

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Костромской государственный университет»

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

**МЕТОДОЛОГИЯ И МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ
УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ В ОРГАНИЗАЦИИ**

Направление подготовки 38.04.01 Экономика

Направленность
Экономическая безопасность:
управление рисками и финансовый мониторинг

Квалификация выпускника: Магистр

**Кострома
2024**

Рабочая программа дисциплины «Методология и методическое обеспечение управления рисками в организации» разработана в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования – магистратура по направлению подготовки 38.04.01 Экономика (приказ Минобрнауки России от 11 августа 2020 г. № 939)

Разработал: Захарова Мария Александровна доцент кафедры экономики и экономической безопасности КГУ, к.э.н., доцент

Рецензент: Орлов Валентин Владимирович Президент Торгово-промышленной палаты Костромской области, к.э.н.

ПРОГРАММА УТВЕРЖДЕНА

Заведующий кафедрой экономики и экономической безопасности

Палаш Светлана Витальевна, д.э.н., доцент

Протокол заседания кафедры № 3 от 27 ноября 2023 г.

ПРОГРАММА ПЕРЕУТВЕРЖДЕНА

На заседании кафедры _____

Протокол заседания кафедры № ____ от _____ 202__ г.

ФИО, ученая степень, ученое звание

1. Цели и задачи освоения дисциплины

Цель дисциплины: приобретение теоретических и методологических знаний, практических навыков и умений в области планирования, организации и контроля текущих и перспективных мероприятий по управлению рисками и обеспечению экономической безопасности организации.

Основные **задачи** дисциплины заключаются в формировании знаний, умений и навыков, компетенций по следующим направлениям:

- формирование теоретических знаний в области управления рисками;
- формирование системного представления об основах методологии и терминологии управления рисками в системе экономической безопасности;
- умение осуществлять управление финансовыми (страховыми, налоговыми и иными) рисками в системе экономической безопасности;
- формирование теоретических знаний в области принятия управленческих решений и организации предупреждения правонарушений в экономической сфере.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

освоить компетенции:

ПК-3 – способен определять цели системы управления рисками, формирование дорожных карт, включая системы раннего предупреждения, ключевые индикаторы рисков, комплекс мероприятий по минимизации рисков для различных сфер и направлений деятельности организации.

Код и содержание индикаторов компетенции:

ИК.ПК-3.1. Использует современные теоретические, методические подходы и нормативные акты для разработки комплекса мероприятий по минимизации рисков для различных сфер и направлений деятельности организации.

ИК.ПК-3.2. Определяет цели системы управления рисками, формирует дорожные карты, включая системы раннего предупреждения, ключевые индикаторы рисков, комплекс мероприятий по минимизации рисков для различных сфер и направлений деятельности организации.

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

знать:

- основы теории и методологии риска;
- основы системного подхода;
- специфику и особенности оценки управления рисками в реальном секторе экономики;
- методы оценки эффективности экономических проектов;

уметь:

- анализировать проблемную ситуацию;
- анализировать информацию из доступных источников;
- формировать необходимую исходную информацию для оценки риска и обоснования управления рисками;
- обосновывать перспективы выбора методов оценки риска;
- разрабатывать алгоритмы управления рисками;

владеть:

- навыками решения поставленной проблемной ситуации на основе доступных источников информации;
- обработки информации и поисками решения;

- методами анализа и управления рисками в реальном секторе экономики;
- методикой оценки эффективности экономических проектов в условиях неопределенности;
- навыками классификации рисков.

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Относится к части учебного плана, формируемой участниками образовательных отношений, блоку Б1.В. Изучается в соответствии с учебным планом: на 1 курсе, для заочной формы обучения.

Изучение дисциплины основывается на ранее освоенных дисциплинах/практиках: нет.

Изучение дисциплины является основой для освоения последующих дисциплин/практик: Планирование и инвестиции / Инвестиционное проектирование; Страхование рисков / Оценка рисков в страховом бизнесе; Производственная (преддипломная) практика.

4. Объем дисциплины

4.1. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием академических часов и виды учебной работы

Виды учебной работы,	Очная форма	Очно-заочная	Заочная
Общая трудоемкость в зачетных единицах			4
Общая трудоемкость в часах			144
Аудиторные занятия в часах, в том числе:			14
Лекции			6
Практические занятия			8
Лабораторные занятия			
Практическая подготовка			
Самостоятельная работа в часах			118,65
Форма промежуточной аттестации			экзамен

4.2. Объем контактной работы на 1 обучающегося

Виды учебных занятий	Очная форма	Очно-заочная	Заочная
Лекции			6
Практические занятия			8
Лабораторные занятия			
Консультации			2
Зачет/зачеты			
Экзамен/экзамены			0,35
Курсовые работы			
Курсовые проекты			
Практическая подготовка			
Всего			16,35

5. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам), с указанием количества часов и видов занятий

5.1 Тематический план учебной дисциплины

заочная форма обучения, час

№	Название раздела, темы	Всего	Аудиторные занятия		Самостоятельная работа
			Лекц.	Практ.	
1.	Сущность риска как управленческой категории	24	1	1	22
2.	Методы выявления риска	25	1	2	22
3.	Методология анализа экономических рисков: качественные и количественные методы анализа рисков	25	1	2	22
4.	Методология управления рисками	34,65	2	2	30,65
5.	Организация системы управления экономического субъекта рисками	24	1	1	22
	ИКР	2,35			
	Контроль (подготовка к экзамену)	9			
	Итого:	144	6	8	118,65

5.2. Содержание:

Тема 1. Сущность риска как управленческой категории.

Понятие управления риском.

Основные термины, раскрывающие сущность риска.

Классификация рисков.

Этапы управления риском.

Факторы, влияющие на эффективность управления риском.

Тема 2. Методы выявления риска.

Основные подходы к выявлению риска.

Диверсификация как метод снижения риска.

Понятие и содержание социальных методов управления.

Тема 3. Методология анализа экономических рисков: качественные и количественные методы анализа рисков.

Экспертные методы оценки рисков.

Коллективные методы экспертных оценок: метод мозгового штурма, метод комиссии, метод круглого стола.

Индивидуальные методы экспертных оценок: метод сценариев, метод интервью, метод Дельфи.

Историко-ассоциативные методы.

Литературно-фантастические аналогии.

Концептуальные подходы.

Статистические методы.

Аналитические методы оценки риска.

Анализ чувствительности проекта к риску.

Анализ как подход к исследованию систем: функциональный подход, структурный подход.

Тема 4. Методология управления рисками.

Основные методы управления рисками, их характеристика.

Страхование как метод управления рисками предприятия.

Лимитирование как метод управления риском.

Уклонение как метод управления риском.

Положительные и отрицательные стороны избежания риска.

Обоснование выбора применяемого метода управления в зависимости от вероятности и уровня риска.

Тема 5. Организация системы управления экономического субъекта рисками.

Историческое развитие системы управления риском предприятия.

Место и роль подразделения по управлению рисками в системе корпоративного управления предприятия.

Понятие и задачи регламента управления рисками.

Регламент управления рисками как основа рискованной политики предприятия.

Активная рискованная политика предприятия: сущность, признаки.

Пассивная рискованная политика предприятия: сущность, признаки.

Неотъемлемые составляющие части регламента управления рисками.

Принципы построения (проектирование и организация) системы управления рисками: интегрированность; непрерывность; расширенность.

6. Методические материалы для обучающихся по освоению дисциплины

6.1. Самостоятельная работа обучающихся по дисциплине (модулю)

заочная форма обучения

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Задание	Часы	Методические рекомендации по выполнению задания	Форма контроля
1.	Теория и методология анализа и оценки рисков	Изучить тему, подготовиться к опросу и решению практико-теоретических задач	22	Изучение учебной литературы и научных статей отечественных и зарубежных авторов	Обсуждение вопросов темы, решение практико-теоретических задач и их обсуждение, тестирование
2.	Методология оценки экономических рисков	Изучить тему, подготовиться к опросу и решению практико-теоретических задач	22	Изучение учебной литературы и научных статей отечественных и зарубежных авторов	Обсуждение вопросов темы, решение практико-теоретических задач и их обсуждение, тестирование
3.	Методология	Изучить тему, подготовиться к	22	Изучение учебной литературы и научных	Обсуждение вопросов

	анализа экономических рисков: качественные и количественные методы анализа рисков	опросу и решению практико-теоретических задач		статей отечественных и зарубежных авторов	темы, решение практико-теоретических задач и их обсуждение, тестирование
4.	Методология управления рисками	Изучить тему, подготовиться к опросу и решению практико-теоретических задач	30,65	Изучение учебной литературы и научных статей отечественных и зарубежных авторов	Обсуждение вопросов темы, решение практико-теоретических задач и их обсуждение, тестирование
5.	Организация системы управления экономического субъекта рисками	Изучить тему, подготовиться к опросу и решению практико-теоретических задач	22	Изучение учебной литературы и научных статей отечественных и зарубежных авторов	Обсуждение вопросов темы, решение практико-теоретических задач и их обсуждение, тестирование
	Итого:		118,65		

6.2. Тематика и задания для практических занятий

Тема 1. Сущность риска как управленческой категории.

Понятие управления риском. Основные термины, раскрывающие сущность риска. Классификация рисков. Этапы управления риском. Факторы, влияющие на эффективность управления риском.

Тема 2. Методы выявления риска.

Основные подходы к выявлению риска. Диверсификация как метод снижения риска. Понятие и содержание социальных методов управления.

Тема 3. Методология анализа экономических рисков: качественные и количественные методы анализа рисков.

Экспертные методы оценки рисков. Коллективные методы экспертных оценок: метод мозгового штурма, метод комиссии, метод круглого стола. Индивидуальные методы экспертных оценок: метод сценариев, метод интервью, метод Дельфи. Историко-ассоциативные методы. Литературно-фантастические аналогии. Концептуальные подходы. Статистические методы. Аналитические методы оценки риска. Анализ чувствительности проекта к риску. Анализ как подход к исследованию систем: функциональный подход, структурный подход.

Тема 4. Методология управления рисками.

Основные методы управления рисками, их характеристика. Страхование как метод управления рисками предприятия. Лимитирование как метод управления риском.

Уклонение как метод управления риском. Положительные и отрицательные стороны избежания риска. Обоснование выбора применяемого метода управления в зависимости от вероятности и уровня риска.

Тема 5. Организация системы управления экономического субъекта рисками.

Историческое развитие системы управления риском предприятия. Место и роль подразделения по управлению рисками в системе корпоративного управления предприятия. Понятие и задачи регламента управления рисками. Регламент управления рисками как основа рискованной политики предприятия. Активная рискованная политика предприятия: сущность, признаки. Пассивная рискованная политика предприятия: сущность, признаки. Неотъемлемые составляющие части регламента управления рисками. Принципы построения (проектирование и организация) системы управления рисками: интегрированность; непрерывность; расширенность.

5.3. Практическая подготовка

Не предусмотрено

6.3. Тематика и задания для лабораторных занятий

Не предусмотрено

6.4. Методические рекомендации для выполнения курсовых работ (проектов)

Не предусмотрено

7. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)

а) основная:

1. Дубина, И. Н. Основы управления рисками : учебное пособие / И. Н. Дубина, Г. К. Кишибекова. — Саратов : Вузовское образование, 2018. — 266 с. — ISBN 978-5-4487-0271-6. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/76240.html>
2. Калмыкова, О. Ю. Управление кадровыми рисками в организации : учебное пособие / О. Ю. Калмыкова, Н. В. Соловова, Т. С. Латушкина. — Самара : Самарский государственный технический университет, ЭБС АСВ, 2018. — 162 с. — ISBN 978-5-7964-2106-2. — Текст : электронный // Электронно библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/90964.html>
3. Панягина, А. Е. Управление рисками на предприятии: теория и практика : учебное пособие / А. Е. Панягина, А. В. Свистунов. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2020. — 284 с. — ISBN 978-5-4497-0608-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/96561.html>
4. Риск-менеджмент инвестиционного проекта: Учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям / Под ред. Грачева М.В. - М.:ЮНИТИДАНА, 2017. — 544 с— Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/document?id=340997>.
5. Риск-менеджмент: Учебное пособие / Фомичев А.Н., - 4-е изд. - М.:Дашков и К, 2016. —Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/document?id=300703>.

б) дополнительная:

1. Гусев А.А. Реальные опционы в оценке бизнеса: монография / ФГОУ ВПО "Финансовая акад. при Правительстве РФ", Каф. "Оценки и управления собственностью".— Москва : Финакадемия, 2012. – Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/document?id=74008>.
2. Кулешова, Е. В. Управление рисками проектов : учебное пособие / Е. В. Кулешова. — 2-е изд. —Томск : Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники, Эль Контент, 2015. —188 с. — ISBN 978-5-4332-0251-1. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/72205.html>
3. Попов Ю.И. Управление проектами : учеб. пособие / Ю.И. Попов, О.В. Яковенко.—Москва : Инфра-М, 2019. – Режим доступа: <https://new.znaniium.com/catalog/document?id=329884>.
4. Рахимова, Н. Н. Управление рисками, системный анализ и моделирование : учебное пособие / Н. Н. Рахимова. — Оренбург : Оренбургский государственный университет, ЭБС АСВ, 2016. — 191 с. — ISBN 978-5-7410-1538-4. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/69961.html>
5. Хазанович Э.С. Инвестиции : учеб. пособие / Э.С. Хазанович.— Москва : Кнорус, 2020. –Режим доступа: <https://www.book.ru/book/934240>.

8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

Информация о курсе дисциплины в СДО:

- Элемент «Лекции»;
- Элемент «Практические занятия»;
- Элемент «Самостоятельная работа»;
- Элемент «Список рекомендуемой литературы»;
- Элемент «Промежуточная аттестация»;
- Элемент «Обратная связь с обучающимися».

Информационно-образовательные ресурсы:

1. Библиотека ГОСТов. Все ГОСТы, [Электронный ресурс], URL:<http://vsegost.com/>

Электронные библиотечные системы:

1. ЭБС Университетская библиотека онлайн - <http://biblioclub.ru>
2. ЭБС «Лань» <https://e.lanbook.com>
3. ЭБС «ZNANIUM.COM» <http://znaniium.com>

Справочно-информационные и поисковые системы:

1. www.consultant.ru – справочная правовая система «КонсультантПлюс».
2. www.garant.ru – справочная правовая система «Гарант».

Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети Интернет:

1. www.minfin.ru – официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации.

2. <http://government.ru> – официальный сайт Правительства Российской Федерации.
3. www.roskazna.ru – официальный сайт Федерального казначейства.
4. www.ach.gov.ru – официальный сайт Счетной палаты Российской Федерации.
5. <http://cbr.ru/> – официальный сайт Центрального банка Российской Федерации.
6. www.nalog.ru – официальный сайт Федеральной налоговой службы.
7. <http://www.adm44.ru/index.aspx> – Портал государственных органов Костромской области.
8. <http://www.gradkostroma.ru/> – официальный сайт Администрации города Костромы.
9. <http://www.depfin.region.kostroma.net/> – официальный сайт департамента финансов Костромской области.

9. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Аудитории для проведения лекционных и практических занятий. Аудитории со специализированным, в том числе мультимедиа, оборудованием: корпус В1 – ауд. 9 и 10 (оснащены мультимедиа оборудованием, по 200 посадочных мест), ауд. 16 (22 посадочных места), 5 (22 посадочных места), 6 (16 посадочных мест): компьютерные аудитории, с выходом в Интернет. Имеется комплект специального лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства: LibreOffice [GNU LGPL v3+](#), офисный пакет с [открытым исходным кодом](#) Adobe Acrobat Reader, проприетарная, бесплатная программа для просмотра документов в формате PDF.

Необходимое программное обеспечение - офисный пакет.

Читальный зал для самостоятельной работы.