

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное  
учреждение высшего образования  
НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ  
ТОМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

Институт экономики и менеджмента

УТВЕРЖДАЮ  
Директор  Е.В. Нехода  
«21» 03 2022 г.



ПРОГРАММА

вступительного испытания по специальной дисциплине  
соответствующей научной специальности программы подготовки научных и научно-  
педагогических кадров в аспирантуре

5.2.4 Финансы

Томск – 2022

**Авторы-разработчики:**

Беломытцева Ольга Святославовна, канд. экон. наук, доцент, доцент кафедры финансов и учета

Согласовано:

Руководитель ОП



О.С. Беломытцева

## **1. Общие положения**

**1.1** Программа вступительного испытания по специальной дисциплине соответствующей научной специальности программы подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре 5.2.4 Финансы (далее – Программа), сформирована на основе требований федеральных государственных образовательных стандартов высшего образования к программам магистратуры (специалитета) по соответствующим направлениям (специальностям) подготовки. Программа разработана для поступления на обучение в аспирантуру НИ ТГУ.

Программой устанавливаются:

- форма, структура, процедура сдачи вступительного испытания;
- шкала оценивания;
- максимальное и минимальное количество баллов для успешного прохождения вступительного испытания;
- критерии оценки ответов.

Вступительное испытание проводится на русском языке или на английском языке для абитуриентов из стран дальнего зарубежья, поступающих на обучение по PhD программе.

Форма, процедура сдачи вступительного испытания, а также шкала оценивания и критерии оценки ответов экзаменуемого, установленные Программой, не зависят от языка проведения вступительного испытания.

**1.2** Организация и проведение вступительного испытания осуществляется в соответствии с Правилами приема, утвержденными приказом ректора НИ ТГУ, действующими на текущий год поступления.

**1.3.** По результатам вступительного испытания, поступающий имеет право подать на апелляцию о нарушении, по мнению поступающего, установленного порядка проведения вступительного испытания и (или) о несогласии с полученной оценкой результатов вступительного испытания в порядке, установленном Правилами приема, действующими на текущий год поступления.

## **2. Форма, структура, процедура, программа вступительного испытания и шкала оценивания ответов**

**2.1** Вступительное испытание по специальной дисциплине проводится в форме экзамена и состоит из двух частей: 1) письменная часть – реферат (расширенная аннотация, research proposal на английском языке для поступающих на программу PhD) по теме исследования; 2) устная в соответствии с перечнем вопросов, установленных данной Программой.

Непосредственно на вступительном испытании поступающий предоставляет комиссии рекомендательное письмо от предполагаемого научного руководителя с согласием осуществлять научное руководство в случае поступления в аспирантуру НИ ТГУ. Рекомендательное письмо должно отражать наличие (или отсутствие) у поступающего:



- научного задела по теме предполагаемого диссертационного исследования;
- способностей и мотивации к проведению самостоятельных научных исследований.

### **Структура экзамена:**

В реферате должны быть представлены: актуальность темы исследования; объект и предмет исследования, цель и задачи; степень разработанности проблемы с опорой на релевантные научные источники; предполагаемые методы исследования; возможные направления практического использования результатов, а также краткое содержание проблемы исследования. Объем реферата должен составлять 20-30 страниц. На титульном листе необходимо указать фамилию, имя, отчество автора реферата; тему реферата; место и год подготовки реферата. Библиографические ссылки в тексте реферата оформляются в соответствии с требованиями ГОСТ Р 7.0.5–08.

Устная часть экзамена проводится по билетам, каждый билет включает 3 вопроса. Первый и второй теоретические вопросы соответствуют научной специальности 5.2.4 Финансы. Третий вопрос в экзаменационном билете определяется членами экзаменационной комиссии исходя из планируемого направления поиска будущего аспиранта в рамках выбранной научной специальности, а также с учетом теоретического фундамента предполагаемой проблематики исследования. Абитуриент также рассказывает об имеющемся опыте исследовательской деятельности (тематика исследовательских работ, публикации в научных журналах, участие с докладами в научных мероприятиях), о мотивах выбора программы аспирантуры по научной специальности 5.2.4 Финансы.

**2.2** Процедура проведения экзамена представляет собой сдачу экзамена в очной форме, а также смешанный формат с использованием дистанционных технологий (при условии идентификации поступающих при сдаче ими вступительных испытаний).

Для дистанционной формы проведения экзамена используются платформы Moodle и программы для организации видеоконференций: Zoom, Adobe Connect, Mind и другие. Компьютерная техника абитуриента должна быть оснащена периферийным оборудованием для передачи видеосигнала – вебкамера, и аудиосигнала – микрофон. Для наблюдения за участниками экзамена и идентификации их личности создана система прокторинга. Проктор (наблюдатель) перед началом экзамена при помощи веб-камеры абитуриента проводит инструктаж и собеседование по вопросам организации и проведения экзамена, идентификацию личности путем сравнения фото в паспорте и лица сдающего (абитуриент показывает в веб-камеру свой паспорт в развернутом виде рядом со своим лицом).

Видео, транслируемое с веб-камеры участника экзамена, доступно проктору для наблюдения и записывается на сервер для дальнейшего просмотра при возникновении спорных ситуаций.

**2.3** Результаты проведения вступительного испытания оформляются протоколом, в котором фиксируются вопросы экзаменаторов к поступающему. На каждого поступающего ведется отдельный протокол.

## 2.4 Программа экзамена

Примерный перечень вопросов для подготовки к сдаче экзамена и рекомендуемая литература.

### Перечень вопросов

1. Происхождение, сущность и функции финансов.
2. Финансовая система государства, экономический и институциональный аспекты.
3. Происхождение, сущность, функции и теории кредита.
4. Формы и виды кредита, современные тенденции его развития.
5. Банковская система: понятие, функции и типы банковских систем, роль в развитии цифровой экономики России.
6. Цели и функции центральных банков мира. Центральный банк РФ (Банк России) как мегарегулятор.
7. Небанковские финансовые институты.
8. Поведенческие финансы: общее представление и развитие.
9. Бюджетная система: сущность, особенности построения.
10. Межбюджетные отношения и бюджетный федерализм.
11. Бюджетные доходы и расходы. Сбалансированность бюджетов.
12. Казначейство и казначейская система исполнения бюджетов.
13. Налоговая система, понятие, состав, структура и принципы организации.
14. Налоговая политика. Налоговое администрирование.
15. Финансовые ресурсы и капитал предприятия: сущность, типы, структура.
16. Долевой капитал предприятия: формирование и управление.
17. Долговой капитал предприятия: формирование и управление.
18. Оценочная деятельность: суть и назначение, основные подходы к оценке.
19. Проектное и венчурное финансирование.
20. Финансовые риски: понятие, виды и хеджирование.
21. Финансы домохозяйств и их роль в финансовой системе.
22. Финансовая грамотность и ее развитие.
23. Финансовые инновации и их примеры.
24. Финансовые инструменты и операции с ними.
25. «Зеленые» финансы и экологические инвестиции.
26. Финансовые рынки: сущность, функции, современные тенденции развития.
27. Регулирование финансовых рынков.
28. Кризисы на финансовых рынках, их причины и последствия.
29. Валютная система: понятие, структура, валютное регулирование.
30. Валютные рынки, их функционирование и регулирование.
31. Рынок страховых услуг и его регулирование.
32. Платежные системы и платежные операторы.
33. Происхождение, сущность и функции денег.
34. Теории денег и их модификация в современных условиях.
35. Понятие и типы денежных систем, характеристика их структуры.
36. Формы и виды денег. Электронные деньги и их будущее.



37. Инфляция: сущность, виды, последствия, критические границы и методы управления.

38. Денежно-кредитная политика: понятие, цели, принципы, типы, методы, инструменты.

39. Денежное обращение и денежный оборот: понятие, принципы организации, современные тенденции.

40. Прогнозирование развития финансовых и валютных рынков.

41. Цифровые финансовые технологии (финтех).

42. Цифровые финансовые активы.

#### Перечень литературы и ресурсов сети Интернет

а) основная литература:

– Финансы: учебник / под ред. В.В. Ковалева. – М.: Проспект, 2018. – 936 с.

– Финансы: учебник / под ред. А.З. Дадашева. – М.: КноРус, 2021. – 178 с.

– Финансы и кредит. Современные концепции: учебник / А.Б. Басс, Д.В. Бураков, И.Н. Молчанов, Н.П. Молчанова. – М.: ИНФРА-М, 2021. – 313 с.

– Современная теория денег. Том 2. Исследование на функциональном уровне: монография / Абрамова М.А., Авис О.У., Акименко С.В. – М.: КноРус, 2021. – 208 с.

– Денежная система и механизмы денежного обращения и денежно-кредитного регулирования: учебник / Абрамова М.А. (под ред.), Александрова Л.С. (под ред.), Анненская Н.Е. и др. – М.: КноРус, 2022. – 530 с.

– Брейли Р., Майерс С. Принципы корпоративных финансов. – М.: Олимп-Бизнес, 2019. – 1008 с.

б) дополнительная литература:

– Современная архитектура финансов России. Монография / Под ред. М.А. Эскиндарова, В.В. Масленникова. – М.: Когито-центр, 2020. – 488 с.

– Рынок «зеленых» облигаций: мировой опыт и перспективы для России. Монография / Рубцов Б.Б. (под ред.), Андрианова Л.Н., Андреев А.П. – М.: КноРус, 2020. – 224 с.

– Влияние цифровой экономики на финансовые рынки и банки. Монография / Косарев В.Е. – М.: Русайнс, 2020. – 296 с.

– Инновации на финансовых рынках / Под ред. Н. Берзона, Т. Тепловой. – М.: Высшая Школа Экономики, 2013. – 428 с.

в) ресурсы сети Интернет

– <http://www.cbr.ru> – Банк России

– <https://minfin.gov.ru/ru/> – Министерство финансов Российской Федерации

– <https://www.moex.com> – Московская биржа

– <https://www.fin-izdat.ru/journal/fc/> – Веб-сайт научного журнала «Финансы и кредит» (доступ через НБ ТГУ)

- <https://rjmf.econs.online/> – Веб-сайт научного журнала «Деньги и кредит»  
 – <https://financetp.fa.ru/jour/> – Веб-сайт научного журнала «Финансы: теория и практика»

## 2.5 Шкала оценивания ответов на экзамене:

Неудовлетворительно	Удовлетворительно	Хорошо	Отлично
до 59 баллов	60 – 75 баллов	76 – 84 баллов	85 – 100 баллов

Общая продолжительность устного экзамена составляет 60 минут: 30 минут – время на предварительную подготовку и 30 минут – время на устный ответ.

Итоговое значение баллов за вступительное испытание определяется как сумма баллов за реферат (максимум 25 баллов) и баллов за устный экзамен (максимум 75 баллов). Максимальное количество баллов за вступительное испытание – 100. Минимальное количество баллов для успешного прохождения вступительного испытания – 60. Поступающий, набравший менее 60 баллов за экзамен, не может быть зачислен в аспирантуру.

**Таблица критериев оценки устных и письменных ответов**

Вид деятельности		
Оценка	Балл	Уровень владения темой
<b>неудовлетворительно</b>	до 59	При ответе абитуриента обнаружались значительные пробелы в знаниях по научной специальности, допущены грубые ошибки. Подготовленный реферат содержит устаревшие либо недостоверные сведения. Не представлены авторские выводы по результатам исследования. Используются устаревшие источники и литература. Уровень знаний не позволяет приступить к обучению по программе подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре. Отсутствие рекомендательного письма у поступающего
<b>удовлетворительно</b>	60 – 75	Абитуриент показал хорошее знание материала по научной специальности. Имеются навыки аргументации и отстаивания собственной точки зрения. Однако материал излагался непоследовательно, очевидны пробелы в знаниях. При ответе на дополнительные вопросы были допущены отдельные неточности. Положения, отраженные в реферате, в целом соответствуют современным тенденциям развития научных представлений и актуальным проблемам хозяйственной практики. Вместе с тем допущены погрешности в сборе данных и их анализе, подборе источников и литературы. Отсутствие



		рекомендательного письма у поступающего
<b>хорошо</b>	76 – 84	Абитуриент показал всестороннее, глубокое и систематическое знание материала по научной специальности; ответ отличался точностью использованных понятий; материал излагался последовательно и логично. Было продемонстрировано умение формулировать, аргументировать и отстаивать свою точку зрения. Однако не на все дополнительные вопросы были даны полные и последовательные ответы. Положения, отраженные в реферате, соответствуют современным тенденциям развития научных представлений и актуальным проблемам хозяйственной практики. Используются достоверные источники и актуальная литература. Допущены погрешности в анализе и авторских выводах. Имеется в наличии рекомендательное письмо
<b>отлично</b>	85 –100	Абитуриент показал всестороннее, глубокое и систематическое знание материала по научной специальности; ответ отличался точностью использованных понятий; материал излагался последовательно и логично. Было продемонстрировано умение формулировать, аргументировать и отстаивать свою точку зрения. На дополнительные вопросы были получены полные и последовательные ответы. Положения, отраженные в реферате, соответствуют современным тенденциям развития научных представлений и актуальным проблемам хозяйственной практики. Для подготовки реферата использованы актуальная литература и источники, достоверные фактические данные, авторские выводы обоснованы. Имеется в наличии рекомендательное письмо

Вступительное испытание проводится экзаменационной комиссией, действующей на основании приказа ректора.

Итоговая оценка за экзамен определяется как средний балл, выставленный всеми членами экзаменационной комиссии.