Минобрнауки России

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

Кафедра экономического управления организацией

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

ДИСЦИПЛИНЫ

«Б1.Д.В.22 Риски в управлении экономикой предприятия»

Уровень высшего образования

БАКАЛАВРИАТ

Направление подготовки
38.03.01 Экономика
(код и наименование направления подготовки)

Экономика предприятий и организаций
(наименование направленности (профиля) образовательной программы)

Квалификация
Бакалавр

Форма обучения
Очная

Год набора 2022

1959874

Рабочая программа дисциплины «*Б1.Д.В.22 Риски в управлении экономикой предприятия*» рассмотрена и утверждена на заседании кафедры

Кафедра экономического управления организацией
наименование кафедры

протокол № 23 от "14" 02 2022г.

и.о. Заведующий кафедрой
Кафедра экономического управления организацией — Н.В. Самсонова
наименование кафедры *подпись* *расшифровка подписи*

Исполнители:
доцент каф. ЭУО — О.В. Федорищева
должность *подпись* *расшифровка подписи*
доцент каф. ЭУО — И.Ю. Цыганова
должность *подпись* *расшифровка подписи*

СОГЛАСОВАНО:
Председатель методической комиссии по направлению подготовки
38.03.01 Экономика — В.А. Волокина
код наименование *личная подпись* *расшифровка подписи*

Заведующий отделом комплектования научной библиотеки
Н.Н. Бигалиева
личная подпись *расшифровка подписи*

Уполномоченный по качеству факультета
Н.А. Точилина
личная подпись *расшифровка подписи*

№ регистрации 141105

© Цыганова И.Ю.,
Федорищева О.В., 2022
© ОГУ, 2022

1 Цели и задачи освоения дисциплины

Цель (цели) освоения дисциплины:

формирование теоретических знаний о рисках в управлении экономикой, умений собирать и анализировать данные, необходимые для расчета показателей, характеризующих его результаты, а также навыков использования полученных сведений при принятии управленческих решений с целью их нивелирования или устранения последствий для финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Задачи:

- выработать умения собирать и анализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность предприятия в рисковой ситуации;
- обеспечить получение навыков использования данных финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности для принятия управленческих решений при возникновении риска;
- сформировать знания о методах оценки и управления рисками в экономике предприятия с целью их нивелирования или устранения последствий для его финансово-хозяйственной деятельности.

2 Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина относится к обязательным дисциплинам (модулям) вариативной части блока Д «Дисциплины (модули)»

Пререквизиты дисциплины: *Б1.Д.Б.14 Макроэкономика, Б1.Д.В.15 Экономическая оценка инвестиций*

Постреквизиты дисциплины: *Б1.Д.В.13 Стратегическое управление организацией*

3 Требования к результатам обучения по дисциплине

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих результатов обучения

Код и наименование формируемых компетенций	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций
ПК*-2 Способен анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчётности экономических субъектов и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений	ПК*-2-В-3 Использует результаты анализа финансовой, бухгалтерской. статистической и иной отчётности для принятия управленческих решений	**Знать:** - возможности информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности для принятия управленческих решений в рисковой ситуации. **Уметь:** - анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений, в том числе, на основе оценки рисков и вероятности банкротства предприятия. **Владеть:** - навыками использования информации, содержащейся в отчетности, при

Код и наименование формируемых компетенций	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций
		управлении рисками предприятия и разработки системы предупреждения рисков.
ПК*-4 Способен собрать и обработать первичные данные, характеризующие хозяйственную деятельность экономических субъектов	ПК*-4-В-1 Собирает, систематизирует и обеспечивает актуализацию информации для анализа экономических и социально-экономических показателей	**Знать:** - состав актуальной информации для анализа экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность предприятия в условиях неопределенности и риска. **Уметь:** - собирать, систематизировать, обеспечивать актуализацию информации для анализа экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность предприятия в условиях рисковой ситуации. **Владеть:** - навыками сбора, систематизации, обеспечения актуальной информацией для анализа экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность предприятия в условиях рисковой ситуации.
ПК*-5 Способен рассчитать экономические и социально-экономические показатели хозяйственной деятельности экономических субъектов	ПК*-5-В-2 Анализирует результаты расчетов социально-экономических показателей, делает выводы и обосновывает их	**Знать:** - содержание и способы расчета социально-экономических показателей, характеризующих деятельность предприятия в условиях неопределенности и риска. **Уметь:** - анализировать результаты расчетов социально-экономических показателей, характеризующих деятельность предприятия в условиях рисковой ситуации. **Владеть:** - навыками использования различных методов количественной и качественной оценки рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия с целью их нивелирования или устранения последствий; - способностью разработки программы управления рисками финансово-хозяйственной деятельности предприятия и оценки ее эффективности.
ПК*-6 Способен выполнить экономическое обоснование	ПК*-6-В-3 Разрабатывает варианты плановых	**Знать:** - варианты плановых организационно-

Код и наименование формируемых компетенций	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций
разделов перспективных планов экономических субъектов	организационно-управленческих решений, осуществляет обоснованный выбор и представляет его в соответствии с принятыми экономическим субъектом стандартами	управленческих решений, принимаемых в ходе управления рисками предприятия и принятые экономическим субъектом стандарты. **Уметь:** - осуществлять обоснованный выбор среди вариантов плановых организационно-управленческих решений в условиях рисковой ситуации и представлять его в соответствии с принятыми экономическим субъектом стандартами. **Владеть:** - навыками разработки вариантов плановых организационно-управленческих решений, обоснованного выбора и представления его в соответствии с принятыми экономическим субъектом стандартами в условиях неопределенности и риска.

4 Структура и содержание дисциплины

4.1 Структура дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы (108 академических часов).

Вид работы	Трудоемкость, академических часов	
	7 семестр	всего
Общая трудоёмкость	**108**	**108**
Контактная работа:	**34,25**	**34,25**
Лекции (Л)	18	18
Практические занятия (ПЗ)	16	16
Промежуточная аттестация (зачет, экзамен)	0,25	0,25
Самостоятельная работа: *- выполнение индивидуального творческого задания (ИТЗ);* *- выполнение расчетно-графического задания (РГЗ);* *- написание реферата (Р);* *- написание эссе (Э);* *- самоподготовка (проработка и повторение лекционного материала и материала учебников и учебных пособий;* *- подготовка к практическим занятиям;* *- подготовка к коллоквиумам;* *- подготовка к рубежному контролю и т.п.)*	**73,75**	**73,75**
Вид итогового контроля (зачет, экзамен, дифференцированный зачет)	**диф. зач.**	

Разделы дисциплины, изучаемые в 7 семестре

№	Наименование разделов	Количество часов

раздела		всего	аудиторная работа			внеауд. работа
			Л	ПЗ	ЛР	
1	Теоретические основы управления рисками в экономике предприятия	34	6	4	-	24
2	Методы оценки рисков в управлении экономикой и вероятности банкротства предприятия	37	6	6	-	25
3	Методы управления рисками в экономике предприятия	37	6	6	-	25
	Итого:	108	18	16		74
	Всего:	108	18	16		74

4.2 Содержание разделов дисциплины

Раздел № 1 «Теоретические основы управления рисками в экономике предприятия»

Тема № 1 «Риск как экономическая категория, его сущность»

Взаимосвязь категорий «неопределенность», «вероятность» и «риск». Современные подходы к содержанию понятия «риск». Возможные причины возникновения рисков в управлении экономикой предприятия. Классификация рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Границы и зоны хозяйственного риска. Кривая риска. Экономические и социально-экономические показатели оценки степени риска, характеризующие деятельность предприятия.

Тема № 2 «Управление рисками финансово-хозяйственной деятельности предприятия»

Понятия «управление риском» и «риск-менеджмент». Принципы, цель и задачи управления рисками. Основные подходы к управлению рисками в риск-менеджменте. Аксиомы, законы и принципы управления рисками в экономике предприятия. Управление риском как система, ее подсистемы. Управление риском как процесс, его направления (этапы). Российские и зарубежные стандарты управления рисками финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Раздел № 2 «Методы оценки рисков в управлении экономикой и вероятности банкротства предприятия»

Тема № 1 «Методы оценки рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия»

Методы количественной оценки рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия: статистические и аналитические, «дерева» решений, расчета интегральных показателей риска и др. Качественные методы оценки рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия: «мозговой атаки», Дельфи и др. Бухгалтерская (финансовая) отчетность предприятий различных форм собственности и внеучетные источники информации в оценке рисковой ситуации на предприятии.

Тема № 2 «Методы оценки вероятности банкротства предприятия»

Причины и факторы, ведущие предприятие к кризисному состоянию и банкротству, их классификация. Количественная модель оценки вероятности банкротства Альтмана. Качественная модель оценки вероятности банкротства Аргенти.

Раздел № 3 «Методы управления рисками в экономике предприятия»

Тема № 1 «Способы снижения рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия»

Реакция предприятия на возникновение возможных потерь финансово-хозяйственной деятельности: избежание риска; принятие риска на себя; сокращение возможных потерь; трансферт (передача) риска; страхование риска.

Тема № 2 «Превентивная модель управления рисками в экономике предприятия»

Цель, задачи и особенности системы предупреждения рисков. Показатели оценки состояния бизнеса. Разработка программы управления рисками, ее эффективность. Отчетность предприятия в реализации превентивной модели управления рисками в экономике предприятия.

4.3 Практические занятия (семинары)

№ занятия	№ раздела	Тема	Кол-во часов
1	1	Риск как экономическая категория, его сущность	2
2	1	Управление рисками финансово-хозяйственной деятельности предприятия	2
3, 4	2	Методы оценки рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия	4
5	2	Методы оценки вероятности банкротства предприятия	2
6, 7	3	Способы снижения рисков финансово-хозяйственной деятельности предприятия	4
8	3	Превентивная модель управления рисками в экономике предприятия	2
		Итого:	16

5 Учебно-методическое обеспечение дисциплины

5.1 Основная литература

1 Антонов, Г. Д. Управление рисками организации : учебник / Г.Д. Антонов, О.П. Иванова, В.М. Тумин. – Москвуа : ИНФРА-М, 2020. – 153 с. – DOI 10.12737/6216. – ISBN 978-5-16-013060-6. – Текст : электронный. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1052461.

2 Рыхтикова, Н. А. Анализ и управление рисками организации : учебное пособие / Н.А. Рыхтикова. – 3-е изд. – Москва : ИНФРА-М, 2021. – 248 с. – DOI 10.12737/textbook_597f03f1c44465.44914120. – ISBN 978-5-16-013163-4. – Текст : электронный. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1659054.

5.2 Дополнительная литература

1 Проектирование систем управления рисками хозяйствующих субъектов : учеб. пособие / В.И. Авдийский, В.М. Безденежных, А.В. Дадалко, В.В. Земсков, Н.Г. Синявский ; под общ. ред. А.В. Дадалко. – Москва : ИНФРА-М, 2019. – 203 с. – www.dx.doi.org/10.12737/23556. – ISBN 978-5-16-012236-6. – Текст : электронный. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1024505.

2 Балдин, К. В. Управление рисками в инновационно-инвестиционной деятельности предприятия : учебное пособие / К. В. Балдин, И. И. Передеряев, Р. С. Голов. – 4-е изд., стер. – Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2019. – 418 с. – ISBN 978-5-394-03213-4. – Текст : электронный. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1093188.

3 Дзагоева, М. Р. Механизм комплексной оценки и управления рисками предприятий промышленности : монография / М. Р. Дзагоева, А. Р. Цховребов, Л. Э. Комаева. – Москва : ИНФРА-М, 2019. – 120 с. – ISBN 978-5-16-009698-8. – Текст : электронный. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1013457.

4 Фомичев, А. Н. Риск-менеджмент : учебник для бакалавров / А. Н. Фомичев. – 7-е изд. – Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2020. – 372 с. – ISBN 978-5-394-03820-4. – Текст : электронный. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1091116.

5 Шапкин, А. С. Экономические и финансовые риски. Оценка, управление, портфель инвестиций : практическое пособие / А. С. Шапкин, В. А. Шапкин. – 10-е изд., стер. – Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2020. – 544 с. – ISBN 978-5-394-03553-1. – Текст : электронный. – URL: https://znanium.com/catalog/product/1093535.

5.3 Периодические издания

Вопросы экономики: журнал. – М.: Агентство «Роспечать», 2022.

Маркетинг в России и за рубежом: журнал. – Москва : Финпресс, 2022.
Менеджмент в России и за рубежом: журнал. – Москва : Финпресс, 2022.
Проблемы теории и практики управления: журнал. – М.: Агентство «Роспечать», 2022.
Справочник экономиста: журнал. – Москва : Профессиональное издательство, 2022.
Экономический анализ: теория и практика: журнал. – Москва : ИД "Финансы и кредит", 2022.

5.4 Интернет-ресурсы

www.gks.ru – Федеральная служба государственной статистики России.
www.minpromtorg.gov.ru – Министерство промышленности и торговли России.
www.minfin.ru – Министерство финансов России.
www.economy.gov.ru – Министерство экономического развития России.

5.5 Программное обеспечение, профессиональные базы данных и информационные справочные системы

Операционная система Microsoft Windows.

Пакет настольных приложений Microsoft Office (Word, Excel, PowerPoint, OneNote, Outlook, Publisher, Access).

ГАРАНТ Платформа F1 [Электронный ресурс]: справочно-правовая система. / Разработчик ООО НПП «ГАРАНТ-Сервис», 119992, Москва, Воробьевы горы, МГУ, [1990-2022]. – Режим доступа в сети ОГУ для установки системы: \\fileserver1\GarantClient\garant.exe.

КонсультантПлюс [Электронный ресурс]: электронное периодическое издание справочная правовая система. / Разработчик ЗАО «Консультант Плюс», [1992-2022]. – Режим доступа к системе в сети ОГУ для установки системы: \\fileserver1\!CONSULT\cons.exe.

6 Материально-техническое обеспечение дисциплины

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации оснащены комплектами ученической мебели, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой, подключенной к сети «Интернет», и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду ОГУ.