

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации  
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Курганский государственный университет»  
(КГУ)

Институт экономики и права

Кафедра «Менеджмент и



УТВЕРЖДАЮ:

Проректор  
С.Н. Шербич

2019 г.

Рабочая программа учебной дисциплины  
КОРПОРАТИВНЫЙ РИСК-МЕНЕДЖМЕНТ

образовательной программы высшего образования –  
программы магистратуры  
38.04.01 - «ЭКОНОМИКА»

Направленность:

«Бухгалтерский учет, контроль и управление организацией»

Форма обучения:

заочная

сочная, очно-заочная и др.)

Курган 2019

Рабочая программа дисциплины «Корпоративный риск-менеджмент» составлена в соответствии с учебными планами по программе магистратуры ЭКОНОМИКА («Бухгалтерский учет, контроль и управление организацией»), утвержденными:

- для заочной формы обучения «29» августа 2019 года.

Рабочая программа дисциплины утверждена на заседании кафедры «Менеджмент и маркетинг» «31» августа 2019 года, протокол № 1.

Рабочую программу составила  
доцент, к. э. н.



З.Н. Варламова

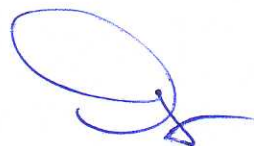
**Согласовано:**

Заведующий кафедрой  
«Менеджмент и маркетинг»  
доцент, к. э. н.



З.Н. Варламова

Руководитель основной  
образовательной программы магистратуры  
профессор, д.э.н.



С.Н. Орлов

Специалист  
по учебно-методической работе  
Учебно-методического отдела



Г.В. КАЗАНКОВА

Начальник  
Управления образовательной деятельности



С.Н. СИНИЦЫН

# 1. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Всего: 4 зачетных единицы трудоемкости (144 академических часа)

## Заочная форма обучения

| Вид учебной работы  | На всю дисциплину | Семестр |
|---|-------------------|---------|
|   |                   | 3       |
| Аудиторные занятия (контактная работа с преподавателем), всего часов                    | 16                | 16      |
| в том числе:  |                   |         |
| Лекции  | 4                 | 4       |
| Практические занятия  | 12                | 12      |
| Аудиторные занятия в интерактивной форме, час   |                   |         |
| Самостоятельная работа (всего часов), в том числе:                                      | 128               | 128     |
| Подготовка контрольной работы   | 18                | 18      |
| Подготовка к экзамену   | 27                | 27      |
| Другие виды самостоятельной работы (самостоятельное изучение тем (разделов) дисциплины) | 83                | 83      |
| Вид промежуточной аттестации  | Экзамен           | Экзамен |
| Общая трудоемкость дисциплины и трудоемкость по семестрам, часов                        | 144               | 144     |

## 2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина «Корпоративный риск-менеджмент» направлена на обучение современным теоретико-методологическим основам управления рисками организации.

Дисциплина «Корпоративный риск-менеджмент» является дисциплиной по выбору вариативной части дисциплин учебного плана Блока 1.

Дисциплина «Корпоративный риск-менеджмент» базируется на знаниях, умениях, навыках, приобретенных в ходе изучения таких дисциплин, как «Микроэкономика (продвинутый уровень)», «Макроэкономика (продвинутый уровень)», «Корпоративные финансы (продвинутый уровень)», «Современные информационные технологии в экономической науке и практике».

Требования к входным знаниям, умениям, навыкам и компетенциям:

знать: закономерности функционирования современной экономики на микро- и макроуровне, современные методы экономического анализа;

уметь: формировать прогнозы развития конкретных экономических процессов на микро- и макроуровне;

владеть: методикой и методологией проведения научных исследований в профессиональной сфере, навыками самостоятельной исследовательской работы.

Полученные знания по данному курсу могут быть использованы в курсах финансово-экономического профиля и при подготовке выпускных квалификационных работ, связанных с темой управления рисками в нефинансовых организациях.

## 3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

**Цель изучения дисциплины** — подготовка магистров экономики, способных управлять предпринимательскими рисками, владеющими специальными приемами и методами их оценки и анализа, а также умеющих применить их в практической работе.

**Задачи дисциплины:**

- приобретение практических навыков анализа предпринимательских рисков и риска банкротства предприятия;

- понимание содержания и сущности методов и приемов управления предпринимательскими и финансовыми рисками предприятия.

**Компетенции, формируемые в процессе изучения дисциплины:**

- готовность руководить коллективом в сфере своей профессиональной деятельности, толерантно воспринимая социальные, этнические, конфессиональные и культурные различия (ОПК-2);

- способность проводить самостоятельные исследования в соответствии с разработанной программой (ПК-3);

- способность оценивать эффективность проектов с учетом фактора неопределенности (ПК-6);

- способность руководить экономическими службами и подразделениями на предприятиях и в организациях различных форм собственности, в органах государственной и муниципальной власти (ПК-11).

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

- знать основные понятия риск-менеджмента, методы оценки и анализа рисков, теоретические основы управления рисками (для ОПК-2, ПК-3, ПК-6, ПК-11);
- уметь выявлять и классифицировать, оценивать и анализировать риски (для ОПК-2, ПК-3, ПК-6, ПК-11);
- владеть способностью управлять рисками (для ОПК-2, ПК-3, ПК-6, ПК-11).

#### 4. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

##### 4.1. Учебно-тематический план

| Рубеж | Номер раздела, темы | Наименование раздела, темы                  | Количество часов контактной работы с преподавателем |                      |
|-------|---------------------|---|---|----------------------|
|       |                     |   | Заочная форма                                       |                      |
|       |                     |   | Лекции  | Практические занятия |
|       | 1                   | Основные понятия риск-менеджмента           | 1   | 2                    |
|       | 2                   | Методы оценки и анализа рисков              | 1   | 3                    |
|       |                     | Рубежный контроль 1                         | -   | 1                    |
|       | 3                   | Риск менеджмент и антикризисное управление  | 1   | 2                    |
|       | 4                   | Организационная структура и риск-менеджмент | 1   | 3                    |
|       |                     | Рубежный контроль 2                         | -   | 1                    |
|       |                     | <b>Итого:</b>                               | <b>4</b>  | <b>12</b>            |

##### 4.2. Содержание лекционных занятий

###### *Тема 1. Основные понятия риск-менеджмента*

Содержание риск-менеджмента как сферы финансового менеджмента. Цели и задачи риск-менеджмента в организации.

Основные понятия управления рисками. Неопределенность. Риск. Вероятность рисков. Случай, вероятность и воздействие. Объективный и субъективный методы определения вероятности нежелательных событий. Дерево рисков (структура разбиения рисков) проекта. Внешние факторы риска. Внутренние факторы риска.

Диагностика и классификация рисков. Типология рисков по различным классификационным признакам.

Понятие риска. Неопределенность как основной источник рисков. Виды неопределённости. Риски, имеющие вероятностную и невероятностную природу. Объективная и субъективная неопределённость.

Сущность экономического риска.

Основные подходы к классификации экономических рисков. Международные и национальные риски. Внутренние и внешние риски. Риски на макро- и на микроуровне.

Общая характеристика финансовых рисков и их место в системе предпринимательских рисков организации. Классификация финансовых рисков.

Экономическое содержание и классификация инвестиционных рисков организации. Сущность банковских рисков, их состав и виды.

### **Тема 2. Методы анализа и оценки рисков**

Методы анализа и оценки рисков. Количественные и качественные методы анализа рисков.

Система показателей оценки риска. Абсолютные показатели оценки риска. Относительные показатели оценки риска. Статистические показатели. Вероятностные показатели оценки риска.

Статистические методы и модели определения и оценки рисков предприятия. Риск как мера неопределенности ожидаемого дохода. Риск как мера колеблемости дохода. Математико-статистические показатели риска.

Анализ сценариев развития проекта. Аналитические методы анализа рисков проекта. Анализ чувствительности проекта.

### **Тема 3. Риск менеджмент и антикризисное управление**

Место риска банкротства в системе финансовых рисков.

Действующее законодательство РФ о банкротстве организаций.

Зарубежные модели прогнозирования риска финансовой несостоятельности (банкротства) организаций. Российские модели количественной оценки и прогнозирования риска финансовой несостоятельности (банкротства) организаций.

Основные направления восстановления платежеспособности и снижения риска банкротства организаций.

### **Тема 4. Организационная структура и риск-менеджмент**

Организационные структуры службы риск-менеджмента.

Процессный подход к риск-менеджменту в организации. Международный стандарт в области риск менеджмента ISO 3100-2010, ISO/IEC 31010 и ISO Guide 73:2009. ГОСТ Р ИСО / МЭК 31010-2011. ГОСТ Р 51897-2011. Руководство ИСО 73:2009.

Внешний и внутренний мониторинг рисков. Планирование в системе риск-менеджмента.

Функции управления риском. Основные этапы управления рисками.

Характеристика системы управления рисками и ее составляющих: объекты и субъекты управления.

Понятие методов управления рисками и их виды.

Методы снижения рисков: диверсификация, лимитирование, хеджирование, улучшение информационного обеспечения деятельности.

Методы передачи и компенсации рисков потерь: резервирование, передача риска, страхование.

Оценка эффективности системы риск-менеджмента в организации.

#### **4.3 Содержание практических занятий**

| Номер раздела | Наименование раздела, темы дисциплины | Наименование и содержание практического занятия | Норматив времени, час. |
|---------------|---------------------------------------|---|------------------------|
|               |                                       |   | Заочная форма          |

|   |   |   |    |
|---|---|---|----|
| 1 | Основные понятия риск менеджмента           | Дерево рисков проекта. Внешние факторы риска. Внутренние факторы риска.   | 2  |
| 2 | Методы анализа и оценки рисков              | Количественные и качественные методы анализа рисков. Анализ сценариев развития проекта. Аналитические методы анализа рисков проекта. Анализ чувствительности проекта.   | 3  |
|   |   | Рубежный контроль 1   | 1  |
| 3 | Риск менеджмент и антикризисное управление  | Модели диагностики банкротства. Модель Э. Альтмана, модель У. Бивера, модель рейтингового числа   | 2  |
| 4 | Организационная структура и риск-менеджмент | Избежание и лимитирование рисков. Внутренние меры и разработка системы нормативов. Диверсификация. Основные направления диверсификации деятельности предприятий отрасли. Передача и хеджирование рисков. Страхование и самострахование. Мониторинг и контроль рисков. | 3  |
|   |   | Рубежный контроль 2   | 1  |
|   |   | ИТОГО:  | 12 |

#### 4.4. Контрольная работа

Контрольная работа выполняется в соответствии со следующими методическими указаниями:

*Варламова З.Н.* Корпоративный риск-менеджмент. Методические указания к выполнению контрольной работы для направления 38.04.02 «Экономика» направленности «Бухгалтерский учет, контроль и управление организацией». КГУ, 2019 (на правах рукописи). Выполнение контрольной работы предполагает идентификацию рисков конкретного хозяйствующего субъекта, подбор методов анализа и оценки рисков, управления рисками.

### 5. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ОБУЧАЮЩИМСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

При прослушивании лекций рекомендуется в конспекте отмечать все важные моменты, на которых заостряет внимание преподаватель, в частности те, которые направлены на качественное выполнение соответствующего практического занятия.

Преподавателем запланировано использование при чтении лекций технологии учебной дискуссии. Поэтому рекомендуется фиксировать для себя интересные моменты с целью их активного обсуждения на дискуссии в конце лекции.

Залогом качественного выполнения практических занятий является самостоятельная подготовка к ним накануне путем повторения материалов лекций. Рекомендуется подготовить вопросы по неясным моментам и обсудить их с преподавателем в начале практического занятия.

Для текущего контроля успеваемости преподавателем используется балльно-рейтинговая система контроля и оценки академической активности. Поэтому

настоятельно рекомендуется тщательно прорабатывать материал дисциплины в процессе самостоятельной работы, участвовать во всех формах обсуждения и взаимодействия, как на лекциях, так и на практических занятиях в целях лучшего освоения материала и получения высокой оценки по результатам освоения дисциплины.

Выполнение самостоятельной работы подразумевает самостоятельное изучение разделов дисциплины, подготовку к практическим занятиям, к рубежным контролям, выполнение контрольной работы, подготовку к экзамену.

Рекомендуемая трудоемкость самостоятельной работы представлена в таблице:

#### Рекомендуемый режим самостоятельной работы

| Наименование<br>вида самостоятельной работы                                  | Рекомендуемая<br>трудоемкость,<br>акад. Час. |
|--|--|
|  | Заочная форма<br>обучения                    |
| <b>Самостоятельное изучение тем дисциплины:</b>                              | <b>73</b>                                    |
| Основные понятия риск-менеджмента  | 13   |
| Методы оценки и анализа рисков   | 18   |
| Риск менеджмент и антикризисное управление                                   | 20   |
| Организационная структура и риск-менеджмент                                  | 22   |
| Подготовка к практическим занятиям<br>(по 1 часу на каждое занятие)          | 6  |
| Подготовка к рубежному контролю<br>(2 часа на одно контрольное тестирование) | 4  |
| Подготовка контрольной работы  | 18   |
| Подготовка к экзамену  | 27   |
| <b>Всего:</b>  | <b>128</b>                                   |

Приветствуется выполнение разделов самостоятельной работы в компьютерных классах экономического факультета.

## 6. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ К АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

### 6.1. Перечень оценочных средств

1. Балльно-рейтинговая система контроля и оценки академической активности магистрантов в КГУ (для заочной формы обучения).
2. Задания для практических занятий.
3. Банк тестовых заданий к рубежному контролю (для заочной формы обучения).
4. Контрольная работа.
5. Банк заданий к экзамену.

### 6.2. Система балльно-рейтинговой оценки



### работы магистрантов по дисциплине

| № | Наименование  | Заочная форма обучения   |                         |  |  |  |                    |         |
|---|---|--|-------------------------|--|--|--|--------------------|---------|
|   |   | Вид УР:  | Посещение лекций        | Посещение практических занятий и активность в работе | Рубеж 1 Контрольное тестирование на 3 практическом занятии | Рубеж 2 Контрольное тестирование на 6 практическом занятии | Контрольная работа | Экзамен |
| 1 | Распределение баллов за семестры по видам учебной работы, сроки сдачи учебной работы (доводятся до сведения обучающихся на первом учебном занятии)                      | Балльная оценка: Max 100 баллов  | 5 баллов*2<br>10 баллов | Максимум 6 баллов *6<br>Максимум 36 баллов           | Максимум 5 баллов  | Максимум 7 баллов  | 12                 | 30      |
| 2 | Критерий пересчета баллов в традиционную оценку по итогам работы в семестре и экзамена  | 60 и менее баллов – неудовлетворительно (незачтено);<br>68...73 – удовлетворительно, зачтено;<br>74... 90 – хорошо;<br>91...100 – отлично.   |                         |  |  |  |                    |         |
| 3 | Критерии допуска к промежуточной аттестации, возможности получения автоматического зачета (экзаменационной оценки) по дисциплине, возможность получения бонусных баллов | <p>Для допуска к промежуточной аттестации (экзамену) обучающийся должен набрать по итогам текущего и рубежного контроля не менее 50 баллов и выполнить все практические занятия и контрольную работу.</p> <p>Для получения экзаменационной оценки «удовлетворительно» «автоматически» обучающемуся необходимо набрать за семестр 68 баллов:</p> <p>По согласованию с преподавателем обучающемуся, набравшему 68 баллов и более, могут быть добавлены дополнительные (бонусные) баллы за активное участие в научно-исследовательской и методической работе, оригинальность принятых решений в ходе выполнения практических занятий, за участие в значимых учебных и внеучебных мероприятиях кафедры и выставлена оценка «хорошо» или «отлично» «автоматически».</p>   |                         |  |  |  |                    |         |
| 4 | Формы и виды учебной работы для неуспевающих (восстановившихся на курсе обучения) обучающихся для получения недостающих баллов в конце семестра                         | <p>В случае если к промежуточной аттестации набрана сумма баллов менее 50 баллов, обучающему необходимо набрать недостающее количество баллов за счет выполнения дополнительных занятий до проведения экзамена. При этом необходимо проработать материал всех пропущенных практических занятий.</p> <p>Формы дополнительных занятий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- выполнение и защита отчетов по пропущенным практическим занятиям (максимум 3 (6) балла за каждое занятие для очной (заочной) формы обучения);</li> <li>- прохождение рубежных контролей (10 или 14 баллов в зависимости от формы обучения и рубежа).</li> </ul> <p>Ликвидация академических задолженностей, возникших из-за расхождения в учебных планах при переводе или восстановлении, проводится путем выполнения дополнительных заданий, форма и объем которых определяется преподавателем.</p> |                         |  |  |  |                    |         |

### 6.3. Процедура оценивания результатов освоения дисциплины

Рубежный контроль №1,2 проводится в форме письменного тестирования.

Перед проведением рубежного контроля преподаватель прорабатывает с магистрантами основной материал соответствующих разделов дисциплины в форме краткой лекции-дискуссии.

Варианты тестовых заданий для рубежного контроля №1,2 состоят из 10 и 14 вопросов соответственно. На контрольное тестирование при рубежном контроле обучающемуся отводится 30 минут.

Преподаватель оценивает в баллах результаты тестирования каждого обучающегося по количеству правильных ответов и заносит в ведомость учета текущей успеваемости. Каждый ответ оценивается в 0,5 балла.

Экзамен проводится в форме письменного тестирования. Варианты тестовых заданий для промежуточного контроля состоят из 15 тестов. Каждый ответ оценивается в 2 балла.

Результаты текущего контроля успеваемости и экзамена заносятся преподавателем в экзаменационную ведомость, которая сдается в орготдел института в день экзамена, а также проставляются в зачетную книжку обучающегося.

#### **6.4. Примеры оценочных средств для рубежного контроля и экзамена** *Примерные задания для рубежного контроля № 1*

1. Среди нижеприведенных формулировок технических и экологических рисков выделить экологические риски:
  - 1) отсутствие резерва мощности;
  - 2) вредность производства;
  - 3) нестабильность качества сырья и материалов;
  - 4) выбросы в атмосферу и сбросы в воду;
  - 5) научно-технический прогресс.
2. Среди нижеприведенных формулировок финансово-экономических и социальных рисков выделить социальные риски:
  - 1) недостаток оборотных средств;
  - 2) уровень инфляции;
  - 3) мобильность населения;
  - 4) старение населения;
  - 5) неустойчивость спроса;
3. Среди нижеприведенных формулировок коммерческих и политических рисков выделить политические:
  - 1) риск, связанный с инфляцией;
  - 2) риск, связанный с забастовками, войнами, политической нестабильностью;
  - 3) риск, связанный с качеством и реализацией товаров на рынке;
  - 4) риск, связанный с платежеспособностью покупателей;
  - 5) риск, связанный с введением в стране покупателя запрета на импорт.
4. Среди нижеприведенных формулировок выделить финансовый риск:
  - 1) риск, вызванный возможным снижением предполагаемых объемов производства, ростом материальных и других затрат, увеличением отчислений и налогов;
  - 2) риск, возникающий в сфере отношений предприятия с банками и иными финансовыми организациями в результате возможного прекращения кредитования или ужесточения условий кредита;
  - 3) риск недополучения прогнозируемой величины доходов от вложенных средств;

4) риск, возникающий в процессе реализации товаров или услуг в результате возможного снижения объемов реализации, повышения закупочных цен, утери товаров, повышения издержек обращения;

5) риск, связанный с колебаниями рыночных процентных ставок, а также изменением курсовой стоимости ценных бумаг.

5. Риск, оказывающий одинаковое воздействие на все корпорации независимо от их размера, называют:

- 1) специфическим;
- 2) систематическим;
- 3) мультипликативным.

### *Примерные задания для рубежного контроля № 2*

1. Метод экспертных оценок – это:

- 1) объединение нескольких отдельных методов или их отдельных элементов для анализа риска;
- 2) обработка мнения опытных предпринимателей и специалистов;
- 3) при применении данного метода применяют базы данных о риске аналогичных проектов или сделок, исследовательских работ проектных учреждений;
- 4) в данном методе риск измерен и представлен в виде статистического показателя.

2. Концептуальная модель корпоративного риск-менеджмента включает определенные этапы стратегического плана риск-менеджмента. Это:

- 1) анализ окружающей среды;
- 2) определение политики предприятия (целеполагание) и прежде всего в области управления рисками;
- 3) формулирование стратегии и выбор альтернатив.

Расставьте их в правильной последовательности.

3. Стратегия риск-менеджмента - это

- 1) конкретные методы и приемы для достижения поставленной цели в конкретных условиях;
- 2) направление и способ использования средств для достижения поставленной цели;
- 3) совокупность процедур, правил, алгоритмов по управлению в неопределенной хозяйственной ситуации, основанных на процессе прогнозирования.

4. В подсистеме управления риском объект управления - это.

- 1) предприятие, его отношения с другими хозяйствующими объектами, работники предприятия, технология и информационные потоки.
- 2) специальная группа людей, которая на основе информации разрабатывает мероприятия для снижения уровня риска.

5. Ниже приведены этапы процесса управления риском. Расставьте их в правильной необходимой последовательности.

- 1) оценка риска;

- 2) анализ риска;
- 3) выявление риска»
- 4) оценка экономической эффективности снижения риска.

6. Из нижеприведенных формулировок методов минимизации рисков выделить метод страхования рисков:

- 1) передача определенных рисков специальной компании;
- 2) установление соотношения между потенциальными рисками, влияющими на стоимость проекта, и размером расходов, необходимых для преодоления сбоев в выполнении проекта;
- 3) распределение усилий корпорации между видами деятельности, результаты которых непосредственно не связаны между собой.

7. Анализ чувствительности проекта – это:

- 1) объем продаж, при котором выручка от реализации продукции совпадает с издержками производства;
- 2) анализ рисков проектов, имеющих обозримое количество вариантов развития. При этом представляют возможные сценарии развития проекта с учетом вероятности и времени их наступления;
- 3) метод формализованного описания неопределенности, используемый в наиболее сложных для прогнозирования проектах;
- 4) данный метод позволяет дать более точную оценку того, насколько сильно изменится эффективность при определенном изменении одного из исходных параметров проекта.

### **Примерные тестовые задания для промежуточного контроля знаний (экзамена) по дисциплине «Корпоративный риск-менеджмент»**

1. Среди нижеприведенных формулировок технических и экологических рисков выделить технические риски:

- 6) отсутствие резерва мощности;
- 7) вредность производства;
- 8) нестабильность качества сырья и материалов;
- 9) выбросы в атмосферу и сбросы в воду;
- 10) научно-технический прогресс.

2. Среди нижеприведенных формулировок финансово-экономических и социальных рисков выделить финансово-экономические риски:

- 1) недостаток оборотных средств;
- 2) уровень инфляции;
- 3) мобильность населения;
- 4) старение населения;
- 5) неустойчивость спроса;

3. Среди нижеприведенных формулировок коммерческих и политических рисков выделить коммерческие риски:

- 1) риск, связанный с инфляцией;

- 2) риск, связанный с забастовками, войнами, политической нестабильностью;
- 3) риск, связанный с качеством и реализацией товаров на рынке;
- 4) риск, связанный с платежеспособностью покупателей;
- 5) риск, связанный с введением в стране покупателя запрета на импорт.

4. Среди нижеприведенных формулировок выделить производственный риск:

- 1) риск, вызванный возможным снижением предполагаемых объемов производства, ростом материальных и других затрат, увеличением отчислений и налогов;
- 2) риск, возникающий в сфере отношений предприятия с банками и иными финансовыми организациями в результате возможного прекращения кредитования или ужесточения условий кредита;
- 3) риск недополучения прогнозируемой величины доходов от вложенных средств;
- 4) риск, возникающий в процессе реализации товаров или услуг в результате возможного снижения объемов реализации, повышения закупочных цен, утери товаров, повышения издержек обращения;
- 5) риск, связанный с колебаниями рыночных процентных ставок, а также изменением курсовой стоимости ценных бумаг.

5. Статистический метод оценки рисков – это:

- 1) объединение нескольких отдельных методов или их отдельных элементов для анализа риска;
- 2) обработка мнения опытных предпринимателей и специалистов;
- 3) при применении данного метода применяют базы данных о риске аналогичных проектов или сделок, исследовательских работ проектных учреждений;
- 4) в данном методе риск измерен и представлен в виде статистического показателя.

6. В подсистеме управления риском субъект управления - это.

- 1) предприятие, его отношения с другими хозяйствующими объектами, работники предприятия, технология и информационные потоки.
- 2) специальная группа людей, которая на основе информации разрабатывает мероприятия для снижения уровня риска.

7. Расставьте в правильной последовательности этапы процесса управления риском:

- 1) оценка риска;
- 2) анализ риска;
- 3) выявление риска»
- 4) оценка экономической эффективности снижения риска.

8. Из нижеприведенных формулировок методов минимизации рисков выделить метод диверсификации рисков:

- 1) передача определенных рисков специальной компании;
- 2) установление соотношения между потенциальными рисками, влияющими на стоимость проекта, и размером расходов, необходимых для преодоления сбоев в выполнении проекта;

3) распределение усилий корпорации между видами деятельности, результаты которых непосредственно не связаны между собой.

9. Точка безубыточности – это:

1) объем продаж, при котором выручка от реализации продукции совпадает с издержками производства;

2) анализ рисков проектов, имеющих обозримое количество вариантов развития. При этом представляют возможные сценарии развития проекта с учетом вероятности и времени их наступления;

3) метод формализованного описания неопределенности, используемый в наиболее сложных для прогнозирования проектах;

4) данный метод позволяет дать более точную оценку того, насколько сильно изменится эффективность при определенном изменении одного из исходных параметров проекта.

### **Примерный перечень вопросов к экзамену по дисциплине «Корпоративный риск-менеджмент»**

1. Понятия неопределенности и риска.
2. Классификация рисков.
3. Виды предпринимательских рисков.
4. Методы оценки риска.
5. Оценка риска инвестиционного проекта с использованием метода экспертных оценок.
6. Вероятностный анализ инвестиционных проектов в условиях инфляции и риска.
7. Анализ чувствительности инвестиционного проекта.
8. Зарубежные модели прогнозирования риска финансовой несостоятельности (банкротства) организаций. Модель Э. Альтмана.
9. Зарубежные модели прогнозирования риска финансовой несостоятельности (банкротства) организаций. Модель У. Бивера.
10. Российские модели количественной оценки и прогнозирования риска финансовой несостоятельности (банкротства) организаций. Модель рейтингового числа.
11. Организационные структуры службы риск-менеджмента.
12. Характеристика системы управления предпринимательскими рисками и ее составляющих: объекты и субъекты управления.
13. Методы снижения рисков: диверсификация, лимитирование, хеджирование, улучшение информационного обеспечения деятельности.
14. Методы передачи и компенсации рисковых потерь: резервирование, передача риска, страхование.

### **6.5. Фонд оценочных средств**

Полный банк заданий для текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине, показатели, критерии, шкалы оценивания компетенций, методические материалы, определяющие процедуры оценивания образовательных результатов, приведены в учебно-методическом комплексе дисциплины.

## **7. ОСНОВНАЯ И ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ УЧЕБНАЯ ЛИТЕРАТУРА**

### **7.1. Основная учебная литература**

1. Современные подходы к корпоративному риск-менеджменту: методы и инструменты [Электронный ресурс]: / Домашенко Д.В., Финогенова Ю.Ю. – М.: Магистр, НИЦ ИНФРА-М, 2019. – 304 с. – Доступ из ЭБС «znanium.com».
2. Управление рисками организации [Электронный ресурс]: Учебник / Г.А. Антонов, О.П. Иванова, В.М. Тумин. – М.: ИНФРА-М, 2019. – 153 с. — Доступ из ЭБС «znanium.com».

### **7.2. Дополнительная учебная литература**

1. Стандарты управления рисками [Электронный ресурс] // Федерация европейских ассоциаций риск менеджеров (FERMA), Русское общество управления рисками (РусРиск), 2003. – Режим доступа: <http://www.ferma.eu/app/uploads/2011/11/a-risk-management-standard-russian-version.pdf>.
2. Марцынковский Д. Обзор основных аспектов риск-менеджмента [Электронный ресурс]. - Режим доступа: [http://www.cfin.ru/finanalysis/risk/main\\_meths.shtml](http://www.cfin.ru/finanalysis/risk/main_meths.shtml).

## **8. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ**

1. Варламова З.Н. Корпоративный риск-менеджмент. Методические указания к выполнению практических занятий для направления 38.04.02 «Экономика» направленности «Бухгалтерский учет, контроль и управление организацией». КГУ, 2019 (на правах рукописи).
2. Варламова З.Н. Корпоративный риск-менеджмент. Методические указания к выполнению контрольной работы для направления 38.04.02 «Экономика» направленности «Бухгалтерский учет, контроль и управление организацией». КГУ, 2019 (на правах рукописи).

## **9. РЕСУРСЫ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ», НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

1. Российский антикризисный ресурс [www.crisis.ru](http://www.crisis.ru);
2. Сайт аналитического ежемесячного издания «Слияния и поглощения», посвященного вопросам перехода прав собственности [www.ma-journal.ru](http://www.ma-journal.ru);
3. Журнал «Менеджмент в России и за рубежом», <http://mevriz.ru/>;
4. Журнал «Проблемы теории и практики управления», <http://www.uptp.ru>;
5. AUP.Ru – Административно-Управленческий Портал, <http://www.aup.ru>.

## **10. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

Компьютерный класс, мультимедийное оборудование (переносной персональный компьютер, мультимедийный проектор, мультимедийный экран).

Аннотация к рабочей программе дисциплины  
**«Корпоративный риск-менеджмент»**

образовательной программы высшего образования –  
программы магистратуры  
**38.04.02 - Экономика**  
Направленность:  
«Бухгалтерский учет, контроль и управление организацией»

Трудоемкость дисциплины: 4 ЗЕ (144 академических часа)  
Семестр: 3 (заочная форма обучения).

Форма промежуточной аттестации: экзамен.

Содержание дисциплины

Основные понятия риск-менеджмента. Методы оценки и анализа рисков. Риск менеджмент и антикризисное управление. Организационная структура и риск-менеджмент.