

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского  
федерального университета

Дата подписания: 15.09.2023 10:47:54

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a13e198

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ  
ФЕДЕРАЦИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Пятигорский институт (филиал) СКФУ



### **Методические указания**

по выполнению практических работ  
по дисциплине «Управление корпоративными рисками»  
для студентов направления подготовки 38.03.01 «Экономика»  
Направленность (профиль): «Корпоративная экономика и финансы»

(ЭЛЕКТРОННЫЙ ДОКУМЕНТ)

Пятигорск  
2021

## СОДЕРЖАНИЕ

|                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------|----|
| ВВЕДЕНИЕ.....                                                         | 3  |
| МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ<br>ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ..... | 3  |
| СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ.....                                  | 15 |

## **ВВЕДЕНИЕ**

**Цель** дисциплины «Управление корпоративными рисками» является формирование у обучаемых компетенций, позволяющих им успешно применять знания, навыки и умения в области риск-менеджмента для решения профессиональных задач повышения эффективности деятельности организаций различных форм собственности путем разработки и совершенствования их процессов или административных регламентов. Студенты получают представление о современном состоянии данной интенсивно развивающейся в последние годы финансовой индустрии и об основных методах в международной и отечественной практике.

**Задачами** освоения дисциплины «Управление корпоративными рисками» являются:

1. сформировать у обучаемых целостное представление (систему знаний) о сущности, содержании, актуальности, логике и методах деятельности по управлению рисками хозяйствующего субъекта как комплексного бизнес процесса;
2. развить у обучаемых умения принимать своевременные и всесторонне обоснованные решения по вопросам профилактики и минимизации рисков хозяйственной деятельности организаций (предприятий) различных форм собственности в интересах повышения эффективности их деятельности путем разработки и совершенствования организационных процессов или административных регламентов, в том числе с использованием современных информационных и телекоммуникационных технологий;
3. подготовка к практической деятельности в области риск – менеджмента.

## **МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ**

### **Практическое занятие №1. Теоретические основы риск – менеджмента В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Содержание риск - менеджмента и его место в системе управления организацией.
2. Понятие риска, его основные элементы и черты.
3. Общие принципы классификации рисков.
4. Характеристика рисков в различных сферах предпринимательской деятельности.
5. Причины возникновения экономического риска.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

**Практическое занятие №2. Анализ рисков основных видов экономической деятельности**

**Цель** данного практического занятия – изучить методы идентификации, измерения и картографирования рисков

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Характеристика предпринимательской экономической деятельности.
2. Риски производственной деятельности.

3. Коммерческие и посреднические риски.
4. Финансовые риски.
5. Классификация рисков по масштабам, формам и обстоятельствам их проявления.
6. Системная классификация рисков по природе формирующих их факторов.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### **Практическое занятие №3. Концепции и методический инструментальный риск - менеджмента**

**Цель** данного практического занятия – изучить теоретические и методологические основы риск-менеджмента

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Базовые концепции управления рисками.
2. Финансовые и коммерческие вычисления в исторической ретроспективе.
3. Понятие риска и доходности финансовой операции и их взаимосвязь.
4. Безрисковая норма доходности.
5. Статистические показатели в риск – менеджменте.
6. Определение настоящей и будущей стоимости денежных средств с учетом фактора риска.
7. Концепция адаптивного динамического управления рисками.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

#### **Практическое занятие №4 . Методы оценки предпринимательских рисков**

**Цель** данного практического занятия –основные принципы и приемы стратегии риск - менеджмента и их действие

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора
- способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Оценка вероятности неблагоприятных событий.
2. Общеметодические подходы к количественной оценке риска.
3. Количественные оценки риска и методы их определения.
4. Шкалы риска и характеристика их градаций.
5. Показатели, применяемые для количественной оценки риска.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

#### **Практическое занятие №5 . Интегральная оценка риска**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности организации системы управления кредитными рисками

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности

организации;

- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Интегральные характеристики риска.
2. Статистические распределения ущерба.
3. Статистическое представление средних и предельных характеристик риска.
4. Роль интегральных показателей риска в финансовом планировании деятельности предприятия.
5. Построение полей риска.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### **Практическое занятие №6 . Категории риска и леввериджа и их взаимосвязь**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности операционных рисков, способы их оценки и управления

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и

бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры  
 - способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Сущность, виды и классификация предпринимательских рисков.
2. Основные методы управления предпринимательскими рисками.
3. Леверидж и его роль в финансовом менеджменте.
4. Производственный и финансовый леверидж.
5. Метод расчета критического объема продаж.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

**Практическое занятие №7 . Учет риска при принятии управленческих решений**

**Цель** данного практического занятия – изучить виды и особенности управления рыночными рисками

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Современные тенденции в управлении рисками.
2. Принятие решений в условиях риска.
3. Принятие решений в условиях неопределенности.

4. Общая схема управления рисками на предприятии.
5. Программа управления рисками.
6. Разработка ситуационных планов.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### **Практическое занятие №8 . Финансирование риска**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности управления финансовыми рисками компании

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Затраты на риск.
2. Источники финансирования рисков.
3. Текущее, дособытийное и послесобытийное финансирование предпринимательских рисков.
4. Структура затрат при различных методах управления рисками.
5. Финансирование рисков и анализ эффективности методов управления им..

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### **Практическое занятие №9 . Пути снижения предпринимательских рисков**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности страхования, как один из методов управления риском

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Стратегические направления снижения предпринимательских рисков.
2. Методы снижения предпринимательских рисков и их характеристика.
3. Выбор оптимального метода снижения рисков.
4. Страхование и самострахование предпринимательских рисков.
5. Формирование фонда риска.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### **Практическое занятие №10 . Разработка программы управления финансовыми рисками организации**

**Цель** данного практического занятия – изучить теоретические и методологические основы риск-менеджмента

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;

- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры

- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Общие подходы к формированию программы управления рисками на предприятии.

2. Этапы разработки программы управления рисками.

3. Оценка эффективности текущего управления рисками

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

**Практическое занятие №11, 12. Финансирование программы управления риском.**

**Цель** данного практического занятия – изучить теоретические и методологические основы риск-менеджмента

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;

- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;

- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;

- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;

- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры

- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Затраты на финансирование программы управления рисками.

2. Источники финансирования программы.

3. Текущее, дособытийное и послесобытийное финансирование программы управления рисками.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### Практическое занятие №13, 14. Валютный риск

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Экономический валютный риск.
2. Скрытые риски.
3. Общая характеристика странового валютного риска и способы определения его величины.
4. Определение и классификация валютных рисков.
5. Операционный валютный риск.
6. Трансляционный валютный риск.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### Практическое занятие №15, 16. Кредитный риск

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Сущность и классификация кредитных рисков.
2. Идентификация кредитных рисков.
3. Методы оценки кредитных рисков.

4. Анализ кредитных рисков и показатели, применяемые для оценки.
5. Управление кредитными рисками.
6. Оптимальное соотношение риска и доходности.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### **Практическое занятие № 17, 18 . Депозитный риск**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности организации системы управления кредитными рисками

#### **В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

#### **Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Теоретические основы депозита и риска.
2. Виды депозитов.
3. Теоретические аспекты депозитного риска.
4. Факторы и формы проявления депозитного риска.
5. Управление привлеченными средствами

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### **Практическое занятие №19, 20 Инвестиционный риск**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности операционных рисков, способы их оценки и управления

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Понятие инвестиционного риска.
2. Виды инвестиционных рисков.
3. Классификация инвестиционных рисков по сферам проявления; по формам инвестирования; по формам инвестирования.
4. Качественный анализ риска.
5. Количественный анализ риска.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

**Практическое занятие № 21, 22. Инновационный риск**

**Цель** данного практического занятия – изучить виды и особенности управления рыночными рисками

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Инновационная деятельность.
2. Риски инновационной деятельности.
3. Виды инновационных рисков.
4. Методы оценки рисков в инновационной деятельности.
5. Управление рисками в инновационной деятельности.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

**Практическое занятие №23, 24. Инфляционный риск**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности управления финансовыми рисками компании

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Понятие и виды инфляции.
2. Темп инфляции.
3. Индекс инфляции.
4. Реальная процентная ставка с учетом инфляции.
5. Понятие и сущность инфляционного риска.
6. Экономические и социальные последствия инфляционного риска.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

**Практическое занятие №25, 26. Налоговый риск**

**Цель** данного практического занятия – изучить особенности страхования, как один из методов управления риском

**В результате освоения темы обучающийся должен:**

Код компетенции ПК - 5

Знать:

- способы сбора и обработки экономической информации в анализе хозяйственной деятельности организации;
- метод и методику расчета показателей и анализа хозяйственной деятельности организации;
- цели и задачи экономиста-аналитика и его роль в повышении обоснованности конкретных управленческих решений;

Уметь:

- использовать полученные знания в практической деятельности;
- выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей;
- проанализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы.

Владеть:

- способность выполнять необходимые расчеты по планированию и бюджетированию в организации, обосновывать их и представлять результаты и обзоры
- способность осуществлять подготовку предложений по инвестиционным проектам в соответствии с критериями их рыночной привлекательности, целями и критериями отбора

способность проводить оценку устойчивости инвестиционного проекта к изменяющимся параметрам внешней и внутренней среды и разрабатывать меры по снижению воздействия факторов риска на результаты проекта

**Вопросы для обсуждения на практических занятиях:**

1. Понятие и виды налоговых рисков.
2. Методы оценки налогового риска.
3. Методы налогового риск-менеджмента.
4. Диверсификация риска.
5. Лимитирование сумм сделок.
6. Создание систем внутреннего мониторинга процессов, связанных с рисками.
7. Формализация налоговых процессов внутри компании.
8. Налоговый консалтинг.

| Рекомендуемые источники информации (№ источника) |                |              |                  |
|--------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------|
| Основная                                         | Дополнительная | Методическая | Интернет-ресурсы |
| 1                                                | 1              | 1-2          | 1-7              |

### Критерии оценивания компетенций

Оценка **«отлично»** выставляется студенту, если он свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний; использует в ответе дополнительный материал все предусмотренные программой задания выполнены, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка **«хорошо»** выставляется студенту, если необходимые практические компетенции в основном сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения достаточно высокое. Студент твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей.

Оценка **«удовлетворительно»** выставляется студенту, большинство предусмотренных программой заданий выполнено, но в них имеются ошибки, при ответе на поставленный вопрос студент допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка **«неудовлетворительно»** выставляется студенту, если он не проявляет значительной активности в собеседовании, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями участвует в собеседовании, необходимые практические компетенции не сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий не выполнено, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к минимальному.

Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя оценку текущей работы студента и его активности в течение всего курса.

Предлагаемые студенту задания позволяют проверить ПК-5 компетенции.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо подготовить ответы на приведенные вопросы, владеть нормативной базой по указанным направлениям.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования нормативно-справочной литературой.

При проверке задания, оцениваются содержательность ответов и активность студента при проведении лекции-дискуссии.

## СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

### Основная литература:

Бондаренко, О. Г. Управление коммерческим риском : учебное пособие для бакалавров / О. Г. Бондаренко, В. Т. Гришина. — Москва : Дашков и К, 2018. — 148 с. — ISBN 978-5-394-02935-6. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/85472.html>

2. Ларионова, И. А. Управление финансовыми рисками: практикум / И. А. Ларионова. — Москва : Издательский Дом МИСиС, 2020. — 54 с. — ISBN 2227-8397. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/106892.html>

### **Дополнительная литература:**

1. Салихова, И. С. Инновации в управлении корпоративными знаниями : учебное пособие / И. С. Салихова. — 3-е изд. — Москва : Дашков и К, 2021. — 136 с. — ISBN 978-5-394-04162-4. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/107785.html>
2. Балдин, К. В. Управление рисками : учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальностям экономики и управления (060000) / К. В. Балдин, С. Н. Воробьев. — Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. — 511 с. — ISBN 5-238-00861-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/71229.html>

### **Интернет-ресурсы:**

1. <http://www.consultant.ru/cons/cgi/online>. - некоммерческая интернет-версия КонсультантПлюс.
2. <https://www.garant.ru/> - информационно-правовой портал Гарант.ру.
3. <https://www.gks.ru/> - официальный сайт Федеральной службы государственной статистики.
4. <https://stavstat.gks.ru/> - Управление Федеральной службы государственной статистики по Северо-Кавказскому федеральному округу.
5. <https://www.minfin.ru/ru/> - официальный сайт Министерства финансов РФ
6. ЭБС «Университетская библиотека онлайн» - <http://biblioclub.ru>
7. Научная электронная библиотека e-library – [www.elibrary.ru](http://www.elibrary.ru)