

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования «Курганский государственный университет»
(КГУ)

УТВЕРЖДАЮ:
Первый проректор



Т.Р. Змызгова

2022г.

ПРОГРАММА
ВСТУПИТЕЛЬНОГО ЭКЗАМЕНА ДЛЯ ПОСТУПАЮЩИХ
ДЛЯ ПОСТУПАЮЩИХ В АСПИРАНТУРУ
ПО НАУЧНОЙ СПЕЦИАЛЬНОСТИ
5.2.4 – ФИНАНСЫ

Курган, 2022

1 ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

На программу подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре по научной специальности 5.2.4 – Финансы могут поступать лица, успешно завершившие обучение по одной из основных образовательных программ высшего образования и имеющие диплом государственного образца специалиста и / или магистра.

Программа вступительного экзамена разработана на основе федеральных государственных требований к структуре программ подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре (адъюнктуре), условиям их реализации, срокам освоения этих программ с учетом различных форм обучения, образовательных технологий и особенностей отдельных категорий аспирантов (адъюнктов).

Цель экзамена – проверка знаний и компетенций поступающих, сформированных ими в процессе освоения программ непрерывного обучения, а также их готовности к научно-исследовательской деятельности по комплексу областей исследований, в рамках которых рассматриваются:

- финансы государства, корпораций и предприятий;
- взаимосвязи и взаимозависимости, возникающие в процессе функционирования и взаимодействия различных звеньев финансовой системы;
- структура механизма финансового взаимодействия государственных, общественных и корпоративных финансов;
- финансовые потоки и кругооборот капитала; структурные элементы денежно-кредитной системы;
- движение денежных потоков в экономике;
- объективные закономерности формирования системы денежно-кредитных отношений на микро- и макроуровне.

В ходе экзамена поступающий в аспирантуру должен продемонстрировать следующие компетенции:

- целостные знания, отражающие современный уровень развития науки в области финансов, денежного обращения и кредитных отношений;
- умение устанавливать связи теории финансов, денежного обращения и кредитных отношений с практикой экономической и управленческой деятельности;
- информированность о методах научно-исследовательской работы.

Экзамен принимается комиссией, созданной приказом ректора, работающей под руководством председателя.

2 МЕТОДИКА ПРОВЕДЕНИЯ ЭКЗАМЕНА

Экзамен проводится в устной форме по билетам. Билет содержит три вопроса.

Первые два вопроса билета (теоретические) аналогичны приведенным в перечне вопросов для подготовки к поступлению на программу подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре по научной специальности 5.2.4 – Финансы (п. 4).

Третий вопрос билета предусматривает написание поступающим эссе по предполагаемой теме научно-исследовательской деятельности, требования к которому изложены в п. 5.

Время, отводимое поступающему на подготовку ответов, составляет 1 астрономический час (60 минут).

После ответа на вопросы экзаменационного билета члены комиссии задают поступающему дополнительные вопросы по тематике, близкой к вопросам билета. По окончании ответов комиссия обсуждает результаты и выставляет оценку. Конспекты ответов, подготовленные поступающим, передаются в экзаменационную комиссию.

3 КРИТЕРИИ И ШКАЛЫ ОЦЕНОК ЗНАНИЙ

Ответ на каждый из двух теоретических вопросов экзаменационного билета оценивается по 5-балльной системе.

Критерии оценивания ответов на теоретические вопросы

Критерии	Количество баллов
Ответ полный, четкий и аргументированный	5
Ответ недостаточно полный, часть ответа недостаточно аргументирована	3 – 4
Ответ неполный, расплывчатый, отсутствуют основные положения и аргументация	1 – 2
Ответ неправильный	0

Содержание эссе по предполагаемой теме научно-исследовательской деятельности оценивается по 10-балльной системе (баллы, полученные по каждому критерию, суммируются).

Критерии оценивания эссе

Критерии	Количество баллов
Обоснование теоретической базы исследования, формулировка исследовательской проблемы и гипотез исследования	0 – 2
Представление о методологических подходах к решению выбранной проблемы, подбор релевантного инструментария для проверки гипотез и проведения эмпирического исследования; представление об эмпирических данных, необходимых для реализации исследования, планирование исследовательской работы	0 – 2
Умение точно и грамотно излагать мысли на языке реализации программы подготовки научных и научно-педагогических кадров в аспирантуре по научной специальности по научной специальности 5.2.4 – Финансы	0 – 2
Соответствие имеющихся знаний, умений, навыков и текущей практической деятельности по предлагаемому направлению обучения в аспирантуре	0 – 2
Наличие выраженной мотивации на научно-исследовательскую деятельность	0 – 2

Итоговая оценка поступающего выставляется по 20-балльной шкале и складывается из:

- балла за теоретические вопросы – от 0 до 10 баллов;
- балла за эссе – от 0 до 10 баллов.

Положительное минимальное количество баллов экзамена не может быть ниже 5 баллов.

4 ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ ДЛЯ ПОДГОТОВКИ К ПОСТУПЛЕНИЮ НА ПРОГРАММУ ПОДГОТОВКИ НАУЧНЫХ И НАУЧНО-ПЕДАГОГИЧЕСКИХ КАДРОВ В АСПИРАНТУРЕ В АСПИРАНТУРЕ ПО 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.

5 ТРЕБОВАНИЯ К ЭССЕ

Эссе должно представлять из себя творческую работу, которая раскрывает авторское видение проблемы предполагаемой темы научно-исследовательской работы.

Рекомендуемая структура эссе:

1) Введение:

- актуальность темы исследования;
- формулировка научной проблемы;
- предмет и объект исследования;
- цель и задачи исследования.

2) Теоретическая основа исследования:

- исследовательские вопросы или гипотезы исследования;
- методы, которые Вы собираетесь использовать в исследовании.

3) Ожидаемые результаты исследования.

4) Научная и практическая значимость исследования, в том числе для социально-экономического развития региона.

5) Заинтересованность в обучении по избранной образовательной программе и перспективы применения полученных знаний в будущей профессиональной деятельности.

6 РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА

Основная литература

1. Финансы: учебник / под ред. А.З. Дадашева. - Москва: Вузовский учебник: ИНФРА-М, 2022. - 178 с. - ISBN 978-5-9558-0457-6. - Текст: электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1846715> (дата обращения: 21.05.2022). – Режим доступа: по подписке.

2. Слепов В.А. Финансы: учебник/ под ред. проф. В.А. Слепова .-4-е изд., перераб. и доп.- Москва: ИНФРА-М,2022.-336 с.-ISBN 978-5-9776-4. - Текст: электронный. - <https://znanium.com/catalog/product/1834749> (дата обращения: 21.05.2022). – Режим доступа: по подписке.

3. Гусева И.А. Финансовые рынки и институты: учебник и практикум для вузов/И.А Гусева. - Москва: Издательство Юрайт, 2020. - 347 с.-(Высшее образование).

4. Финансы: учебник / Ю.С. Долганова, Н.Ю. Исакова, Н.А. Истомина [и др.] ;под общ. ред. канд. экон. наук, доц. Н.Ю. Исаковой ; Мин-во обр. и науки РФ. — Екатеринбург: Изд-во Урал. ун-та, 2019 — 336 с.

5. Ковалев В.В. Финансовый менеджмент: теория и практика [Электронный ресурс] / В.В.Ковалев. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Проспект, 2014. – 1094с.; рис., схем., граф. – Доступ из ЭБС «Znanium.com».

6. Леонтьев В.Е. Корпоративные финансы [Электронный ресурс]: учебник для академического бакалавриата / В.Е. Леонтьев, В.В. Бочаров, Н.П. Радковская. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Издательство Юрайт, 2018. – 354с. – (Серия: Бакалавр. Академический курс). – Доступ из ЭБС.

7. Шеремет А.Д. Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия [Электронный ресурс]: учебник / А.Д. Шеремет. — 2-е изд., доп. — М.: ИНФРА-М, 2017. — 374 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — Доступ из ЭБС «Znanium.com».

8. Кондраков Н.П. Бухгалтерский учет (финансовый и управленческий). [Электронный ресурс] - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 584 с. – Доступ из ЭБС «Znanium.com».

9. Никитина Т.В. Основы портфельного инвестирования: учебник. – М.: Юрайт, 2018. – 195 с. – Доступ из ЭБС «Znanium.com».

10. Брусов П.Н. Инвестиционный менеджмент: учебник. – М.: ИНФРА-М, 2014. – Доступ из ЭБС «Znanium.com».

11. Скрипниченко М.В. Портфельные инвестиции: учеб. пособие. – СПб.: Университет ИТМО, 2016. – 168 с.

Дополнительная литература

12. Патрушева Е.Г. Инвестиционный менеджмент: учеб. пособие. – Ярославль, ЯрГУ, 2017. – 120 с.

13. Фабоцци Ф. Управление инвестициями: учебник. - Пер. с англ. - М.: ИНФРА-М, 2000. - 932 с.