенности правового положения бюджетных организаций
7. Финансово-правовое регулирование в сфере производства, переработки и обращения драгоценных металлов и драгоценных камней
8. Актуальные проблемы финансового контроля: правовой аспект
9. Правовое регулирование государственного и муниципального финансового контроля в Российской Федерации
10. Правовое регулирование доходов и расходов бюджетов бюджетной системы
11. Правовые аспекты эффективности публичных расходов в Российской Федерации (возможно на примере одного из видов расходов)
12. Актуальные проблемы осуществления бюджетного процесса в Российской Федерации: правовой аспект
13. Правовое регулирование отчетной стадии бюджетного процесса в Российской Федерации (возможно на примере конкретного субъекта РФ или муниципального образования)
14. Юридическая ответственность за нарушение бюджетного законодательства в Российской Федерации
15. Актуальные проблемы бюджетного права
16. Актуальные проблемы совершенствования бюджетного законодательства
17. Правовое регулирование закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд в Российской Федерации
18. Правовое регулирование государственного кредита и государственного долга
19. Юридическая ответственность за нарушение валютного законодательства
20. Актуальные проблемы валютного регулирования и валютного контроля
21. Правовой режим применения налоговых льгот в Российской Федерации
22. Налоговые преференции в налоговом праве России
23. Правовое регулирование НДС в Российской Федерации (на примере налогообложения углеводородного сырья)
24. Правовое регулирование специальных налоговых режимов в Российской Федерации: проблемы теории и практики
25. Правовое регулирование налоговой системы Российской Федерации
26. Налоговый мониторинг как вид налогового контроля в Российской Федерации
27. Правовое регулирование проведения налоговых проверок по законодательству Российской Федерации
28. Правовое регулирование разрешения налоговых споров
29. Организационно-правовые основы налоговых систем зарубежных стран (на примере любой страны или нескольких стран)
30. Правовое регулирование налоговой базы при налогообложении имущества в Российской Федерации
31. Налог на прибыль организаций в Российской Федерации: проблемы правового регулирования и перспективы развития
32. Сравнительно-правовое исследование налогового права Европейского Союза и налогового права Евразийского экономического союза

33. Правовое регулирование налогообложения доходов постоянных представительств иностранных организаций в Российской Федерации
34. Правовое регулирование налогообложения прибыли контролируемых иностранных компании в России и Великобритании: сравнительно-правовой анализ
35. Юридическая ответственность за нарушения законодательства о налогах и сборах в Российской Федерации
36. Правовые основы налоговых правоотношений в условиях цифровизации
37. Защита прав налогоплательщика при проведении налоговых мероприятий
38. Правовое регулирование налогового комплаенса в Российской Федерации
39. Правовая природа обязательных страховых взносов
40. Правовое положение государственных внебюджетных фондов в Российской Федерации
41. Таможенная процедура свободной таможенной зоны в Евразийском экономическом союзе
42. Особенности рассмотрения дел из административных и иных публичных правоотношений
43. Правовое регулирование деятельности Центрального банка Российской Федерации как мегарегулятора финансового рынка
44. Финансовый рынок как объект финансово-правового регулирования
45. Правовое положение Банка России как органа банковского контроля и надзора
46. Особенности правового статуса Центрального банка Российской Федерации
47. Правовое положение кредитной организации-должника при несостоятельности (банкротстве)
48. Банковские системы зарубежных стран: сравнительно-правовая характеристика (на примере любых стран по выбору)
49. Правовое регулирование банковской сферы в условиях цифровизации
50. Государственное регулирование деятельности кредитных организаций с иностранными инвестициями
51. Особенности правового регулирования защиты добросовестной конкуренции при осуществлении банковской деятельности
52. Банковская система: современные функции и правовое регулирование
53. Правовое регулирование наличных и безналичных расчетов
54. Ответственность за нарушение банковского законодательства на современном этапе
55. Правовое регулирование защиты прав потребителей финансовых услуг
56. Государственный контроль и надзор в сфере защиты прав потребителей финансовых услуг
57. Правовое регулирование разрешения споров в сфере защиты прав потребителей финансовых услуг
58. Институт финансового уполномоченного в Российской Федерации
59. Правовое регулирование рынка финансовых услуг в России и странах-участницах ЕАЭС
60. Правовое регулирование деятельности инвестиционных фондов в Российской Федерации
61. Законодательство о рынке ценных бумаг: понятие, особенности, тенденции перспективы развития
62. Правовое регулирование эмиссии и обращения государственных ценных бумаг
63. Правовое обеспечение инфраструктуры рынка ценных бумаг
64. Государственная политика в инвестиционной деятельности Российской Федерации
65. Правовое регулирование финансовой деятельности в СЭЗ и оффшорных зонах
66. Правовое положение и роль СРО в сфере финансового рынка
67. Правовое регулирование обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в Российской Федерации
68. Правовое регулирование цифровых технологий в финансовой сфере
69. Правовое регулирование национальной и международных платежных систем

70. Правовое регулирование финансового лизинга как формы инвестиционной деятельности.
71. Правовое регулирование соглашения о разделе продукции
72. Правовое регулирование цифровых финансовых активов в Российской Федерации (можно в сравнении с зарубежными странами)
73. Правовые проблемы и перспективы формирования цифрового финансового рынка в Российской Федерации
74. Небанкинг как направление цифровой трансформации банковской деятельности
75. Правовое обеспечение цифровизации финансовой сферы
76. Проблемы правового обеспечения в условиях развития цифрового финансового рынка
77. Правовые проблемы и перспективы формирования экосистем в финансовой сфере
78. Правовое регулирование оборота цифрового рубля в Российской Федерации

### 3.2.3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания

#### *Предварительная защита выпускной квалификационной работы*

Защита ВКР состоит из *двух этапов*:

**I этап** - предварительной защиты на заседании выпускающей кафедры;

**II этап** - защита на открытом заседании Государственной экзаменационной комиссии (*далее – ГЭК*), состав которой утверждается приказом ректора РГГУ.

ВКР проверяется кафедрой на объем заимствования с помощью системы «Антиплагиат-ВУЗ». Оригинальность работы должна составлять **не менее 75%**.

**Целью предзащиты** является проверка степени готовности ВКР к публичной защите на ГЭК. Проводится на заседании выпускающей кафедры не позднее, чем **за 1 месяц до защиты**.

**К предзащите** представляется **полный текст** распечатанной, но несброшюрованной (без твердого переплета) ВКР.

Предзащита проводится в присутствии заведующего кафедрой, научного руководителя (научного консультанта) и преподавателей кафедры.

В ходе предзащиты магистрант излагает основные положения работы и отвечает на поставленные вопросы. Научный руководитель докладывает о степени готовности ВКР. Профессорско-преподавательский состав кафедры проводит обсуждение выполненной ВКР, при необходимости дает рекомендации по ее доработке. Кафедра принимает решение о степени готовности ВКР к защите.

Сведения о невыполнении обучающимся указаний научного руководителя в процессе подготовки ВКР, непредставление полного текста работы на предзащиту, непредставление информации о ходе выполнения работы, неявка без уважительных причин на консультации и предзащиту ВКР, должны быть отражены в отзыве научного руководителя и зафиксированы в протоколе заседания кафедры.

Обучающийся, не имеющий академической задолженности и выполнивший учебный план, тем не менее, допускается к ГИА вне зависимости от качества подготовленной ВКР, содержания отзыва научного руководителя, рецензий и т.д. Однако сведения о качестве ВКР, нарушении предъявляемых к ней требований, могут являться основанием для принятия ГЭК решения о снижении оценки за ВКР или выставления оценки «неудовлетворительно».

Если ВКР выполнена на иностранном языке, предзащита проводится на русском языке. На предзащиту представляются текст работы на иностранном языке и реферат работы на русском языке, не превышающий 50% от всего объема ВКР. В реферате должны быть отражены результаты проведенного исследования, разработанные автором рекомендации и предложения, выводы, как по отдельным результатам исследования, так и заключительные (итоговые). В реферате приводятся основные иллюстративные и цифровые материалы.

## **Отзыв научного руководителя и рецензирование выпускной квалификационной работы**

### **Отзыв научного руководителя ВКР**

После завершения подготовки обучающимся ВКР научный руководитель представляет на кафедру письменный отзыв об уровне содержания выполненной работы и отношении обучающегося к ее подготовке. Если ВКР выполнена на иностранном языке, научный руководитель представляет отзыв на русском языке либо на языке выполнения ВКР с обязательным приложением перевода на русский язык.

В отзыве научного руководителя должно быть отражено следующее (**Приложение 5**):

- актуальность и новизна темы;
- соответствие содержания работы теме;
- степень самостоятельности раскрытия темы;
- уровень теоретической разработки темы;
- логичность, четкость, грамотность изложения материала;
- обоснованность и новизна выводов;
- практическая ценность полученных результатов;
- соответствие правилам оформления;
- имеющиеся в работе и отмеченные ранее недостатки, не устраненные обучающимся;
- оценка качества работы обучающегося в период подготовки выпускной квалификационной работы и соответствие работы требованиям федерального государственного образовательного стандарта;
- также могут быть даны рекомендации к публикации работы, внедрению ее результатов, представлению работы на конкурс;
- заканчивается письменный отзыв руководителя формулировкой рекомендации к защите, но без предложения конкретной оценки за ВКР.

Если ВКР выполнена на иностранном языке, отзыв консультанта представляется на языке выполнения ВКР с обязательным приложением перевода на русский язык.

### **Рецензирование ВКР**

ВКР по образовательным программам магистратуры подлежат **внешнему рецензированию**.

Для проведения внешнего рецензирования ВКР направляется кафедрой одному или нескольким рецензентам из числа лиц, **не являющихся работниками выпускающей кафедры**. ВКР должна быть передана рецензенту (рецензентам) не позднее, чем **за 14 дней** до защиты.

Рецензент проводит анализ ВКР и представляет письменную рецензию на указанную работу. Если ВКР имеет междисциплинарный характер, она направляется нескольким рецензентам.

Если ВКР выполнена на иностранном языке, рецензия представляется на русском языке либо на языке выполнения ВКР с обязательным приложением перевода на русский язык.

В рецензии на ВКР должно быть отражено следующее (**Приложение 6**).

- актуальность и новизна темы;
- соответствие содержания работы теме;
- обоснованность структуры работы;
- достаточность источниковой базы;
- обоснованность избранной методики;
- уровень теоретической разработки темы;
- логичность, четкость, грамотность изложения материала;
- обоснованность и новизна выводов;
- практическая ценность полученных результатов;
- достоинства и недостатки работы;
- уровень соответствия работы требованиям федерального государственного образовательного стандарта;
- предлагаемая оценка за ВКР.

**Новизна** ВКР, оценивается по *академическим*, а не научным показателям и выражается в *авторском представлении* исследованного объекта.

Об авторском представлении изучаемого объекта могут, например, свидетельствовать:

- новый объект исследования, т.е. задача, заявленная в ВКР, рассматривается в такой постановке впервые;
- другая формулировка известной проблемы или задачи, возникших в новых общественных условиях;
- описание и объяснение правовых явлений и процессов, изменившихся в связи с новеллами в общественных отношениях;
- анализ социологического и статистического материалов, не попадавших ранее в фокус исследовательского анализа;
- использование методологии, в том числе и междисциплинарной, позволившей иначе, чем принято и известно в научном знании, описать и объяснить исследованный объект;
- предложение новых следствий из известных знаний в связи с новыми общественными запросами.

Обучающийся должен быть ознакомлен с отзывом и рецензией (рецензиями) не позднее чем за **5 календарных дней** до дня защиты ВКР. Автор должен иметь возможность подготовить аргументированные ответы или возражения на замечания, сделанные в отзыве и рецензии.

Получение отрицательного отзыва и рецензии не является препятствием к представлению работы на защиту. Отзыв и рецензия оглашаются на заседании ГЭК при обсуждении результатов защиты ВКР.

ВКР, отзыв и рецензия (рецензии) передаются в ГЭК не позднее чем за **2 календарных дня** до дня защиты.

### ***Подготовка к защите выпускной квалификационной работы перед государственной экзаменационной комиссией***

Подготовленный текст ВКР подлежит проверке на объем неправомерного заимствования по программе «**Антиплагиат-ВУЗ**». К защите допускается работа при условии, что объем оригинального (авторского) текста в работе составляет **не менее 75 %**. Отчет о проверке (справка об антиплагиате) в распечатанном виде является обязательным документом для представления ВКР к защите на ГЭК и прилагается при передаче ВКР в библиотеку РГГУ.

К ВКР прилагается **презентация доклада**, в которой представляются материалы, способствующие более наглядному изложению содержания работы.

Не позднее, чем за **5 дней до защиты на кафедру представляются:**

- ВКР (окончательная редакция, утвержденная научным руководителем) распечатанная, в переплетенном виде. Переплет должен быть твердый;
- справка об антиплагиате в печатном виде, подписанная научным руководителем;
- заполненный и подписанный лицензионный договор в печатном виде;
- конверт формата А5;
- отдельно распечатанные титульные листы: 1 титул – формата А5, 2 титула – формата А4;
- отзыв научного руководителя и рецензия передаются на кафедру непосредственно научным руководителем и рецензентом в печатном виде с подписью составителей;
- диск, на котором должны быть размещены: ВКР в формате Word; презентация к докладу, скан лицензионного договора.

Не позднее, чем за **2 календарных дня** до дня защиты ВКР секретарю ГЭК передаются:

- 1 экземпляр ВКР на бумажном носителе в твердом переплете с подписями заведующего выпускающей кафедрой, научного руководителя и магистранта;
- подписанный научным руководителем отзыв на бумажном носителе;
- подписанная рецензентом рецензия на бумажном носителе;
- справка об антиплагиате;
- диск, на котором должны быть размещены: текст ВКР в формате Word, презентация выступления в ходе публичной защиты, скан лицензионного договора.

Если работа выполнена **на иностранном языке**, то секретарю ГЭК передаются:

- 1 экземпляр ВКР на русском языке, на бумажном носителе в твердом переплете с

подписями заведующего выпускающей кафедры, научного руководителя и обучающегося;

- 1 экземпляр ВКР на иностранном языке, на бумажном носителе в твердом переплете с подписями заведующего выпускающей кафедры, научного руководителя и обучающегося;
- диск с текстом ВКР на русском языке в формате Word, компьютерной презентацией, сканом лицензионного договора;
- диск с текстом ВКР на иностранном языке в формате Word, компьютерной презентации;
- подписанный научным руководителем отзыв в печатном виде;
- подписанная рецензентом рецензия в печатном виде;
- подписанный консультантом отзыв на языке выполнения ВКР с приложением перевода на русский язык.

### ***Подготовка презентации на выпускную квалификационную работу***

Для подготовки презентации используется программа Power Point. При подготовке Power Point презентации рекомендуется соотносить количество разработанных слайдов с необходимостью освещения всех основных вопросов работы, полученных выводов и научных результатов исследования в рамках отведенного на презентацию времени. Как правило, презентация включает от 7 до 10 слайдов.

На первом слайде указывается тема ВКР, ФИО автора, ФИО, ученая степень и ученое звание научного руководителя (научного консультанта).

На втором слайде в наглядной форме (с использованием схем, таблиц, перечисления) представляется актуальность темы исследования.

На последующих слайдах демонстрируются проблемные вопросы, рассмотренные в работе, а также основные выводы и полученные автором научные результаты. Каждое положение, выносимое на защиту, располагается на отдельном слайде.

Информационная насыщенность каждого слайда в среднем должна составлять 8-10 строк текста.

Готовая презентация должна быть согласована с научным руководителем и представлена ему за 5 дней до защиты для возможной дальнейшей корректировки.

### ***Процедура защиты выпускной квалификационной работы***

На этапе публичной защиты выпускной квалификационной работы проверяются следующие компетенции: **УК-4**.

Защита ВКР проводится на открытом заседании государственной экзаменационной комиссии. Защита проводится с участием обучающегося, научного руководителя, рецензента. К защите ВКР допускаются лица, успешно завершившие в полном объеме освоение ОП по направлению магистерской подготовки, разработанной в соответствии с требованиями ФГОС ВО, и успешно прошедшие все другие виды итоговых аттестационных испытаний.

Защита ВКР проводится с участием обучающегося, научного руководителя, рецензента на открытом заседании Государственной экзаменационной комиссии. Руководство заседанием ГЭК осуществляется Председателем ГЭК. Заседание считается правомочным, если в нем участвует не менее 2/3 от числа лиц, входящих в состав ГЭК. Защита проводится очно; личное присутствие магистранта-выпускника, который готовится к осуществлению профессиональной юридической деятельности, обязательно.

К защите ВКР допускаются лица, успешно завершившие в полном объеме освоение ОП по направлению магистерской подготовки, разработанной в соответствии с требованиями ФГОС ВО, и успешно прошедшие все другие виды итоговых аттестационных испытаний.

Защита ВКР проводится в целях:

- определения соответствия результатов освоения обучающимся образовательной программы по направлению подготовки «Юриспруденция» (квалификация – магистр) и требованиям Федерального государственного образовательного стандарта;
- проверки качества подготовки выпускников, уровня их подготовленности к

самостоятельной профессиональной деятельности,

- умения вести публичные дискуссии и защищать научные идеи.
- По каждой ВКР *секретарь ГЭК* представляет на заседании комиссии:
- переплетенный экземпляр ВКР;
  - отзыв научного руководителя;
  - рецензию.

Председатель ГЭК после открытия заседания объявляет ФИО обучающегося и научного руководителя (при наличии и научного консультанта), название темы ВКР, затем предоставляет слово выпускнику.

Время, отведенное выпускнику на выступление (доклад-презентацию) при защите ВКР, как правило, не должно превышать 15-ти минут. Структура доклада-презентации обычно повторяет структуру работы и включает обоснование актуальности темы, определение научной проблемы, описание вариантов решения выявленной проблемы (проблем), в том числе дискуссионных положений и собственных выводов автора. В заключительной части доклада-презентации приводятся наиболее важные результаты исследования, полученные лично автором, характеризуется их академическая новизна и практическая значимость, обобщаются предложенные в работе рекомендации.

По окончании сообщения соискатель магистерской степени отвечает на вопросы членов ГЭК. Вопросы могут задавать как члены комиссии, так и все присутствующие на защите.

Затем заслушиваются выступления научного руководителя и рецензента. При их отсутствии Председатель ГЭК зачитывает представленные отзыв и рецензию. Далее автору ВКР предоставляется слово для ответов на замечания, приведенные в отзыве и рецензии, а также на заданные в ходе защиты членами ГЭК вопросы. При ответах на вопросы соискатель имеет право пользоваться текстом ВКР.

Защита ВКР, выполненной на иностранном языке, осуществляется на языке выполнения работы. Каждому члену ГЭК представляются: полный текст работы на иностранном языке; реферат работы на русском языке; текст выступления на русском языке. На защите обязательно присутствие консультанта.

### ***Искусство публичного выступления***

Важнейшее значение в процедуре публичного выступления, в том числе и при защите ВКР, имеет владение магистрантом навыками публичной речи.

Общие рекомендации по подготовке выступления на защите:

предстоящую на выступлении речь нужно обязательно написать, не обязательно озвучивать ее на память;

текст выступления предварительно 2-3 раза медленно перечитать, расставив в нем смысловые ударения;

устно отрепетировать предстоящую речь, оценив объем необходимого для доклада времени; необходимо помнить, что время для выступления небольшое, и нужно уложиться в него; важно быть лаконичным;

свое выступление необходимо начинать с обращения к слушателям: «Уважаемый Председатель, уважаемые члены Государственной экзаменационной комиссии! Уважаемые присутствующие! Позвольте представить вашему вниманию...»;

заранее продумать, какие возможные вопросы могут быть заданы и заготовить на них примерные ответы;

подготовить ответы на вопросы, замечания и рекомендации, изложенные в рецензии;

во время выступления всегда есть возможность подумать, не нужно торопиться с ответом, важно сосредоточиться;

следует быть предельно вежливыми, на критику отвечать сдержанно и с благодарностью;

перед днем выступления необходимо отодвинуть посторонние дела, следует отдохнуть и выспаться.

Рекомендации для выступления:

начинайте выступление с основного тезиса – главной мысли Вашего исследования, выраженной одним предложением. Если Вы сформулируете его правильно, слушатели с легкостью смогут следить за выступлением. Если же Вы сформулируете его недостаточно четко, слушатели не поймут нить вашего выступления и не поймут его смысл;

редактируйте основной тезис до тех пор, пока он не станет коротким и содержательным; основной тезис должен:

- быть выделенным в тексте выступления при помощи выражения: «Основная задача...», «Главная мысль...» и т.п.);
- содержать глагол, точно определяющий цель выступления («Хотелось бы отметить...», «Хотелось бы указать, что ...», «Хотелось бы продемонстрировать...» и т.п.);
- быть кратким и выразительным – каждое слово должно быть весомым.

### ***Подведение итогов защиты выпускной квалификационной работы***

Результаты защиты ВКР определяются на основе оценочных суждений, представленных в отзыве научного руководителя и рецензии, замечаниях Председателя и членов ГЭК, данных по поводу основного содержания работы, и ответов соискателя на вопросы, поставленные в ходе защиты. ГЭК оценивает все этапы защиты диссертации – презентацию результатов работы, понимание вопросов и ответы на них, умение вести научную дискуссию, общий уровень подготовленности выпускника, демонстрируемые в ходе защиты компетенции.

Решения ГЭК принимаются на закрытом заседании простым большинством голосов от числа лиц, входящих в состав комиссии и участвующих в заседании. При равном числе голосов голос Председателя является решающим. Научный руководитель и рецензент обладают правом совещательного голоса, если они не являются членами ГЭК.

К основным **критериям оценки ВКР** относятся:

- обоснованность актуальности темы;
- соответствие содержания работы цели и задачам исследования;
- самостоятельность, логичность и завершенность работы;
- полнота критического анализа источников и литературы различных типов, включая научную литературу, в том числе и на иностранных языках, материалов периодической печати, нормативных документов др.;
- уровень систематизации теоретических и практических знаний по теме исследования, качество применения их для решения конкретных исследовательских задач;
- новизна и практическая значимость полученных автором научных результатов, их достоверность;
- оригинальность проблематики исследовательской работы, уровень использования современных методов познания;
- наличие обоснованных практических рекомендаций, сделанных исходя из полученных результатов исследовательской деятельности, их связь с теоретическими положениями, соответствие поставленным цели и задачам работы;
- понимание автором взаимосвязи проведенного исследования и полученных результатов с освоенной им образовательной программой;
- уровень сформированности компетенций в соответствии с требованиями образовательного стандарта;
- правильность, грамотность и аккуратность оформления ВКР.

В ходе процедуры защиты ВКР **также оценивается:**

- общий уровень культуры общения обучающегося с аудиторией;
- устное изложение результатов своей работы;
- применение электронно-информационных средств для представления результатов исследования.

По итогам защиты ГЭК может дать рекомендации по публикации ВКР или ее отдельных материалов, представлению на конкурс, практическому использованию и пр. Наиболее способным выпускникам может быть дана рекомендация для поступления в аспирантуру.

Решения, принятые ГЭК, оформляются протоколами в соответствии с Положением о проведении Государственной итоговой аттестации по образовательным программам высшего образования.

Результаты защиты ВКР определяются **оценками** «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно», которые объявляются Председателем ГЭК в день проведения защиты.

Оценка за ВКР вносится в протокол заседания ГЭК и зачетную книжку обучающегося.

По результатам защиты принимается решение о присвоении обучающемуся квалификации (степени) «магистр» по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция» и выдаче документа о высшем образовании.

Обучающийся имеет право подать в апелляционную комиссию письменную апелляцию о нарушении, по его мнению, установленной процедуры проведения защиты ВКР.

#### **4. Материально-техническое обеспечение итоговой государственной аттестации**

Аудитории для проведения государственного экзамена и процедуры защиты ВКР с техническими средствами обучения (микрофоны, интерактивные доски, видеопроекторы, компьютерная техника и т.п.).

#### **Состав программного обеспечения (ПО), современных профессиональных баз данных (БД) и информационно-справочных систем (ИСС)**

##### **Перечень ПО**

№п/п	Наименование ПО	Производитель	Способ распространения (лицензионное или свободно распространяемое)
1	Microsoft Office	Microsoft	лицензионное
2	Windows	Microsoft	лицензионное

##### **Перечень БД и ИСС**

№п/п	Наименование
1	Профессиональные полнотекстовые БД Национальная электронная библиотека (НЭБ) <a href="http://www.rusneb.ru">www.rusneb.ru</a> ELibrary.ru Научная электронная библиотека <a href="http://www.elibrary.ru">www.elibrary.ru</a> Электронная библиотека Grebennikon.ru <a href="http://www.grebennikon.ru">www.grebennikon.ru</a>
2	Компьютерные справочные правовые системы Консультант Плюс, Гарант

#### **5. Особенности проведения итоговой государственной аттестации для обучающихся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов**

Процедуры проведения ГИА для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья регламентируются действующим Положением о проведении государственной итоговой аттестации по образовательным программам высшего образования - программам бакалавриата, программам специалитета и программам магистратуры.

##### ***Особенности защиты выпускной квалификационной работы инвалидами и обучающимися с ограниченными возможностями здоровья***

Для обучающихся из числа инвалидов защита ВКР проводится с учетом особенностей их психофизического развития, их индивидуальных возможностей и состояния здоровья (далее - индивидуальные особенности).

При проведении защиты ВКР обеспечивается соблюдение следующих общих требований:

- проведение защиты для инвалидов в одной аудитории совместно с обучающимися, не являющимися инвалидами, если это не создает трудностей для инвалидов и

иных обучающихся при проведении защиты;

- присутствие в аудитории ассистента (ассистентов), оказывающего обучающимся инвалидам необходимую техническую помощь с учетом их индивидуальных особенностей;

- пользование необходимыми обучающимся инвалидам техническими средствами при прохождении защиты с учетом их индивидуальных особенностей;

- обеспечение возможности беспрепятственного доступа обучающихся инвалидов в аудитории, туалетные и другие помещения, а также их пребывания в указанных помещениях (наличие пандусов, поручней, расширенных дверных проемов, лифтов, при отсутствии лифтов аудитория должна располагаться на первом этаже, наличие специальных кресел и других приспособлений).

По письменному заявлению обучающегося инвалида продолжительность его выступления при защите ВКР может быть увеличена не более, чем на 15 минут.

Обучающийся инвалид не позднее чем за 3 (три) месяца до начала проведения итоговой государственной аттестации подает декану факультета письменное заявление о необходимости создания для него специальных условий при проведении защиты ВКР с указанием его индивидуальных особенностей. К заявлению прилагаются документы, подтверждающие наличие у обучающегося индивидуальных особенностей (при отсутствии указанных документов в организации). В заявлении обучающийся указывает на необходимость (отсутствие необходимости) присутствия ассистента на защите ВКР, необходимость (отсутствие необходимости) увеличения продолжительности времени его выступления.

Приложение 1.

Об утверждении темы выпускной квалификационной работы

УТВЕРЖДЕНО

решением кафедры/учебно-научного центра/отделения

**финансово права**

название кафедры/учебно-научного центра/отделения

протокол от **25 октября 2023 г. № 58**

заведующему кафедрой

должность руководителя структурного подразделения

финансового права

название структурного подразделения

Д-ру юрид.наук, профессору

уч. степень, уч. звание, Фамилия, имя, отчество

Тимофееву Станиславу Владимировичу

фамилия, имя, отчество студента(ки)

студента(ки) **4** курса

**очной** формы обучения

направление подготовки/специальность

**40.04.01 Юриспруденция**

направленность (профиль)/специализация

**Юрист в финансовой сфере**

ФИО: **Иванова Ивана Ивановича**

Контактный телефон: **+7(495)222-23-32**

Адрес электронной почты: **petrovvi@yandex.ru**

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу утвердить тему выпускной квалификационной работы

**НАЗВАНИЕ ТЕМЫ ЗАГЛАВНЫМИ БУКВАМИ БЕЗ КАВЫЧЕК И ТОЧЕК В КОНЦЕ**

Назначить руководителем ВКР **доктора юридических наук, профессора**

ученая степень, ученое звание

**Иванова Ивана Ивановича**

фамилия, имя, отчество

С Программой государственной итоговой аттестации, Положением о выпускной квалификационной работе по образовательным программам высшего образования – программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры ознакомлен (а).

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

202\_\_\_\_ г.

подпись студента

**Петров В.И.**

Фамилия И.О. студента

СОГЛАСОВАНО:

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 202\_\_\_\_ г.

подпись руководителя

**д-р юрид. наук, профессор Тимофеев С.В.**

ученая степень, ученое звание, Фамилия И.О.

МИНОБРНАУКИ РОССИИ



Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Российский государственный гуманитарный университет»  
(ФГБОУ ВО «РГГУ»)

ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, УПРАВЛЕНИЯ И ПРАВА  
ЮРИДИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ

название института/факультета

Кафедра финансового права

название кафедры/учебно-научного центра/отделения

Выпускная квалификационная работа

магистерская диссертация

вид выпускной квалификационной работы

на тему:

**НАЗВАНИЕ ТЕМЫ ЗАГЛАВНЫМИ БУКВАМИ  
БЕЗ КАВЫЧЕК И ТОЧЕК В КОНЦЕ**

Выполнил обучающийся

**Иванов Иван Иванович**

Фамилия, имя, отчество

направление подготовки

40.04.01 Юриспруденция

код, название направления подготовки

направленность (профиль)

Юрист в финансовой сфере

название направленности (профиля)

**3 курс, очно-заочная форма обучения**

курс, форма обучения

Руководитель ВКР

**канд. юрид. наук, доц., доц. Князева Е.Ю.**

ученая степень, ученое звание, должность, Фамилия И.О.

подпись

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2024 г.

**Зав. кафедрой финансового права**

должность руководителя структурного подразделения

**д-р. юрид. наук, проф., Тимофеев С.В.**

ученая степень, ученое звание, Фамилия И.О.

подпись

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2024 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.....	3
ГЛАВА 1. НАЗВАНИЕ.....	10
1.1. Название.....	10
1.2. Название.....	20
ГЛАВА 2. НАЗВАНИЕ.....	32
2.1. Название.....	32
2.2. Название.....	40
2.3. Название.....	55
ГЛАВА 3. НАЗВАНИЕ.....	65
3.1. Название.....	65
3.2. Название.....	85
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	95
СПИСОК ИСТОЧНИКОВ И ЛИТЕРАТУРЫ.....	106
ПРИЛОЖЕНИЯ.....	

Приложение 4  
форма задания на ВКР

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Российский государственный гуманитарный университет»  
(ФГБОУ ВО «РГГУ»)

ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, УПРАВЛЕНИЯ И ПРАВА  
ЮРИДИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ

(название института/факультета)

Кафедра финансового права

(название кафедры/учебно-научного центра/отделения)

40.04.01 Юриспруденция

(код / направление подготовки/специальность)

Юрист в финансовой сфере

(название направленности (профиля)/специализации)

УТВЕРЖДАЮ  
Заведующий кафедрой

финансового права

(название структурного подразделения)

д-р. юрид. наук, проф., Тимофеев С.В.

(ученая степень, ученое звание, Фамилия И.О.)

(подпись)

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2024 г.

ЗАДАНИЕ  
НА ВЫПУСКНУЮ КВАЛИФИКАЦИОННУЮ РАБОТУ (ВКР)

в виде (бакалаврской работы, дипломной работы, магистерской диссертации)

Студенту (ке) Иванову Ивану Ивановичу

(фамилия имя отчество)

Тема выпускной квалификационной работы: <u>Правовое регулирование банковской деятельности по законодательству Российской Федерации</u>
утверждена приказом РГГУ от «___» _____ 20__ № _____
Срок сдачи выполненной работы руководителю «___» _____ 20__ г.
Цель исследования:
Содержание ВКР (перечень основных вопросов, подлежащих исследованию и разработке):

## ГРАФИК

### выполнения выпускной квалификационной работы

№	Этапы работы	Плановый срок выполнения	Фактический срок выполнения	Отметка руководителя о выполнении
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Ознакомление с отзывом руководителя	за 5 календарных дней до защиты ВКР		
14.	Ознакомление с рецензией	за 5 календарных дней до защиты ВКР		
15.				
16.				
17.				

Руководитель канд. юрид. наук, доц.,  
доц. Князева Е.Ю. / \_\_\_\_\_ /  
(уч. степень, уч. звание, должность, Фамилия И.О.) (подпись)

Консультант \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ /  
(уч. степень, уч. звание, должность, Фамилия И.О.) (подпись)

Задание принял к исполнению Иванов И.И. / \_\_\_\_\_ /  
(Фамилия И.О. студента) (подпись)

\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ г.

*Приложение 5*  
*форма отзыва научного руководителя о ВКР*

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Российский государственный гуманитарный университет»  
(ФГБОУ ВО «РГГУ»)

## ОТЗЫВ РУКОВОДИТЕЛЯ

о работе обучающегося (ихся) в период подготовки выпускной квалификационной работы

**Иванова Иванова Ивановича**

фамилия, имя, отчество обучающегося

кафедра /учебно-научный центр/отделение

**финансового права**

направление подготовки/ специальность

на з в а н и е

**40.04.01 Юриспруденция**

код, название направления подготовки /специальности

направленность (профиль)/специализация  
форма обучения

**Юрист в финансовой сфере**

**заочная**

очная; очно-заочная; заочная

## Тема выпускной квалификационной работы

**Правовое регулирование банковской деятельности по законодательству**

**Российской Федерации**

### 1. Общая характеристика выпускной квалификационной работы

Критерии: актуальность темы исследования, раскрытие темы, полнота изложения материала, логичность, последовательность изложения, наличие конкретных предложений и рекомендаций, теоретическая и практическая значимость полученных результатов.

### 2. Стил ь изложения, грамотность, ясность, точность формулировок.

3. **Характеристика работы студента в ходе выполнения ВКР:** отношение к работе, ответственность, соблюдение сроков, установленных календарным планом-графиком, самостоятельность, способность работать с нормативными актами, базами данных, теоретической, специальной и справочной литературой.

4. **Степень самостоятельности (доля (%) заимствований в ВКР и корректность оформления заимствованного текста):** \_\_\_\_\_.

### 5. Недостатки в работе обучающегося в период подготовки ВКР:

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

7. **Выпускная квалификационная работа обучающегося** \_\_\_\_\_ **соответствует /не соответствует требованиям, предъявляемым к ВКР.**

Руководитель ВКР

**канд. юрид. наук, доц., доц. Князева Е.Ю.** /

(ученая степень, ученое звание, ФИО)

(подпись)

С отзывом руководителя ВКР ознакомлен:

Иванов И.И. / /

Фамилия Имя Отчество студента

(подпись)

(дата ознакомления)

**Приложение 6**  
**форма рецензии на ВКР**

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Российский государственный гуманитарный университет»  
(ФГБОУ ВО «РГГУ»)

**РЕЦЕНЗИЯ**  
**НА ВЫПУСКНУЮ КВАЛИФИКАЦИОННУЮ РАБОТУ**

**Иванова Ивана Ивановича**

(фамилия, имя, отчество обучающегося)

направление подготовки/ специальность

40.04.01 Юриспруденция

направленность (профиль)/специализация  
форма обучения

код, название направления подготовки /специальности

Юрист в финансовой сфере

**заочная**

очная; очно-заочная; заочная

**Тема выпускной квалификационной работы**  
**Правовое регулирование банковской деятельности по законодательству**  
**Российской Федерации**

*Рецензия должна включать: оценку степени актуальности темы исследования; оценку качества выполнения каждого раздела ВКР, указываются основные достоинства и недочеты, подкрепленные обоснованными замечаниями, рекомендациями по доработке; оценку степени разработки поставленных задач, оригинальности решений (предложений), теоретической и практической значимости работы.*

*В завершение рецензент высказывает собственную точку зрения относительно уровня выпускной квалификационной работы.*

*Заключительная фраза: Представленная ВКР по структуре, объему и содержанию соответствует/не соответствует предъявляемым требованиям и заслуживает оценки «\_\_\_\_\_».*

(отлично, хорошо, удовлетворительно, неудовлетворительно)

Рецензент

**Самойлова Валентина**

/ **доц., канд. юрид. наук, доц.** /

**Владимировна**

(Фамилия Имя Отчество)

(должность, ученая степень, ученое звание)

(подпись)

С рецензией на ВКР ознакомлен:

**Иванов Иван Иванович** /

/

(Фамилия Имя Отчество студента)

(подпись)

(дата ознакомления)