

По результатам публичной защиты диссертации Скок Яны Александровны «Саморегулируемые организации как субъекты финансового права» по специальности 5.1.2. Публично-правовые (государственно-правовые) науки диссертационный совет 24.2.390.02, созданный на базе федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия», принял решение присудить соискателю Скок Яне Александровне ученую степень кандидата юридических наук.

На заседании диссертационного совета при защите диссертации Скок Яны Александровны присутствовали:

Фамилия имя отчество	Ученая степень, шифр специальности в совете
Петров Дмитрий Евгеньевич	Д.ю.н., 5.1.1.
Беликов Евгений Геннадьевич	Д.ю.н., 5.1.2.
Нырков Владимир Владимирович	К.ю.н., 5.1.1.
Абанина Елена Николаевна	Д.ю.н., 5.1.2.
Аникин Сергей Борисович	Д.ю.н., 5.1.2.
Бакаева Ольга Юрьевна	Д.ю.н., 5.1.2.
Воротников Андрей Алексеевич	Д.ю.н., 5.1.1.
Ворошилова Светлана Вячеславовна	Д.ю.н., 5.1.1.
Заметина Тамара Владимировна	Д.ю.н., 5.1.2.
Колесников Евгений Викторович	Д.ю.н., 5.1.2.
Никитин Александр Александрович	Д.ю.н., 5.1.1.
Покачалова Елена Вячеславовна	Д.ю.н., 5.1.2.
Разгильдиева Маргарита Бяшировна	Д.ю.н., 5.1.2.
Соколов Александр Юрьевич	Д.ю.н., 5.1.2.
Туманов Сергей Николаевич	Д.ю.н., 5.1.1.
Хижняк Вероника Сергеевна	Д.ю.н., 5.1.2.
Цыбулевская Ольга Ивановна	Д.ю.н., 5.1.1.

Председатель диссертационного совета доктор юридических наук, профессор Петров Д.Е.

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ ДИССЕРТАЦИОННОГО СОВЕТА 24.2.390.02,
СОЗДАННОГО НА БАЗЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО
БЮДЖЕТНОГО ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ ВЫСШЕГО
ОБРАЗОВАНИЯ «САРАТОВСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ ЮРИДИЧЕСКАЯ
АКАДЕМИЯ» МИНИСТЕРСТВА НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РФ
ПО ДИССЕРТАЦИИ НА СОИСКАНИЕ УЧЕНОЙ СТЕПЕНИ КАНДИДАТА НАУК**

аттестационное дело № _____
решение диссертационного совета от 13.02.2025 № 3

О присуждении Скок Яне Александровне, гражданке Российской Федерации, ученой степени кандидата юридических наук.

Диссертация «Саморегулируемые организации как субъекты финансового права» в виде рукописи по специальности 5.1.2. Публично-правовые (государственно-правовые) науки принята к защите 28 ноября 2024 г., протокол № 25, диссертационным советом 24.2.390.02, созданным на базе федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия» (410056, г. Саратов, ул. Чернышевского Н.Г., зд. 104, стр. 3) в соответствии с приказом Минобрнауки России от 20 июля 2022 г. № 880/нк с изменениями, внесенными приказом Минобрнауки России № 160/нк от 20 февраля 2024 г.

Соискатель Скок Яна Александровна, 19 января 1996 года рождения, в 2019 году с отличием окончила федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия» по направлению подготовки 40.04.01 Юриспруденция с присвоением квалификации «магистр»; в 2023 г. окончила очную аспирантуру федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия» по направлению подготовки 40.06.01 Юриспруденция с присвоением квалификации «Исследователь. Преподаватель-исследователь»; работает в должности научного сотрудника в отделе финансового, налогового и бюджетного законодательства федерального государственного научно-исследовательского учреждения «Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации».

Диссертация выполнена на кафедре финансового, банковского и таможенного права имени профессора Нины Ивановны Химичевой федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия» Министерства науки и высшего образования Российской Федерации.

Научный руководитель – Беликов Евгений Геннадьевич, доктор юридических наук, доцент, профессор кафедры финансового, банковского и таможенного права имени профессора Нины Ивановны Химичевой федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия».

Официальные оппоненты:

Бит-Шабо Инесса Витальевна, доктор юридических наук, доцент, профессор кафедры финансового права федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Российский государственный университет правосудия»;

Соболь Ольга Станиславовна, кандидат юридических наук, доцент, доцент кафедры финансового права федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский государственный юридический университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА)»

дали положительные отзывы о диссертации.

Ведущая организация – федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Байкальский государственный университет», г. Иркутск – в своем положительном отзыве, подписанном Фильчаковой Светланой Юрьевной, кандидатом юридических наук, доцентом, заведующим кафедрой предпринимательского и финансового права Института государственного права и национальной безопасности, указала, что диссертация Я.А. Скок является самостоятельной научно-квалификационной работой, в которой содержится решение научной задачи, имеющей значение для развития доктрины современного российского финансового права; соответствует требованиям, предъявляемым к диссертациям на соискание ученой степени кандидата юридических наук,

установленным разделом II Положения о присуждении ученых степеней, утвержденного постановлением Правительства РФ от 24 сентября 2013 г. № 842, а ее автор заслуживает присуждения ученой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.2. Публично-правовые (государственно-правовые) науки.

Выбор официальных оппонентов и ведущей организации обосновывается компетентностью И.В. Бит-Шабо и О.С. Соболев в финансово-правовой науке, их участием в разработке проблем правового регулирования различных групп современных финансовых отношений, а также достижениями и активно ведущейся исследовательской работой института государственного права и национальной безопасности ФГБОУ ВО «Байкальский государственный университет» по вопросам, относящимся к теме диссертации Я.А. Скок, наличием публикаций официальных оппонентов и сотрудников ведущей организации в соответствующей сфере исследования, в силу чего они способны оценить научную и практическую ценность данной диссертации.

Соискатель имеет 8 опубликованных работ по теме диссертации общим объемом 3,5 а.л., в том числе 5 статей в рецензируемых научных журналах и 3 – в сборниках материалов конференций. В диссертации отсутствуют недостоверные сведения об опубликованных соискателем ученой степени работах.

Наиболее значительные научные работы:

1. Скок, Я.А. Финансово-правовые аспекты деятельности саморегулируемых организаций [Текст] / Я.А. Скок // Теория и практика общественного развития. – 2022. – № 12 (178). – С. 169-174 (0,5 а.л.).

2. Скок, Я.А. Саморегулируемые организации в системе субъектов финансового права [Текст] / Я.А. Скок // Общество: политика, экономика, право. – 2022. – № 12 (113). – С. 88-92 (0,5 а.л.).

3. Скок, Я.А. Виды саморегулируемых организаций как участников финансовых правоотношений [Текст] / Я.А. Скок // Правовая политика и правовая жизнь. – 2023. – № 1. – С. 238-245 (0,5 а.л.).

4. Скок, Я.А. Финансово-правовой статус саморегулируемых организаций [Текст] / Я.А. Скок // Бизнес. Образование. Право. – 2023. – № 2 (63). – С. 262-267 (0,6 а.л.).

5. Скок, Я.А. Финансово-правовые аспекты функционирования компенсационного фонда саморегулируемых организаций [Текст] / Е.Г. Беликов, Я.А. Скок // Теория и практика общественного развития. – 2023. – № 5 (181). – С. 100-104 (0,6 а.л. / 0,3 а.л.).

На автореферат диссертации поступило 7 положительных отзывов от:

1. доктора юридических наук, доцента, заведующего кафедрой финансового права федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский экономический университет» **Е.М. Андреевой** с замечаниями: 1) о необходимости конкретизации предложения соискателя о расширении и усилении контрольных функций национальных объединений саморегулируемых организаций по отношению к финансовой деятельности своих саморегулируемых организаций; 2) о необходимости уточнения предложения соискателя об установлении Банком России ограниченного перечня кредитных организаций, в которых могут храниться денежные средства компенсационного фонда саморегулируемой организации, с позиции обеспечения равных возможностей всех кредитных организаций к осуществлению банковской деятельности;

2. доктора юридических наук, доцента, декана юридического факультета, профессора кафедры публичного и частного права Самарского филиала государственного автономного образовательного учреждения высшего образования г. Москвы «Московский городской педагогический университет» **Т.А. Серебряковой** с замечаниями: 1) о целесообразности ужесточения требований Банка России к размещению средств компенсационных фондов саморегулируемых организаций применительно к государственным кредитным организациям; 2) о необходимости конкретизации предлагаемых автором дополнительных контрольных функций национальных объединений

саморегулируемых организаций по отношению к финансовой деятельности своих саморегулируемых организаций;

3. доктора юридических наук, доцента, профессора кафедры теории права и государственно-правовых дисциплин Волгоградского института управления – филиала федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации» **С.М. Мироновой** с замечанием о необходимости уточнения мнения автора относительно соотношения содержания понятий финансовой правосубъектности саморегулируемых организаций и их специальной финансовой правосубъектности, а также вопросом о том, к каким видам правоотношений следует отнести те случаи, когда саморегулируемые организации выступают в качестве плательщика страховых взносов;

4. доктора юридических наук, доцента, заведующего кафедрой административного, финансового и таможенного права федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Дагестанский государственный университет» **А.З. Арсланбековой** с замечанием о необходимости пояснения содержания гарантий финансовой деятельности саморегулируемой организации как одного из структурных элементов ее финансово-правового статуса;

5. кандидата юридических наук, старшего научного сотрудника отдела финансового, налогового и бюджетного законодательства федерального государственного научно-исследовательского учреждения «Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации», **К.П. Кавкаевой** с замечанием о необходимости уточнения позиции автора относительно выделения в системе финансового права «института финансов некоммерческих организаций»;

6. доктора юридических наук, доцента, профессора кафедры административно-правовых и процессуальных дисциплин федерального казенного образовательного учреждения высшего образования «Воронежский институт Федеральной службы исполнения наказаний» **Х.В. Белогорцевой**

(Пешковой) с замечанием о необходимости уточнения определения понятия финансово-правового статуса саморегулируемой организации, поскольку в нем не акцентируется внимание на специфике содержания финансово-правового статуса данных субъектов и не содержится специфических признаков указанных субъектов финансового права;

7. доцента кафедры конституционного, административного и таможенного права федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Тверской государственный университет», кандидата юридических наук **О.И. Юстус** без замечаний.

В дискуссии приняла участие Малышева Анастасия Андреевна, кандидат юридических наук, доцент кафедры финансового, банковского и таможенного права имени профессора Нины Ивановны Химичевой федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Саратовская государственная юридическая академия».

Диссертационный совет отмечает, что на основании выполненных соискателем исследований:

разработаны концептуальные основы правового регулирования участия саморегулируемых организаций в финансовых отношениях, а также сформулированы основополагающие теоретические выводы и предложены практические рекомендации по совершенствованию норм финансового законодательства и оптимизации правоприменительной практики в указанной сфере;

предложены оригинальные научные суждения, раскрывающие содержание указанных теоретических основ:

– финансово-правовое регулирование деятельности саморегулируемых организаций представляет собой совокупность юридических норм различной институциональной и подотраслевой принадлежности в рамках системы финансового права, включаемых в состав следующих нормативных образований: института финансов некоммерческих организаций; института финансового контроля; подотрасли налогового права; подотрасли публичного права финансового рынка; иных составных элементов системы финансового

права (с. 10-11, 63-65 дис.);

– саморегулируемые организации наделены общей финансовой правосубъектностью, которая реализуется в связи с вступлением в различные правоотношения по уплате обязательных фискальных платежей в качестве налогоплательщиков, налоговых агентов, плательщиков сборов, страховых взносов, а также получения государственной финансовой поддержки в форме субсидий. При этом саморегулируемые организации наделены и специальной финансовой правосубъектностью, которая выражается, в частности, в способности иметь права и нести обязанности по формированию, распределению и использованию специальных денежных фондов публичного характера и (или) осуществлению публичного финансового контроля и надзора (с. 10, 66 дис.);

– финансово-правовой статус саморегулируемой организации – это совокупность ее прав и обязанностей, обусловленных ее финансовой правосубъектностью и необходимых для реализации ее функций публичного характера в области финансовой деятельности, а также гарантии реализации и защиты указанных прав (с. 9-10, 98 дис.);

– структуру финансово-правового статуса саморегулируемой организации составляют такие компоненты, как: 1) цели и задачи, направленные на реализацию функций саморегулируемой организации в области корпоративной и публичной финансовой деятельности; 2) функции саморегулируемой организации; 3) права и обязанности саморегулируемой организации по формированию, распределению и использованию специальных денежных фондов публичного характера, осуществлению отдельными видами саморегулируемых организаций (в сфере финансового рынка, строительства) публичного финансового контроля и надзора, а также иные финансовые права и обязанности; 4) гарантии финансовой деятельности саморегулируемой организации; 5) ответственность саморегулируемой организации (с. 10, 76-98 дис.);

– компенсационный фонд саморегулируемой организации – это обособленный денежный фонд публичного характера, формируемый

саморегулируемой организацией в основном посредством обязательных взносов ее членов для обеспечения защиты прав и законных интересов потребителей произведенных (выполненных, оказанных) ими товаров (работ, услуг) и используемый, как правило, для возмещения ущерба, причиненного невыполнением и (или) ненадлежащим исполнением членами саморегулируемой организации возложенных на них обязанностей (с. 11, 128 дис.);

– формирование компенсационного фонда саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка в императивном порядке предусмотрено лишь для саморегулируемых организаций форекс-дилеров и саморегулируемых организаций кредитных кооперативов, максимальный и минимальный размер которого регламентируется специальными федеральными законами (с. 13, 120-121 дис.);

– специальная финансовая правосубъектность саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка выражается в основном в осуществлении отдельных регулятивных и контрольно-надзорных полномочий в сфере организации финансового рынка в отношении своих членов (с. 150-170 дис.).

доказана перспективность использования указанных и иных научных суждений:

– в финансово-правовой науке – в качестве основы для дальнейших научных исследований, связанных с решением проблем реализации финансовой правосубъектности саморегулируемых организаций;

– в правотворческой практике – в качестве основы для совершенствования действующего финансового законодательства, регламентирующего правовое положение саморегулируемых организаций, порядок образования, распределения и использования специальных денежных фондов публичного характера, в частности, компенсационных фондов, налогообложения доходов, полученных от разрешенной деятельности, имущества и других объектов, осуществления публичного финансового контроля (надзора), организации финансового рынка и др.;

– в правоприменительной практике – в качестве исходной базы в деятельности органов саморегулируемых организаций, Национальных объединений саморегулируемых организаций, публично-правовых образований;

введены в научный оборот авторские трактовки понятий «финансово-правовой статус саморегулируемых организаций» (с. 98 дис.), «компенсационный фонд саморегулируемой организации» (с. 128 дис.), «управление средствами компенсационного фонда саморегулируемой организации» (с. 127 дис.) и др.

Теоретическая значимость исследования обоснована тем, что

доказаны положения о том, что отношения в области образования, распределения и использования компенсационных фондов СРО относятся к предмету финансово-правового регулирования;

применительно к проблематике диссертации эффективно, с получением обладающих новизной результатов, использованы категории всеобщего диалектического метода, совокупность общих (сравнение, описание), общенаучных (системный метод, анализ, синтез, обобщение, индукция, дедукция и др.) и частнонаучных (формально-юридический, сравнительно-правовой и др.) методов познания;

изложены основные подходы к определению понятия и классификации саморегулируемых организаций (с. 22-25, 32-40 дис.), к определению элементов финансовой правосубъектности (с. 44-46 дис.), структуры финансово-правового статуса саморегулируемых организаций (с. 69-71, 76-98 дис.); авторские определения понятий «саморегулирование» (с. 22 дис.), «финансово-правовой статус саморегулируемых организаций» (с. 98-99 дис.); характерные черты стандартов саморегулируемых организаций (с. 78-81, 156, 169 дис.); особенности образования, распределения и использования компенсационного фонда – специального денежного фонда публичного характера (с. 61-62, 75-76, 106-114, 117-122 дис.), осуществления публичного финансового контроля саморегулируемыми организациями в сфере финансового рынка (с. 63, 86-88, 136-138, 140, 155-158, 161-165 дис.); особенности саморегулируемых

организаций как участников налоговых (с. 57-58, 142-145 дис.) и бюджетных правоотношений (с. 51-54, 146 дис.); направления внедрения новых способов правовых гарантий сохранности и возврата средств компенсационных фондов саморегулируемых организаций (с. 132-133, 146-148 дис.) и др.;

раскрыты основные признаки компенсационного фонда саморегулируемых организаций (с. 128-129 дис.), правила управления средствами компенсационных фондов саморегулируемых организаций (с. 127-128 дис.), проблемы функционирования компенсационного фонда саморегулируемой организации (с. 129-131 дис.);

изучены нормативно-правовая база, регламентирующая права и обязанности саморегулируемых организаций (с. 20, 23, 36, 76-98 дис.), их национальных объединений (с. 121-123 дис.), особенности межотраслевого характера правового регулирования прав и обязанностей саморегулируемых организаций (с. 63-65 дис.), особенности образования, распределения и использования специальных денежных фондов публичного характера, в частности компенсационного фонда, с целью обнаружения пробелов и коллизий в действующем российском законодательстве (с. 102-103, 128-133 дис.); теоретические представления о понятиях «саморегулирование» (с. 21-22 дис.), «финансовая правосубъектность» (с. 45-47, 57 дис.), «структура финансово-правового статуса (с. 69-71 дис.), «компенсационный фонд саморегулируемых организаций» (с. 107-111, 117, 128 дис.) и др.

Значение полученных соискателем результатов исследования для практики подтверждается тем, что

основные положения диссертации *используются* в учебном процессе ФГБОУ ВО «Саратовская государственная юридическая академия» при проведении занятий по дисциплине «Финансовое право»;

определены перспективные направления совершенствования финансово-правового регулирования образования, распределения и использования специальных денежных фондов публичного характера в деятельности саморегулируемых организаций; осуществления публичного финансового

контроля (надзора) в деятельности саморегулируемых организаций в сфере финансового рынка;

создана система научных положений, характеризующих общую и специальную финансовую правосубъектность саморегулируемых организаций;

представлены предложения по дальнейшему совершенствованию законодательства, регламентирующего деятельность саморегулируемых организаций, с позиции темы исследования, в том числе путем закрепления в законодательстве процедуры проверки членов саморегулируемых организаций и сроков хранения ее результатов; закрепления обязанности саморегулируемой организации по размещению акта проверки на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»; порядка осуществления выплат из средств компенсационного фонда и контроля за использованием указанных средств, а также установления требований к управляющим компаниям и специализированным депозитариям, осуществляющим размещение средств компенсационного фонда в целях их сохранения и прироста.

Оценка достоверности результатов исследования выявила:

теория согласуется с опубликованными результатами научных исследований, материалами российских средств массовой информации и информационно-телекоммуникационной сети Интернет, относящимися к проблематике диссертации, а также эмпирическими данными, полученными в ходе диссертационного исследования;

идеи, изложенные в исследовании, базируются на результатах обобщения и анализа российского законодательства, иных отраслевых нормативных правовых актов, в которых закрепляется содержание финансовой правосубъектности саморегулируемых организаций;

использованы материалы правоприменительной практики различных судов судебной системы Российской Федерации, современные методики сбора и обработки исходной информации, в частности, Официальный интернет-портал правовой информации, справочно-правовая система «КонсультантПлюс», данные

официального сайта Министерства финансов Российской Федерации, Банка России, официальной статистики.

установлено качественное совпадение позиции соискателя с высказанными в литературе мнениями о реализации правосубъектности саморегулируемых организаций, сущности компенсационного фонда.

Личный вклад соискателя состоит в его включенном и единоличном участии во всех этапах исследования правового статуса саморегулируемых организаций как субъектов финансового права, непосредственном участии в обработке эмпирических данных, личном участии в апробации результатов исследования в рамках выступлений на международных и всероссийских научно-практических конференциях и подготовке 8 научных публикаций по проблематике диссертации.

В ходе защиты диссертации критических замечаний высказано не было. Однако были заданы вопросы, касающиеся содержания мер по ужесточению требований Банка России к российским кредитным организациям, в которых допускается размещать средства компенсационных фондов; видов нормативных образований, регулирующих финансовую деятельность саморегулируемых организаций и относимых автором к иным составным элементам системы финансового права; содержания гарантий финансовой деятельности саморегулируемой организации; отношения правоприменительной практики к роли компенсационных фондов в качестве фондов гарантирующего характера; значимости имеющихся по теме диссертации научных работ для диссертационного исследования соискателя; отличий саморегулируемых организаций от иных некоммерческих организаций и возможности последних создавать какие-либо гарантирующие фонды.

Соискатель Я.А. Скок ответила на заданные ей в ходе заседания вопросы, дав необходимые пояснения и уточнив авторскую позицию.

На заседании 13 февраля 2025 года диссертационный совет принял решение присудить Скок Яне Александровне ученую степень кандидата юридических наук за решение научной задачи по разработке концептуальных основ правового регулирования участия саморегулируемых организаций

в финансовых отношениях, имеющей значение для развития теории финансового права.

При проведении тайного голосования диссертационный совет в количестве 17 человек, из них 10 докторов наук по специальности рассматриваемой диссертации, участвовавших в заседании, дополнительно введены на разовую защиту – 0, из 22 человек, входящих в состав совета, проголосовали: за присуждение ученой степени – 17, против – 0, недействительных бюллетеней – 0.

**Председатель
диссертационного совета**

Петров Дмитрий Евгеньевич

**Ученый секретарь
диссертационного совета**

Нырков Владимир Владимирович



13 февраля 2025 года