


Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Беспалов Владимир Александрович
Должность: Ректор МИЭТ
Дата подписания: 16.07.2024 14:02:20
Уникальный программный ключ:
ef5a4fe6ed0ffdf3f1a49d6ad1b49464dc1bf7354f7366b0c7e3a3b11

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«Национальный исследовательский университет
«Московский институт электронной техники»

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной работе
_____ А.Г. Балашов
«25» декабря 2023 г.
М.П.



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

«Управление финансово-экономическими рисками»

Специальность - 38.05.01 «Экономическая безопасность»

Специализация - «Управление экономической безопасностью»

Москва 2023

1. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ

Дисциплина участвует в формировании следующих компетенций образовательных программ:

ПК-1 «Способен выполнять идентификацию, оценку, анализ и мониторинг рисков организации и определять способы противодействия им» сформулированного на основе профессионального стандарта **08.018 «Специалист по управлению рисками»**.

Обобщенная трудовая функция: С/7 Построение интегрированной системы управления рисками организации

Трудовая функция: С/06.7 Эксплуатация интегрированной системы управления рисками

Подкомпетенции формируемые в дисциплине	Задачи профессиональной деятельности	Индикаторы достижения компетенций
ПК-1. УФиЭР Способен выполнять идентификацию, оценку, анализ и мониторинг финансово-экономических рисков организации (предприятия) и определять способы противодействия им	- идентификация, анализ и оценка наиболее критичных рисков организации; - подготовка и внедрение планов управления наиболее критичными рисками совместно с ответственными за мероприятия по рискам работниками; - оценка предельно допустимого уровня риска организации; - оценка эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск; - мониторинг наиболее критичных рисков, их динамики и динамики ключевых индикаторов риска.	Знания классификации финансово-экономических рисков, а также методов и инструментов их идентификации, оценки и анализа. видов риска, а также методов и инструментов их идентификации, оценки и анализа. Умения применять методы и инструменты идентификации, оценки и анализа финансово-экономических рисков. Опыт идентификации, оценки и анализа финансово-экономических рисков, а также определения способов противодействия им.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина входит в часть, формируемую участниками образовательных отношений Блока 1 «Дисциплины (модули)» образовательной программы.

Входные требования к дисциплине - изучение данной дисциплины базируется на знаниях инструментов бюджетно-налоговой политики государства, нормативно-правовой базы, регламентирующей финансово-хозяйственную деятельность в РФ; умениях

оценивать условия и последствия принимаемых организационно-управленческих решений; опыте анализа финансовой отчетности организации, освоенных студентами при изучении курса «Экономика организации (предприятия)», «Экономическая безопасность», «Бухгалтерский учет», «Экономический анализ», «Финансовый менеджмент», «Хозяйственное право», «Риск-менеджмент предприятия», «Управление инвестициями».

3. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Курс	Семестр	Общая трудоёмкость (ЗЕ)	Общая трудоёмкость (часы)	Контактная работа			Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация
				Лекции (часы)	Лабораторные работы (часы)	Практические занятия (часы)		
4	8	4	144	16	-	32	60	Экз (36)

4. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

№ и наименование модуля	Контактная работа			Самостоятельная работа	Формы текущего контроля
	Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия		
1. Теоретические основы финансового риск-менеджмента	4	4	-	10	устный опрос
					тест по модулю 1
2. Методология анализа и оценки финансово-экономических рисков	6	16	-	30	устный опрос
					контроль выполнения практико-ориентированного задания
					тест по модулю 2
3. Инструменты управления финансово-экономическими рисками	6	12	-	20	устный опрос
					контроль выполнения практико-ориентированного задания
					тест по модулю 3

4.1. Лекционные занятия

№ модуля дисциплины	№ лекции	Объем занятий (часы)	Краткое содержание
1	1	2	Финансовый риск как объект управления. Основные причины возникновения финансовых рисков. Основные факторы, влияющие на финансовый риск. Виды финансовых рисков и их классификация.
	2	2	Сущность, цель и задачи управления финансовыми рисками. Содержание процесса управления финансовыми рисками предприятия. Система обеспечения управления финансовыми рисками.
2	3	2	Диагностика финансово-экономических рисков: идентификация, анализ и оценка. Основные подходы к выявлению риска. Структурные диаграммы и карты потоков как методы выявления финансовых рисков. Построение риск-профиля (карты рисков).
	4	2	Идентификация и измерение финансово-экономических рисков на основе анализа финансовой отчетности предприятия.
	5	2	Качественные методы оценки финансово-экономических рисков: <i>BPEST</i> -анализ (<i>PEST</i> -анализ), <i>SWOT</i> -анализ, методы экспертных оценок. Количественные методы оценки финансово-экономических рисков: статистические методы, метод моделирования задачи выбора с помощью «дерева решений», построение кривой риска и нормативный метод.
3	6	2	Механизмы нейтрализации финансово-экономических рисков предприятия: уклонение от риска, сокращение риска, перераспределение риска, принятие риска.
	7	2	Особенности управления корпоративными финансово-экономическими рисками. Построение системы управления финансовыми рисками на предприятии. Управление кредитными и рыночными рисками. Управление риском заимствования.
	8	2	Управление проектными рисками предприятия. Управление рисками финансовых инструментов инвестирования.

4.2. Практические занятия

№ модуля дисциплины	№ практического занятия	Объем занятий (часы)	Наименование занятия
1	1	2	Опрос (входное тестирование).
	2	2	Моделирование системы показателей. Риск-индикаторы системы финансовой безопасности.
2	3	2	Измерение финансово-экономических рисков на основе анализа финансовой отчетности предприятия
	4	2	Оценка риска снижения платежеспособности на основе ликвидности баланса
	5	2	Оценка риска снижения финансовой устойчивости
	6	2	Оценка делового риска на основе анализа точки безубыточности и запаса финансовой прочности.
	7	2	Оценка уровня структурного риска на основе анализа чувствительности прибыли к изменению операционного и финансового левереджа.
	8	2	Анализ и оценка риска снижения доходности
	9	2	Факторные модели оценки совокупного финансового риска.
	10	2	Качественная оценка отдельных финансовых рисков на основе значений финансовых показателей.
3	11-12	4	Механизмы нейтрализации финансово-экономических рисков предприятия.
	13-14	4	Построение системы управления финансово-экономическими рисками.
	15-16	4	Оценка эффективности управления финансовыми рисками

4.3. Лабораторные занятия

Не предусмотрены

4.4. Самостоятельная работа студентов

№ модуля дисциплины	Объем занятий (часы)	Вид СРС
1	4	Подготовка к лекциям по модулю 1: знакомство с рабочей программой дисциплины, изучение рекомендуемых учебных материалов - работа с учебными пособиями, конспектами лекций, и материалами по дисциплине, размещенными в ОРИОКС

№ модуля дисциплины	Объем занятий (часы)	Вид СРС
	2	Изучение дополнительных материалов, в том числе ресурсов интернет
	4	Подготовка к тесту №1
2	8	Подготовка к лекциям по модулю 2: работа с учебными пособиями, конспектами лекций и материалами по дисциплине, размещенными в ОРИОКС
	2	Изучение дополнительных материалов, в том числе ресурсов интернет
	16	Выполнение заданий по изученным темам (практико-ориентированных заданий)
	4	Подготовка к тесту №2
3	6	Подготовка к лекциям по модулю 3: работа с учебными пособиями, конспектами лекций, материалами по дисциплине, размещенными в ОРИОКС
	2	Изучение дополнительных материалов, в том числе ресурсов интернет
	8	Выполнение заданий по изученным темам (практико-ориентированных заданий)
	4	Подготовка к тесту №3

4.5. Примерная тематика курсовых работ (проектов)

Не предусмотрены

5. ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ

Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы студентов в составе УМК дисциплины (ОРИОКС// URL: , <http://orioks.miet.ru/>):

- ✓ Сценарий обучения по дисциплине;
- ✓ Список рекомендуемой литературы: нормативно-правовые акты, учебная литература, Интернет-ресурсы;
- ✓ Методические указания для студентов по изучению дисциплины.

Модуль 1 «Теоретические основы финансового риск-менеджмента»

- ✓ Материалы для изучения теории в рамках получения знаний по формируемой подкомпетенции и подготовки к практическим занятиям, к тесту, размещены в файлах «теоретический материал» (лекции № 1-2), задание к практическим занятиям (практические занятия № 1-2).

Модуль 2 «Методология анализа и оценки финансово-экономических рисков»

- ✓ Материалы для изучения теории в рамках получения знаний по формируемой подкомпетенции и подготовки к практическим занятиям, к тесту размещены в файлах «теоретический материал» (лекции № 3-6), «задание к практическим занятиям» (практические занятия № 3-10).

Модуль 3 «Инструменты управления финансово-экономическими рисками»

✓ Материалы для изучения теории в рамках получения знаний по формируемой подкомпетенции и подготовки к практическим занятиям, к тесту размещены в файлах «теоретический материал» (лекции № 7-8), «задание к практическим занятиям» (практические занятия № 11-16).

Подготовка к экзамену осуществляется на основе материалов, перечисленных выше к модулям 1,2,3.

6. ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Литература

1. Пименов Н.А. Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности: учебник и практикум для вузов / Н.А. Пименов. - 3-е изд., перераб. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2023. – 353 с. - (Высшее образование). – ISBN 978-5-534-16342-1. - Текст: электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/530834> (дата обращения: 25.09.2023).
2. Управление финансовыми рисками: учебник и практикум для вузов / И.П. Хоминич [и др.]; под редакцией И.П. Хоминич. - 2-е изд., испр. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2023. – 569 с. - (Высшее образование). – ISBN 978-5-534-13380-6. - Текст: электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/511958> (дата обращения: 25.09.2023).
3. Панарина М.М. Корпоративная безопасность: система управления рисками и комплаенс в компании: учебное пособие для вузов / М. М. Панарина. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва: Издательство Юрайт, 2023. - 155 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-16725-2. - Текст: электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. - URL: <https://urait.ru/bcode/531591> (дата обращения: 25.09.2023).

Периодические издания

1. ВОПРОСЫ ЭКОНОМИКИ [Текст] / Ин-т экономики РАН. - М.: Вопросы экономики, 1929 -. - Рекомендован ВАК. - Выходит 12 раз в год. - Сигла хранения - ЧЗ. - Срок хранения - 5 лет. - На сайте Научной электронной библиотеки eLIBRARY.RU доступ к полному тексту статей для зарегистрированных пользователей МИЭТ (2014-20 ... гг.).
2. ЭКОНОМИСТ [Текст]: Научно-практический журнал / Министерство экономического развития Российской Федерации; Гл. ред. С.С. Губанов. - М.: Экономист, 1924 -. - Рекомендован ВАК. - Выходит 12 раз в год. - Сигла хранения - ЧЗ. - Срок хранения - 5 лет. - На сайте предоставлены содержания номеров журнала с 1988 г.
3. ЭКО [Электронный ресурс]: Всероссийский экономический журнал. - Новосибирск, 1970 -. - Рекомендован ВАК и РИНЦ. - Выходит 12 раз в год. - На сайте Руконт доступ к полному тексту статей для зарегистрированных пользователей МИЭТ с 2019 г. - URL: <https://lib.rucont.ru/efd/314478/issues> - На сайте <https://ecotrends.ru/index.php/eco> представлены содержания номеров и аннотации статей журнала с 2014 г.
4. УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ. [Электронный ресурс]. Издательство АНКИЛ. Рекомендован ВАК. На сайте <https://ankil.info/lib/3/> представлены содержания номеров и аннотации статей журнала с 2010 г.

7. ПЕРЕЧЕНЬ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ БАЗ ДАННЫХ, ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ

1. Справочно-правовая система ЗаконПрост (Кодексы и законы РФ): сайт – Москва. 2010 - URL: <http://www.zakonprost.ru> (дата обращения: 15.09.2023).
2. Справочная правовая система «Консультант плюс»: сайт – Москва, 1997 -. - URL: - URL: <http://www.consultant.ru/> (дата обращения: 15.09.2023).
3. Справочная правовая система «Гарант».: сайт. – Москва, 1990 -. - URL: <http://www.garant.ru/>, рубрики «Налоги и бухучет» - URL: http://www.garant.ru/ia/aggregator/?tag_id=1436 (дата обращения: 15.09.2023).
4. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU: сайт. – Москва, 2000. – URL: <https://elibrary.ru> (дата обращения: 5.09.2023). – Режим доступа: для зарегистрированных пользователей.
5. ЭБС Юрайт: biblio-online.ru: образовательная платформа. - Москва, 2013 - . - URL: <https://urait.ru/> (дата обращения: 05.09.2023). - Режим доступа: для авторизованных пользователей МИЭТ.
6. Корпоративная информационно-технологическая платформа ОРИОКС. (<http://orioks.miet.ru>) (дата обращения: 09.09.2023). - Режим доступа: для зарегистрированных пользователей

8. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

В ходе реализации обучения используется смешанное обучение. Применяется такая модель обучения как перевернутый класс.

Данная модель обучения позволяет минимизировать фронтальную работу (преподаватель объясняет, студенты слушают) и позволяет реализовать интерактивные формы работы на занятиях.

Студенты работают дома в учебной онлайн-среде (ОРИОКС и другие), пользуясь собственными электронными устройствами, подключенными к интернету: знакомятся с теоретическим материалом или повторяют изученный. На практических занятиях происходит закрепление материала и работа с ним, которая может проходить в виде проектной деятельности, семинара или в других интерактивных формах.

Освоение образовательной программы обеспечивается ресурсами электронной информационно-образовательной среды ОРИОКС.

Обучение может реализовываться с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий.

Для взаимодействия студентов с преподавателем используются сервисы обратной связи: раздел ОРИОКС «Домашние задания», электронная почта, социальные сети.

В процессе обучения при проведении занятий и для самостоятельной работы используются **внутренние электронные ресурсы** в следующих формах:

- электронных материалов в виде pdf-файлов лекций и практических занятий, методических указаний, расположенные в ресурсах дисциплины;
- презентаций лекций и семинаров;
- тестирования в ОРИОКС и MOODL.

При проведении занятий и для самостоятельной работы используются **внешние электронные ресурсы** в форме:

- *внешнего онлайн-курса* - на платформе Интуит курс «Управление рисками для предпринимателей» (ссылка: <https://intuit.ru/studies/courses/4456/715/info>);
- *внешних информационных ресурсов*:
 - ✓ официальный сайт Федеральной службы государственной статистики. URL: <https://rosstat.gov.ru/> (дата обращения: 09.09.2023),
 - ✓ официальный сайт Банка России: - URL: <http://www.cbr.ru> (дата обращения: 09.09.2023).

9. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование учебных аудиторий и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность учебных аудиторий и помещений для самостоятельной работы	Перечень программного обеспечения
Учебная аудитория	<p>Специализированная мебель (место преподавателя, посадочные места для студентов)</p> <p><u>Материально-техническое оснащение:</u> Моноблок PowerCool AIO V-510, мышь Logitech M100, клавиатура Logitech K120, LED телевизор, 65 дюймов, фиксированное настенное крепление с возможностью постинсталляционной регулировки для LCD-телевизоров и панелей 70"-90"+ WizePro, усилитель-распределитель 1:4, передатчик PT-571, передатчик PT-572, масштабатор аналоговых и цифровых сигналов в сигналы HDMI с поддержкой аудио, настольный автоматический модуль кабельных подключений со сменными панелями MDA—850 Qtex, PTZ-камера Prestel HD-PTZ412ST, универсальное крепление для камер, устройство записи и трансляции AREC SG-1, радиосистема с петличным микрофоном Shure, комплект кабелей и расходных аксессуаров, сетевой управляемый фильтр Energenie EG-PMS2-LAN, шкаф телекоммуникационный напольный ЦМО ШТК-М-18.6.6, учебная доска</p>	<p>Операционная система Microsoft Windows от 7 версии и выше, Microsoft Office Professional Plus или Open Office, браузер (Firefox, Google Chrome); Acrobat reader DC</p>

Наименование учебных аудиторий и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность учебных аудиторий и помещений для самостоятельной работы	Перечень программного обеспечения
Учебная аудитория	Специализированная мебель (место преподавателя, посадочные места для студентов) <u>Материально-техническое оснащение:</u> Учебная доска	Не требуется
Помещение для самостоятельной работы (компьютерный класс библиотеки)	<u>Материально-техническое оснащение:</u> 17 компьютеров, объединенных в сеть, с выходом в Интернет и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду МИЭТ	Операционная система Microsoft Windows от 7 версии и выше, Microsoft Office Professional Plus или Open Office, браузер (Firefox, Google Chrome); Acrobat reader DC

10. ФОНДЫ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ/ПОДКОМПЕТЕНЦИЙ

ФОС по подкомпетенции ПК-1.УФиЭР «Способен выполнять идентификацию, оценку, анализ и мониторинг финансово-экономических рисков организации (предприятия) и определять способы противодействия им» представлен отдельным документом и размещен в составе УМК дисциплины электронной информационной образовательной среды ОРИОКС// URL: <http://orioks.miet.ru/>.

11. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

11.1. Особенности организации процесса обучения

Дисциплина «Управление финансово-экономическими рисками» состоит из трех взаимосвязанных модулей:

- М 1 Теоретические основы финансового риск-менеджмента;
- М 2 Методология анализа и оценки финансово-экономических рисков;
- М 3 Инструменты управления финансово-экономическими рисками.

По дисциплине один раз в две недели читается лекция и один раз в неделю проводится семинар. Еженедельно лектором и преподавателем, ведущим практические занятия, проводятся консультации. График консультаций сообщается лектором и преподавателем в начале семестра. Посещение лекций и практических занятий является обязательным. Посещение консультаций необязательное, за исключением тех случаев, когда преподаватель персонально приглашает студента на консультацию.

На лекциях необходимо вести конспект так, чтобы он по форме соответствовал функциональному конспекту, что возможно при обязательной подготовке к очередной лекции. Если обучающийся пропустил лекцию, то необходимо самостоятельно законспектировать пропущенный материал по рекомендованной литературе.

На практических занятиях необходимо выполнять выдаваемые преподавателем задания и сдавать письменный отчёт по ним. Расчетно-графические работы содержат практико-ориентированные задания на приобретение опыта профессиональной деятельности. В случае пропуска занятий необходимо получить у преподавателя задание, выполнить его и сдать отчёт преподавателю в часы консультации.

Кроме традиционных материалов по дисциплине предлагается познакомиться в процессе самостоятельной работы с внешним онлайн-курсом «Управление рисками для предпринимателей» на образовательной платформе ИНТУИТ.

11.2. Система контроля и оценивания

Для оценки успеваемости студентов по дисциплине используется накопительная балльная система.

Баллами оцениваются: выполнение каждого контрольного мероприятия в семестре (в сумме до 60 баллов) и сдача экзамена (в сумме до 40 баллов).

По сумме полученных баллов выставляется итоговая оценка по предмету. Структура и графики контрольных мероприятий доступны в ОРИОКС// URL: <http://orioks.miet.ru/>.

РАЗРАБОТЧИК:


Доцент кафедры ЭМФ, к.э.н., доцент



/С.А. Еникеева/

Рабочая программа дисциплины «Управление финансово-экономическими рисками» по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность», специализации «Управление экономической безопасностью» разработана на кафедре ЭМФ и утверждена на заседании кафедры «22» декабря 2023 года, протокол № 6.

Заведующий кафедрой ЭМФ



/Г.П. Ермошина/

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ

Рабочая программа согласована с Центром подготовки к аккредитации и независимой оценки качества

Начальник АНОК



/ И.М. Никулина/

Рабочая программа согласована с библиотекой МИЭТ

Директор библиотеки



/Т.П. Филиппова/