

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение  
высшего образования  
«ТЮМЕНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

УТВЕРЖДАЮ

Первый проректор

А.В. Толстиков

2022 г.



**ПРОГРАММА ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ**

(Оценка диссертации на предмет ее соответствия критериям установленным Федеральным законом от 23 августа 1996 г. № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике»)

5.2.4. Финансы

форма обучения (очная)

Толстолесова Л.А. Программа итоговой аттестации (Оценка диссертации на предмет ее соответствия критериям, установленным Федеральным законом от 23 августа 1996 г. № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике») 5.2.4. Финансы, форма обучения (очная). Тюмень. 2022.

Программа итоговой аттестации (Оценка диссертации на предмет ее соответствия критериям установленным Федеральным законом от 23 августа 1996 г. № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике») опубликована на сайте ТюмГУ: [электронный ресурс] / Режим доступа: <https://www.utmn.ru/sveden/education/#>.

### **1. Цель и объем итоговой аттестации**

Целью итоговой аттестации по программе аспирантуры является оценка диссертации на предмет ее соответствия критериям, установленным в соответствии с Федеральным законом «О науке и государственной научно-технической политике».

Итоговая аттестация является отдельным компонентом программы аспирантуры по научной специальности 5.2.4. Финансы. Общая трудоемкость итоговой аттестации составляет 6 зачетных единиц (216 академических часов).

### **2. Планируемые результаты итоговой аттестации**

Результатом итоговой аттестации является оценка подготовленной аспирантом диссертации на соответствие критериям, которым должна отвечать диссертация на соискание ученой степени кандидата наук, установленным Положением о присуждении ученых степеней, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 № 842 «О порядке присуждения ученых степеней» (в соответствии с Федеральным законом от 23.08.1996 № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике»).

Аспиранту, успешно прошедшему итоговую аттестацию по программе аспирантуры, не позднее 30 календарных дней с даты проведения итоговой аттестации выдается заключение о соответствии диссертации критериям, которым должна отвечать диссертация на соискание ученой степени кандидата наук, установленным Положением о присуждении ученых степеней, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 № 842 «О порядке присуждения ученых степеней» (в соответствии с Федеральным законом от 23.08.1996 № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике») и свидетельство об окончании аспирантуры.

В заключении отражаются личное участие аспиранта в получении результатов, изложенных в диссертации, степень достоверности результатов проведения аспирантом исследований, их новизна и практическая значимость, ценность научных работ аспиранта, соответствие диссертации требованиям, установленным в соответствии с Федеральным законом «О науке и государственной научно-технической политике», научная специальность и отрасль науки, которым соответствует диссертация, полнота изложения материалов диссертации в работах, принятых к публикации и (или) опубликованных аспирантом.

Аспирантам, не прошедшим итоговую аттестацию, а также аспирантам, освоившим часть программы аспирантуры и (или) отчисленным из ФГАОУ ВО «Тюменский государственный университет» (далее – Университет), выдается справка об освоении программ аспирантуры или о периоде освоения программ аспирантуры.

Аспирантам, получившим на итоговой аттестации неудовлетворительные результаты, выдается справка об освоении программ аспирантуры, а также заключение, содержащее информацию о несоответствии диссертации критериям, установленным в соответствии с Федеральным законом «О науке и государственной научно-технической политике».

### **3. Содержание и порядок проведения итоговой аттестации**

Проведение итоговой аттестации осуществляется на кафедрах Университета, реализующих программы аспирантуры в соответствии с научными специальностями (далее – выпускающие кафедры).

Итоговая аттестация является обязательной. К итоговой аттестации допускается аспирант, полностью выполнивший индивидуальный план работы, в том числе подготовивший диссертацию к защите, при условии сдачи кандидатских экзаменов, апробации диссертации на научных конференциях и наличия у соискателя необходимого количества публикаций по теме диссертации в журналах, входящих в перечень рецензируемых научных изданий (по историческим, педагогическим, политическим,

психологическим, социологическим, филологическим, философским, экономическим, юридическим отраслям науки, искусствоведению, культурологии и теологии: не менее 3; по остальным отраслям науки не менее 2).

За 1 месяц до проведения итоговой аттестации согласно календарному графику, аспиранту необходимо написать заявление на выдачу заключения организации, а также представить на выпускающую кафедру экземпляр диссертационной работы и автореферат (в печатном и электронном видах); отзыв научного руководителя о работе аспиранта в период подготовки диссертационного исследования, список опубликованных научных работ/копии публикаций по теме диссертационного исследования. Научный руководитель/ответственное лицо на выпускающей кафедре должен провести проверку диссертации на объем заимствования, в том числе содержательного, выявления неправомочных заимствований.

Заведующий выпускающей кафедры не позднее, чем за 1 месяц до даты проведения итоговой аттестации назначает заседание кафедры о готовности диссертации к итоговой аттестации, назначении рецензентов для оценки данной работы и даты итоговой аттестации. Для предварительного рассмотрения диссертации назначаются не менее двух рецензентов – докторов или кандидатов наук, защитившихся и (или) имеющих научные публикации по научной специальности, представленной к предварительному рассмотрению работы, из числа штатных преподавателей кафедры (далее - рецензенты). При отсутствии на кафедре достаточного числа рецензентов с ученой степенью доктора или кандидата наук для рецензирования диссертации приглашаются штатные преподаватели других кафедр Университета или других организаций, соответствующие требованиям, предъявляемым к рецензентам.

Рецензенты определяют соответствие выполненной диссертационной работы требованиям Положения о присуждении ученых степеней, готовят письменные рецензии, проект заключения организации совместно с научным руководителем в соответствии с Положением о порядке подготовки заключения организации по диссертации, выполненной в Университете. В рецензиях должны быть отражены:

- соответствие диссертации, заявленной(-ым) научной специальности (научным специальностям) и отрасли наук;
- оценка выполненной соискателем работы (научная новизна, актуальность, ценность, теоретическая и практическая значимость, степень достоверности результатов проведения исследований);
- личное участие соискателя в получении результатов, изложенных в диссертации;
- полнота изложения материалов диссертации в работах, опубликованных соискателем, их ценность;
- замечания по диссертации.

Рецензент в письменном отзыве должен четко сформулировать свое предложение: рекомендовать или не рекомендовать диссертацию к защите.

Не позднее, чем за 7 дней до даты проведения итоговой аттестации рецензенты предоставляют на выпускающую кафедру рецензию на диссертацию.

По итогам заседания кафедры готовится выписка о годовой аттестации, допуске аспиранта к итоговой аттестации, назначении рецензентов и утверждении даты итоговой аттестации (Приложение).

На основании представленных выписок отдел аспирантуры и докторантуры управления научной и инновационной деятельности создает приказ о допуске аспирантов к итоговой аттестации.

Заведующий выпускающей кафедры обеспечивает проведение процедуры итоговой аттестации с участием членов кафедры и приглашенных лиц (при наличии) с целью оценки диссертации на предмет ее соответствия критериям, установленным в соответствии с Федеральным законом «О науке и государственной научно-технической политике».

Обязательными элементами процедуры обсуждения и оценки диссертации являются:

- доклад аспиранта;
- выступление научного руководителя аспиранта;
- выступления рецензентов и (или) ознакомление присутствующих с содержанием отзывов рецензентов;
- ответы аспиранта на замечания рецензентов, вопросы участников обсуждения диссертационного исследования;
- обсуждения проекта заключения организации.

По итогам обсуждения диссертации на заседании кафедры принимается решение, включающее в себя положительный или отрицательный вывод о соответствии обсуждаемой диссертации предъявляемым требованиям. Решение принимается большинством голосов открытым голосованием членов кафедры. Заседание кафедры считается правомочным, если в его работе принимают участие не менее двух третьих членов кафедры.

После итоговой аттестации аспиранту выдается заключение организации, которое утверждается ректором (или первым проректором).

Университет для подготовки заключения вправе привлекать членов совета по защите диссертаций на соискание ученой степени кандидата наук, на соискание ученой степени доктора наук, являющихся специалистами по проблемам каждой научной специальности диссертации.

#### **4. Перечень компетенций, которыми должен овладеть обучающийся в результате освоения образовательной программы**

- УК-1 - способность к критическому анализу и оценке современных научных достижений, генерирование новых идей при решении исследовательских и практических задач, в том числе в междисциплинарных областях;
- УК-2 - способность проектировать и осуществлять комплексные исследования, в том числе междисциплинарные, на основе целостного системного научного мировоззрения с использованием знаний в области истории и философии науки;
- УК-3 - готовность участвовать в работе российских и международных исследовательских коллективов по решению научных и научно-образовательных задач;
- УК-4 - готовность использовать современные методы и технологии научной коммуникации на государственном и иностранном языках;
- УК-5 - способность планировать и решать задачи собственного профессионального и личностного развития;
- ОПК-1 - способность самостоятельно осуществлять научно-исследовательскую деятельность в соответствующей профессиональной области с использованием современных методов исследования и информационно-коммуникационных технологий;
- ОПК-2 - готовность к преподавательской деятельности по основным образовательным программам высшего образования.
- ПК-5 - способность проводить фундаментальные и прикладные исследования в области финансов, выявлять закономерности функционирования и актуальные научные проблемы;
- ПК-6 - способность использовать навыки методологического анализа, сочетания традиционных и новых подходов, приемов, методов, технологий и инструментов в проведении научного исследования, умений доказательно интерпретировать, аргументировано излагать и защитить результаты научных поисков в области финансов;
- ПК-7 - способность организовать и осуществлять преподавательскую деятельность по финансово-экономическим дисциплинам, применять новые методы и методики преподавания, методы апробации научных результатов в области финансовых, инвестиционных и денежно-кредитных отношений в учебном процессе.

## 5. Общие требования к проведению итоговой аттестации

Выпускник аспирантуры, освоивший образовательную программу и допущенный к итоговой аттестации для оценки диссертации установленным Законом требованиям (предзащиты) должен:

**Знать:** закономерности функционирования и актуальные научные проблемы в области финансов; методы проведения научного исследования, интерпретации и защиты результатов научных поисков в области финансов, новые методы преподавания финансово-экономических дисциплин; основы планирования и принятия управленческих решений финансового характера исходя из решения задач собственного профессионального и личностного развития; основы научного мировоззрения для проектирования и осуществления комплексных научных исследований, в том числе междисциплинарных, с использованием современных методов исследования и информационно-коммуникационных технологий; методы и технологии научной коммуникации, в том числе на иностранном языке, для организации работы научного исследовательского коллектива.

**Уметь:** выявлять закономерности функционирования и актуальные научные проблемы в области финансов; применять современные методы проведения научного исследования, интерпретации и защиты результатов научных поисков в области финансов, использовать новые методы преподавания финансово-экономических дисциплин; осуществлять планирование и принимать управленческие решения финансового характера исходя решения задач собственного профессионального и личностного развития; адаптировать основы научного мировоззрения для проектирования и осуществления комплексных научных исследований, в том числе междисциплинарных, с использованием современных методов исследования и информационно-коммуникационных технологий; использовать методы и технологии научной коммуникации, в том числе на иностранном языке, для организации работы научного исследовательского коллектива.

### **Владеть:**

навыками выявления закономерностей функционирования и актуальных научных проблем в области финансов; применения современных методов проведения научного исследования, интерпретации и защиты результатов научных поисков в области финансов, использования новых методов преподавания финансово-экономических дисциплин; способностью осуществлять планирование и принимать управленческие решения финансового характера исходя решения задач собственного профессионального и личностного развития; умениями адаптировать основы научного мировоззрения для проектирования и осуществления комплексных научных исследований, в том числе междисциплинарных, с использованием современных методов исследования и информационно-коммуникационных технологий; возможностями использовать методы и технологии научной коммуникации, в том числе на иностранном языке, для организации работы научного исследовательского коллектива.

## 6. Оценочные средства и критерии для проведения итоговой аттестации

### Оценочные средства

Оценочное средство 1. Научно - квалификационная работа (диссертация).

Результатом научно-исследовательской деятельности должна быть научно-квалификационная работа. НКР представляет собой диссертацию на соискание ученой степени кандидата наук, выполненную в соответствии с пп. 9-14 «Положения о присуждении ученых степеней» (утв. постановлением Правительства Российской Федерации от 24 сентября 2013 г. N 842), в которой содержится решение задачи, имеющей

существенное значение для соответствующей отрасли знаний, либо изложены научно обоснованные технические, технологические или иные решения и разработки, имеющие существенное значение для развития науки.

В научном исследовании, имеющем прикладной характер, должны приводиться сведения о практическом использовании полученных автором научных результатов, а в научном исследовании, имеющем теоретический характер, - рекомендации по использованию научных выводов. НКР должна быть написана аспирантом самостоятельно, обладать внутренним единством, содержать новые научные результаты и положения, выдвигаемые для публичной защиты. Предложенные аспирантом решения должны быть аргументированы и оценены по сравнению с другими известными решениями.

Направления исследований выбираются аспирантом самостоятельно, исходя из Паспорта научной специальности 5.2.4. Финансы. Они приведены в п. 8.

#### Оценочное средство 2. Научный доклад.

Научный доклад является составной частью итоговой аттестации, направленной на выявление соответствия представленной диссертации, установленным к таким работам требованиям.

Научный доклад представляет собой краткое изложение аспирантом основных результатов научно-квалификационной работы (диссертации). В нем должны быть отражены основные идеи диссертации и выводы, показаны вклад автора, степень новизны и практическая значимость результатов исследования, приведены основные публикации по теме исследования, документы о внедрении результатов исследования.

После окончания доклада, аспирант должен ответить на заданные ему вопросы со стороны председателя и членов комиссии, проводящих итоговую аттестацию. По окончании защиты председатель комиссии его члены, обсуждают результаты представления доклада, оценивают их. Результаты защиты определяются оценками «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

#### Оценочное средство 3. Презентация к докладу

Презентация должна полностью соответствовать тексту доклада. Слайды не должны быть перегружены графической и текстовой информацией, различными эффектами анимации. Каждый слайд должен соответствовать только одной конкретной теме в рамках презентации. Иллюстрации (рисунки, графики, таблицы) должны иметь непосредственное отношение к теме презентации, и должны быть обозначены четким, кратким и выразительным названием. Первый слайд рекомендуется оформлять как титульный лист с указанием наименования организации, направления подготовки, профиля, темы НКР, фамилии, имени, отчества автора НКР, фамилии, имени, отчества научного руководителя с указанием ученой степени и должности, года выполнения работы. Следующие слайды нумеруются в соответствии с планом выступления.

#### **Критерии для проведения итоговой аттестации**

Итоговая аттестация проводится в форме предзащиты диссертации для выявления ее соответствия критериям, установленным Федеральным законом от 23 августа 1996 г. № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике» в комиссии, состав которой утверждается приказом ректора. Итоговая аттестация предполагает совокупную оценку результата научно-исследовательской деятельности аспиранта в виде научно-квалификационной работы (диссертации) и представления ее результатов комиссии в виде научного доклада и презентации к докладу.

Ее задача - на основе представленных материалов (текста диссертации, выписки из заседания кафедры о выполнении аспирантом индивидуального плана, списка трудов, справки об оригинальности текста из системы Антиплагиат-вуз), доклада и презентации к

ней аспиранта об основных положениях новизны в работе и полученных результатах исследования, оценить степень ее соответствия критериям, которым должны отвечать диссертации на соискание ученой степени. Оценивание производится по пятибалльной системе.

Оценивание научно-квалификационной работы (диссертации) и научного доклада аспиранта по основным результатам подготовленной научно-квалификационной работы (диссертации) осуществляется по пятибалльной системе.

Критерии оценивания научного доклада, представленного аспирантом по результатам выполненной научно-квалификационной работы (диссертации):

**оценка «отлично»** - актуальность проблемы обоснована анализом состояния теории и практики в конкретной области науки. Показана значимость проведенного исследования в решении научных проблем: найдены и апробированы эффективные варианты решения задач, значимых как для теории, так и для практики. Грамотно представлено теоретико-методологическое обоснование НКР, четко сформулирован авторский замысел исследования, отраженный в понятийно-категориальном аппарате; обоснована научная новизна, теоретическая и практическая значимость выполненного исследования, глубоко и содержательно проведен анализ полученных результатов эксперимента. Текст НКР отличается высоким уровнем научности, четко прослеживается логика исследования, корректно дается критический анализ существующих исследований, автор доказательно обосновывает свою точку зрения.

**оценка «хорошо»** - достаточно полно обоснована актуальность исследования, предложены варианты решения исследовательских задач, имеющих конкретную область применения. Доказано отличие полученных результатов исследования от подобных, уже имеющихся в науке. Для обоснования исследовательской позиции взята за основу конкретная теоретическая концепция. Сформулирован терминологический аппарат, определены методы и средства научного исследования, но вместе с тем нет должного научного обоснования по поводу замысла и целевых характеристик проведенного исследования, нет должной аргументированности представленных материалов. Нечетко сформулированы научная новизна и теоретическая значимость. Основной текст НКР изложен в единой логике, в основном соответствует требованиям научности и конкретности, но встречаются недостаточно обоснованные утверждения и выводы.

**оценка «удовлетворительно»** - актуальность исследования обоснована недостаточно. Методологические подходы и целевые характеристики исследования четко не определены, однако полученные в ходе исследования результаты не противоречат закономерностям практики. Дано технологическое описание последовательности применяемых исследовательских методов, приемов, форм, но выбор методов исследования не обоснован. Полученные результаты не обладают научной новизной и не имеют теоретической значимости. В тексте диссертации имеются нарушения единой логики изложения, допущены неточности в трактовке основных понятий исследования, подмена одних понятий другими.

**оценка «неудовлетворительно»** - актуальность выбранной темы обоснована поверхностно. Имеются несоответствия между поставленными задачами и положениями, выносимыми на защиту. Теоретико-методологические основания исследования раскрыты слабо. Понятийно- категориальный аппарат не в полной мере соответствует заявленной теме. Отсутствуют научная новизна, теоретическая и практическая значимость полученных результатов. В формулировке выводов по результатам проведенного исследования нет аргументированности и самостоятельности суждений. Текст работы не отличается логичностью изложения, носит эклектичный характер и не позволяет проследить позицию автора по изучаемой проблеме. В работе имеется плагиат.

После заслушивания аспиранта и оценивания диссертации на предмет ее соответствия требованиям, предъявляемым к диссертациям на соискание ученой степени, комиссия



выставляет и озвучивает полученную оценку, дает или не дает рекомендацию для защиты в Диссертационном Совете. На основе этого готовится заключение организации, где была выполнена диссертация.

## **7. Учебно-методическое обеспечение итоговой аттестации**

### **7.1. Основная литература:**

1. Гальянов, А. В. 10 бесед с аспирантом. Подготовка к защите диссертации : учебно-методическое пособие / А. В. Гальянов. - Москва; Вологда : Инфра-Инженерия, 2022. - 124 с. - ISBN 978-5-9729-0853-0. - Текст: электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1902204> (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
2. Райзберг, Б. А. Диссертация и ученая степень : научно-практическое пособие / Б.А. Райзберг. — 11-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 253 с. — (Менеджмент в науке). - ISBN 978-5-16-017457-0.-Текст: электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1854922> (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
3. Резник, С. Д. Аспирант вуза: технологии научного творчества и педагогической деятельности : учебник / С.Д. Резник. — 8-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 388 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Менеджмент в науке). - DOI 10.12737/1852167. - ISBN 978-5-16-017412-9. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1852167> (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.

### **7.2. Дополнительная литература:**

1. Боуш, Г. Д. Методология научного исследования (в кандидатских и докторских диссертациях) : учебник / Г.Д. Боуш, В.И. Разумов. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 227 с. — (Высшее образование: Аспирантура). — DOI 10.12737/991914. - ISBN 978-5-16-014584-6. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/991914> (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
2. Гутгарц, Р. Д. Подготовка кандидатской диссертации по экономике: практический аспект : практическое руководство / Р. Д. Гутгарц. — 3-е изд., стер. — Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2020. - 156 с. - ISBN 978-5-394-03639-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1091822> (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.
3. Иванова С. В. Организационно-методологические основы подготовки диссертации : учебно-методическое пособие / С.В. Иванова. —Москва : ИНФРА-М, 2022. — 106 с. — (Высшее образование: Аспирантура). - ISBN 978-5-16-018163-9. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1914747> (дата обращения: 23.03.2022). – Режим доступа: по подписке.

### **7.3. Интернет-ресурсы**

1. Базы данных, имеющихся в наличии в Медиатеке Тюменского государственного университета: см. на сайте <http://tmnlib.ru/jirbis/>
2. Научная электронная библиотека [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://elibrary.ru>
3. Официальный сайт Ассоциации российских банков [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.arb.ru>.
4. Официальный сайт государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.asv.org.ru>
5. Официальный сайт информационного агентства «Росбизнесконсалтинг» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.rbc.ru>

6. Официальный сайт информационного агентства Интерфакс [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.interfax.ru>
7. Официальный сайт Министерства Финансов Российской Федерации. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://minfin.gov.ru>
8. Официальный сайт органа страхового надзора [Электронный ресурс]. – Режим доступа: – <http://www.cbr.ru>
9. Официальный сайт Пенсионного фонда Российской Федерации. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.pfrf.ru>
10. Официальный сайт РБК: <http://www.rbc.ru>;
11. Официальный сайт рейтингового агентства «Эксперт РА» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.raexpert.ru>
12. Официальный сайт справочно-правовой системы КонсультантПлюс [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>.
13. Официальный сайт Федеральной налоговой службы Российской Федерации. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.nalog.gov.ru/>
14. Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.gks.ru>
15. Официальный сайт Центрального Банка Российской Федерации [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.cbr.ru>.
16. Единый портал бюджетной системы Российской Федерации. [Электронный ресурс]. – Режим доступа <http://www.budget.ru/>
17. Официальный сайт экономической экспертной группы при Правительстве РФ [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <http://www.eeg.ru>

#### **8. Методические рекомендации по итоговой аттестации**

Диссертация на соискание ученой степени кандидата наук должна соответствовать критериям, определенным Федеральным законом «О науке и государственной научно-технической политике».

В диссертации должно содержаться решение задачи, имеющей значение для развития соответствующей отрасли знаний, либо должны быть изложены новые научно обоснованные исследования.

Рукопись диссертации должна быть написана аспирантом самостоятельно, обладать внутренним единством, содержать новые научные результаты, выводы и свидетельствовать о личном вкладе выпускника в науку.

В диссертации аспирант обязан ссылаться на автора и (или) источник заимствования материалов или отдельных результатов. При использовании в диссертации и автореферате результатов научных работ, выполненных обучающимся лично и (или) в соавторстве, аспирант обязан отметить это обстоятельство.

Оформление текста диссертации и автореферата диссертации должно соответствовать требованиям ГОСТ Р 7.0.11 – 2011 «Диссертация и автореферат диссертации. Структура и правила оформления», утвержденного и введенного в действие приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 13 декабря 2011 г. № 811-ст.

Диссертация на бумажном носителе оформляется в виде рукописи и должна быть напечатана на одной стороне листа формата А4 и сброшюрована.

Диссертация имеет следующую структуру:

- титульный лист, содержащий название работы и сведения об авторе;
- оглавление;
- текст диссертации, состоящий из введения, основной части и заключения;
- список сокращений и условных обозначений (при наличии);
- словарь терминов (при наличии);

- список литературы;
- список иллюстративного материала (при наличии);
- приложения (при наличии).

К самому техническому оформлению существуют следующие требования:

- поля сверху и снизу должны быть по 20 мм;
- левое поле – 25 мм;
- правое поле – 10 мм;
- абзацный отступ должен быть одинаковым по всему тексту и равен пяти знакам;
- размер шрифта 12-14 пунктов;
- отступ между строками – 1,5;
- нумерация страниц проставляется на середине верхнего поля страницы.

Во введении к диссертации определяется актуальность избранной темы, степень ее разработанности, цели и задачи, научная новизна, теоретическая и практическая значимость работы, методология диссертационного исследования, положения, выносимые на защиту, степень достоверности и приводятся сведения об апробации результатов.

В основной части текст диссертации подразделяется на главы и параграфы или разделы и подразделы, включает описание использованных методов, полученных результатов и их анализ. В заключении диссертации излагаются итоги выполненного исследования, выводы, рекомендации, перспективы дальнейшей разработки темы.

#### **Примерные направления диссертационных исследований, исходя из паспорта научной специальности 5.2.4 Финансы:**

1. Теория и методология финансовых исследований.
2. Финансовые услуги: виды, специфика, функции в экономической системе.
3. Кредит и его роль в экономической системе.
4. Банки и банковская деятельность. Банковская система.
5. Банковское регулирование. Система банковского надзора и ее элементы.
6. Небанковские финансовые институты.
7. Оценка стоимости финансовых активов. Управление портфелем финансовых активов. Инвестиционные решения в финансовой сфере.
8. Поведенческие финансы.
9. Государственные финансы. Бюджетная система и бюджетный процесс. Бюджетная политика. Инициативное бюджетирование.
10. Межбюджетные отношения и бюджетный федерализм.
11. Бюджетные доходы и расходы. Сбалансированность бюджетов. Оценка эффективности бюджетных расходов.
12. Казначейство и казначейская система исполнения бюджетов.
13. Налоги и налогообложение. Налоговая политика. Налоговое администрирование. Обеспечение бюджетной устойчивости.
14. Национальная налоговая база и противостояние её размыванию. Международное налогообложение.
15. Корпоративные финансы. Финансовая стратегия корпораций. Финансовый менеджмент.
16. Оценочная деятельность. Оценка стоимости предприятия (бизнеса), активов и прав.
17. Система финансового контроля в корпорациях: содержание, формы, методы и инструменты реализации.
18. Проектное и венчурное финансирование.
19. Финансовые риски. Финансовый риск-менеджмент.
20. Финансы домохозяйств. Личные финансы.
21. Финансовая грамотность.
22. Финансовые инструменты и операции с ними.
23. Финансовые инвестиции и финансовые инновации. Финансы устойчивого развития.

- «Зеленые» финансы и экологические инвестиции.
24. Финансовые рынки: типология, специфика, особенности функционирования. Регулирование финансовых рынков.
  25. Кризисы на финансовых рынках, их причины, последствия и возможности предотвращения.
  26. Валютно-финансовые операции. Валютные рынки, их функционирование и регулирование.
  27. Рынок страховых услуг и его регулирование.
  28. Платежные системы и платежные операторы.
  29. Роль и функции денег в экономической системе.
  30. Денежная система и механизмы денежного обращения.
  31. Предложение денег и спрос на них. Денежная эмиссия. Инфляция.
  32. Денежно-кредитная политика в Российской Федерации и за рубежом. Критерии и методы повышения эффективности денежно-кредитной политики.
  33. Прогнозирование развития финансовых и валютных рынков.
  34. Новые технологии в финансовом секторе, их влияние на состояние рынков финансовых услуг. Цифровые финансовые технологии (финтех). Цифровые финансовые активы

#### **9. Материально-техническое обеспечение итоговой аттестации**

Аудитория, в которой проводится итоговая аттестация должна быть оснащена мультимедийным оборудованием (компьютер с доступом в интернет, проектор, колонки). В аудитории должны быть установлены камеры для видеофиксации процедуры представления диссертации. MS Office, платформа для электронного обучения Microsoft Teams.

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ  
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ТЮМЕНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
*Финансово-экономический институт*

**Выписка из протокола заседания  
Кафедры экономики и финансов**

от \_\_\_\_ . \_\_\_\_ . \_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ: ФИО  
СЕКРЕТАРЬ: ФИО

ПРИСУТСТВОВАЛИ: ФИО, ФИО, ФИО, ФИО

ОТСУТСТВОВАЛИ: ФИО, ФИО, ФИО

ПРИГЛАШЕННЫЕ: ФИО, аспирант *третьего/четвертого* года обучения.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

1. О готовности диссертации аспиранта *третьего/четвертого* года обучения ФИО к защите на итоговой аттестации.

СЛУШАЛИ: ФИО, аспиранта *третьего/* года обучения, с отчетом о выполненной работе и готовности диссертации к представлению на итоговой аттестации:

1. Было опубликовано ... научных статей по теме диссертации, из них ... опубликованы в журналах «из списка ВАК»:

– выходные данные статьи (ВАК) и т.д.

... статей опубликованы в журналах, индексируемых международными базами данных или *Russian Science Citation Index (RSCI)*:

– выходные данные статьи и т.д.

2. Результаты диссертации докладывались на научных конференциях:

- выходные данные научной конференции и т.д.

3. Индивидуальный план работы аспиранта выполнен в полном объеме.

4. Процент оригинальности диссертации, полученный в результате проверки системой поиска текстовых заимствований «Антиплагиат.ВУЗ», - \_\_\_\_%.

1. ФИО, зав. кафедрой, о степени готовности диссертации аспиранта *третьего/четвертого* года обучения ФИО

ВЫСТУПИЛИ:

к представлению на итоговой аттестации: степень готовности диссертации – \_\_\_% (от 90 % и выше);

2. ФИО, научный руководитель аспиранта ФИО, о необходимости внесения изменений в тему диссертации (данный пункт не указывается, в случае отсутствия необходимости изменения темы).

РЕШИЛИ:

1. Аттестовать аспиранта *третьего/четвертого* года обучения ФИО с оценкой «...» и допустить к итоговой аттестации.

2. Изменить тему диссертации с «*утвержденная ранее тема*» на «*новая тема*» в связи с уточнением темы научного исследования ИЛИ указать др. причину (данный пункт не указывается, в случае отсутствия необходимости изменения темы).

3. Назначить рецензентами ФИО, ФИО.

4. Утвердить дату итоговой аттестации ... .

Председатель

ФИО

Секретарь

ФИО