

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Национальный исследовательский ядерный университет «МИФИ»

ИНСТИТУТ ФИНАНСОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ
КАФЕДРА ФИНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТА

ОДОБРЕНО УМС ИФТЭБ

Протокол № 545-2/1

от 28.08.2024 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ И РИСКАМИ ОРГАНИЗАЦИИ

Направление подготовки
(специальность)

[1] 38.05.01 Экономическая безопасность

Семестр	Трудоемкость, кредит.	Общий объем курса, час.	Лекции, час.	Практич. занятия, час.	Лаборат. работы, час.	В форме практической подготовки/ В	СРС, час.	КСР, час.	Форма(ы) контроля, экз./зач./КР/КП
8	3	108	14	14	28		16	0	Э
Итого	3	108	14	14	28	0	16	0	

АННОТАЦИЯ

Дисциплина «Управление финансами и рисками организации» формирует у студентов систему базовых научных знаний и практических навыков в области управления финансами и рисками организации. В процессе освоения дисциплины студенты изучают методы оценки и управления краткосрочными и долгосрочными активами и пассивами, методы управления рисками, анализа доходов, расходов, прибыли, денежных потоков. Студенты выполняют индивидуальные задания по анализу и оценке финансовых показателей и рисков, обоснованию методов управления финансами и рисками.

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина «Управление финансами и рисками организации» включает центральный блок вопросов и проблем, знание которых непосредственно определяет практическую профессиональную пригодность специалиста по специальности «Экономическая безопасность».

Целью дисциплины «Управление финансами и рисками организации» является формирование у обучающихся системы глубоких знаний, аналитических и практических навыков в краткосрочном и долгосрочном управлении финансами и рисками компаний. В процессе обучения студенты должны уметь адаптировать полученные знания и навыки к конкретным условиям функционирования организаций.

2. МЕСТО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВО

Содержание дисциплины «Управление финансами и рисками организации» является логическим продолжением содержания дисциплин: «Управление организацией (предприятием)», «Экономика отрасли», «Бухгалтерский учет», «Международные стандарты финансовой отчетности», «Экономический анализ» и служит основой для освоения дисциплин: «Управление производственным предприятием: 8.0», «Профессиональный пакет прикладных программ».

3. ФОРМИРУЕМЫЕ КОМПЕТЕНЦИИ И ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

Универсальные и(или) общепрофессиональные компетенции:

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
--------------------------------	--

Профессиональные компетенции в соответствии с задачами и объектами (областями знаний) профессиональной деятельности:

Задача профессиональной деятельности (ЗПД)	Объект или область знания	Код и наименование профессиональной компетенции; Основание (профессиональный стандарт-ПС, анализ опыта)	Код и наименование индикатора достижения профессиональной компетенции
--	---------------------------	--	---

информационно-аналитический			
поиск и оценка источников информации, анализ данных, необходимых для проведения экономических расчетов; мониторинг текущего экономического и финансового состояния хозяйствующих субъектов на предмет надежности ресурсного потенциала, стабильности и устойчивости их деятельности; мониторинг экономических процессов, сбор, анализ и оценка информации, имеющей значение для обеспечения экономической безопасности; выявление экономических рисков и угроз экономической безопасности; обработка массивов статистических данных, экономических показателей, характеризующих социально-экономические процессы в соответствии с поставленной задачей, анализ, интерпретация, оценка полученных результатов и обоснование выводов; оценка экономической эффективности проектов; моделирование экономических процессов в целях анализа и прогнозирования угроз	общественные отношения в сфере обеспечения законности и правопорядка, экономической безопасности; события и действия, создающие угрозы экономической безопасности; свойства и признаки материальных носителей разыскной и доказательственной информации; поведение хозяйствующих субъектов, их затраты, риски и результаты экономической деятельности, функционирующие рынки, финансовые и информационные потоки, производственные процессы.	ПК-5 [1] - Способен строить стандартные теоретические и эконометрические модели; проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности <i>Основание:</i> Профессиональный стандарт: 08.018, 08.022, Анализ опыта: Управление финансовыми (страховыми, налоговыми и иными) рисками в системе экономической безопасности	З-ПК-5[1] - Знать методы построения теоретических и эконометрических моделей; анализа возможных экономических рисков, составления и обоснования прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности ; У-ПК-5[1] - Уметь строить стандартные теоретические и эконометрические модели; проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности; В-ПК-5[1] - Владеть навыками построения теоретических и эконометрических моделей; анализа возможных экономических рисков и их оценки, составления и обоснования прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности

<p>экономической безопасности; информационно-аналитическое обеспечение предупреждения, выявления, пресечения, раскрытия и расследования экономических и налоговых преступлений; мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений;</p>			
<p>поиск и оценка источников информации, анализ данных, необходимых для проведения экономических расчетов; мониторинг текущего экономического и финансового состояния хозяйствующих субъектов на предмет надежности ресурсного потенциала, стабильности и устойчивости их деятельности; мониторинг экономических процессов, сбор, анализ и оценка информации, имеющей значение для обеспечения экономической безопасности; выявление экономических рисков и угроз экономической безопасности; обработка массивов статистических данных, экономических показателей, характеризующих</p>	<p>общественные отношения в сфере обеспечения законности и правопорядка, экономической безопасности; события и действия, создающие угрозы экономической безопасности; свойства и признаки материальных носителей разыскной и доказательственной информации; поведение хозяйствующих субъектов, их затраты, риски и результаты экономической деятельности, функционирующие рынки, финансовые и информационные потоки, производственные процессы.</p>	<p>ПК-6 [1] - Способен анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, построению интегрированной системы и стратегическому управлению рисками организации</p> <p><i>Основание:</i> Профессиональный стандарт: 08.018, 08.037</p>	<p>3-ПК-6[1] - Знать методы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в учетно-отчетной документации, использования полученных сведений для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, построению интегрированной системы и стратегическому управлению рисками организации ;</p> <p>У-ПК-6[1] - Уметь анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать</p>

<p>социально-экономические процессы в соответствии с поставленной задачей, анализ, интерпретация, оценка полученных результатов и обоснование выводов; оценка экономической эффективности проектов; моделирование экономических процессов в целях анализа и прогнозирования угроз экономической безопасности; информационно-аналитическое обеспечение предупреждения, выявления, пресечения, раскрытия и расследования экономических и налоговых преступлений; мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений;</p>			<p>полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, построению интегрированной системы и стратегическому управлению рисками организации; В-ПК-6[1] - Владеть навыками анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в учетно-отчетной документации, использования полученных сведений для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, построению интегрированной системы и стратегическому управлению рисками организации</p>
организационно-управленческий			
<p>организация работы малых коллективов и групп исполнителей в процессе решения конкретных профессиональных задач;</p>	<p>общественные отношения в сфере обеспечения законности и правопорядка, экономической безопасности; события и действия, создающие угрозы экономической безопасности; свойства и признаки материальных</p>	<p>ПК-8 [1] - Способен принимать участие в разработке стратегии обеспечения экономической безопасности организаций и управлению рисками, подготовке методического обеспечения и программ по ее реализации</p>	<p>З-ПК-8[1] - Знать методы разработки стратегии обеспечения экономической безопасности организаций и управления рисками, подготовки методического обеспечения и программ по ее реализации ;</p>

	носителей разыскной и доказательственной информации; поведение хозяйствующих субъектов, их затраты, риски и результаты экономической деятельности, функционирующие рынки, финансовые и информационные потоки, производственные процессы.	<p><i>Основание:</i> Профессиональный стандарт: 08.018, Анализ опыта: Разработка и внедрение организационных, технологических и технических мероприятий по обеспечению экономической безопасности в организации. Подготовка в организации предложений по совершенствованию нормативных правовых актов в сфере экономической безопасности</p>	У-ПК-8[1] - Уметь разрабатывать стратегию обеспечения экономической безопасности организаций и управлению рисками; методическое обеспечение и программы по ее реализации; В-ПК-8[1] - Владеть навыками разработки стратегии обеспечения экономической безопасности организаций и управления рисками, подготовки методического обеспечения и программ по ее реализации
--	--	--	---

экспертно-консультационный

производство экономических экспертиз; производство исследований по заданиям правоохранительных органов и других субъектов правоприменительной деятельности; экспертная оценка финансово-хозяйственной деятельности организаций с целью определения сложившейся финансовой ситуации; оценка факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера; прогноз	общественные отношения в сфере обеспечения законности и правопорядка, экономической безопасности; события и действия, создающие угрозы экономической безопасности; свойства и признаки материальных носителей разыскной и доказательственной информации; поведение хозяйствующих субъектов, их затраты, риски и результаты экономической деятельности, функционирующие	<p>ПК-17 [1] - Способен осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической безопасности, определять необходимые компенсационные резервы</p> <p><i>Основание:</i> Профессиональный стандарт: 08.018</p>	<p>З-ПК-17[1] - Знать методы экспертной оценки факторов риска, способных создать социально-экономические ситуации критического характера, оценки возможных экономических потерь в случае нарушения экономической безопасности, определения необходимых компенсационных резервов ;</p> <p>У-ПК-17[1] - Уметь осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-</p>
---	--	---	---

<p>возможных чрезвычайных социально-экономических ситуаций, разработка и осуществление мероприятий по их предотвращению или смягчению; оценка возможных экономических потерь в случае нарушения экономической и финансовой безопасности и определение необходимых компенсационных резервов; экономическая экспертиза нормативных правовых актов; разработка методических рекомендаций по обеспечению экономической безопасности бизнеса; консультирование по вопросам выявления потенциальных и реальных угроз экономической безопасности</p>	<p>рынки, финансовые и информационные потоки, производственные процессы.</p>		<p>экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической безопасности, определять необходимые компенсационные резервы; В-ПК-17[1] - Владеть навыками экспертной оценки факторов риска, способных создать социально-экономические ситуации критического характера, оценки возможных экономических потерь в случае нарушения экономической безопасности, определения необходимых компенсационных резервов</p>
---	--	--	--

4. ВОСПИТАТЕЛЬНЫЙ ПОТЕНЦИАЛ ДИСЦИПЛИНЫ

Направления/цели воспитания	Задачи воспитания (код)	Воспитательный потенциал дисциплин
Профессиональное воспитание	Создание условий, обеспечивающих, формирование ориентации на неукоснительное соблюдение нравственных и правовых норм в профессиональной деятельности (В45)	1.Использование воспитательного потенциала дисциплин профессионального модуля для формирование базовых навыков финансовой безопасности через изучение типологий финансовых махинаций, освоение механизмов обеспечения кибербезопасности в кредитно-финансовой сфере в соответствии с нормативными документами ЦБ РФ, изучение рисков и угроз в рамках процедур кредитования, инвестирования и

			других механизмов экономической деятельности. 2.Использование воспитательного потенциала дисциплин профессионального модуля для развития коммуникативных компетенций, навыков делового общения, работы в гибких командах в условиях быстроменяющихся внешних факторов за счет изучения учащимися возможностей, методов получения информации, ее обработки и принятия решения в условиях оценки многофакторных ситуаций, решения кейсов в области межличностной коммуникации и делового общения. 3.Использование воспитательного потенциала дисциплин профессионального модуля для формирования нравственных и правовых норм.
--	--	--	--

5. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Разделы учебной дисциплины, их объем, сроки изучения и формы контроля:

№ п.п	Наименование раздела учебной дисциплины	Недели	Лекции/ Практ. (семинары)/ Лабораторные работы, час.	Обязат. текущий контроль (форма*, неделя)	Максимальный балл за раздел* [*]	Аттестация раздела (форма*, неделя)	Индикаторы освоения компетенции
<i>8 Семестр</i>							
1	Управление финансами и рисками в краткосрочном периоде	1-8	7/7/14	БДЗ-1 (25)	25	КИ-8	3-ПК-5, У-ПК-5, В-ПК-5, З-ПК-6, У-ПК-6, В-ПК-6, З-ПК-8, У-ПК-8, В-ПК-8, З-ПК-17, У-ПК-17, В-ПК-17
2	Управление финансами и рисками	9-15	7/7/14	БДЗ-1 (25)	25	КИ-15	3-ПК-5, У-ПК-5,

	в долгосрочном периоде						В-ПК-5, З-ПК-6, У-ПК-6, В-ПК-6, З-ПК-8, У-ПК-8, В-ПК-8, З-ПК-17, У-ПК-17, В-ПК-17
	<i>Итого за 8 Семестр</i>		14/14/28		50		
	Контрольные мероприятия за 8 Семестр			50	Э	3-ПК-17, У-ПК-17, В-ПК-17, З-ПК-5, У-ПК-5, В-ПК-5, З-ПК-6, У-ПК-6, В-ПК-6, З-ПК-8, У-ПК-8, В-ПК-8	

* – сокращенное наименование формы контроля

** – сумма максимальных баллов должна быть равна 100 за семестр, включая зачет и (или) экзамен

Сокращение наименований форм текущего контроля и аттестации разделов:

Обозначение	Полное наименование
БДЗ	Большое домашнее задание
КИ	Контроль по итогам
Э	Экзамен

КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАН

Недели	Темы занятий / Содержание	Лек., час.	Пр./сем., час.	Лаб., час.
	<i>8 Семестр</i>	14	14	28
1-8	Управление финансами и рисками в краткосрочном периоде	7	7	14
1 - 8	РАЗДЕЛ 1. Управление финансами и рисками в краткосрочном периоде. Управление операционной деятельностью организации: управление оборотными активами и прибылью. Оценка и управление рисками Тема 1. Современная концепция управления финансами и рисками компаний. Сущность, цели и задачи управления финансами и рисками. Современная концепция управления финансами и рисками – ценностно-ориентированный менеджмент,	Всего аудиторных часов 7 Онлайн 0	7 0	14 0

	<p>стейкхолдерский подход. Содержание финансового менеджмента: политики в отношении оборотных активов и стратегии их финансирования; политики управления прибылью; стратегии управления капиталом; распределительной политики. Влияние финансового менеджмента на стоимость бизнеса. Ценностно-ориентированный менеджмент. Ключевые понятия в системе управления финансами и рисками: экономическая безопасность, угроза, риск, управление финансами, управление рисками, стейкхолдеры. Ключевые показатели капитала и прибыли: оценка риска ликвидности и эффективности роста и управления расходами и активами. Концепция управления рисками COSO. 5 элементов концепции. Матрица (карта) рисков, вероятность и величина ущерба, толерантность к риску, способность к риску, риск-аппетит, эффективность, либеральная и консервативная бизнес-стратегия. Методы оценки рисков: качественные и количественные. Процесс управления рисками. Методы управления рисками. Ключевые показатели капитала и прибыли.</p> <p>Тема 2. Управление оборотными активами и оборотным капиталом. Управление рыночным риском, риском ликвидности, кредитным риском</p> <p>Управление оборотными активами: цели, задачи, содержание. Оценка и управление структурой оборотных активов по элементам, ликвидности. Понятие и структура оборотного капитала. Управление риском ликвидности. Оценка длительности производственного, операционного и финансового циклов. Виды финансовых циклов и их влияние на устойчивость организации и ее рентабельность.</p> <p>Управление стратегией финансирования оборотных активов Управление риском ликвидности.</p> <p>Обоснование потребности в оборотном капитале.</p> <p>Основные решения по управлению запасами. Оценка обеспеченности организации запасами. Управление рисками, связанными с запасами и закупками.</p> <p>Управление дебиторской задолженностью. Управление кредитным риском. Структура и качество дебиторской задолженности. Кредитная политика. Виды кредитной политики: преимущества и недостатки. Алгоритм разработки кредитной политики. Способы снижения дебиторской задолженности. Факторинг как способ снижения дебиторской задолженности. Новация обязательств. Финансовая эквивалентность обязательств.</p> <p>Управление денежными средствами. Управление риском ликвидности. Поступления и платежи в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Оттоки и притоки в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.</p> <p>Управление денежными средствами. Факторы,</p>		
--	--	--	--

	<p>определяющие минимальный остаток денежных средств (стабильность денежных потоков, наличие высоколиквидных активов, возможность заимствований – овердрафт).</p> <p>Оценка денежного потока под риском с использованием имитационного моделирование методом Монте Карло.</p> <p>Стресс-тестирование денежных потоков.</p> <p>Тема 3. Управление прибылью от продаж и чистой прибылью. Управление рыночным риском и риском ликвидности</p> <p>Расчет показатели ресурсоемкости и рентабельности продаж. Управление рыночным риском. Расчет влияния факторов на прибыль от продаж. Разработка финансовой политики, направленной на увеличение прибыли от продаж.</p> <p>Расчет показателей операционного риска. Уровень операционного риска. Определение критического объема продаж по операционной прибыли в натуральном, денежном выражении и процентном выражении. Запас операционной надежности и уровень операционного рычага (риска). Влияние изменения рыночных параметров: объема продаж, цен, расходов на критический объем продаж и запас операционной надежности.</p> <p>Расчет показателей финансового риска. Уровень финансового риска. Определение критического объема продаж по чистой прибыли в натуральном, денежном выражении и процентном выражении. Запас финансовой надежности и уровень финансового рычага. Влияние изменения объема продаж, цен, расходов на критический объем продаж по чистой прибыли и запас финансовой надежности.</p> <p>Эффект финансового рычага: основные понятия. Расчет показателей плеча финансового рычага, дифференциала финансового рычага, эффекта финансового рычага с учетом фактической и рыночной цен источников финансирования. Расчет показателей уровня финансового рычага, индекса финансового рычага. Взаимосвязь операционного и финансового рычага. Оценка и управление сопряженным риском.</p> <p>Расчет прибыли под риском с использованием имитационного моделирование методом Монте Карло.</p> <p>Стресс-тестирование прибыли.</p>			
9-15	Управление финансами и рисками в долгосрочном периоде	7	7	14
9 - 15	Раздел 2. Управление финансами и рисками в долгосрочном периоде. Оптимизация структуры капитала. Обоснование дивидендной политики. Управление инвестиционной деятельностью. Оценка и управление рисками Тема 1. Управление структурой капитала. Управление риском ликвидности	Всего аудиторных часов 7 Онлайн 0	7 14 0	0

	<p>Преимущества и недостатки источников капитала: нераспределенная прибыль, вклады участников, кредиты, займы, эмиссия облигаций, лизинг. Факторы, влияющие на стратегию финансирования организации. Стоимость и риск.</p> <p>Расчет стоимости источников финансирования. Стоимость заемного капитала: кредита, займа, облигаций, лизинга.</p> <p>Понятие и учет налоговой экономии.</p> <p>Стоимость источников собственного капитала. Оценка систематического риска. Модель Гордона в оценке стоимости источников собственного капитала.</p> <p>Понятие и расчет средневзвешенной стоимости капитала.</p> <p>Понятие предельной цены капитала. Целевая структура капитала и ее определение.</p> <p>Тема 2. Разработка распределительной политики.</p> <p>Управление риском ликвидности</p> <p>Коэффициент реинвестирования прибыли как фактор устойчивого роста организации. Анализ рентабельности собственного капитала предприятия по методике Дюпон. Факторы устойчивого темпа роста организации.</p> <p>Анализ дивидендной политики.</p> <p>Факторы, определяющие дивидендную политику.</p> <p>Методики дивидендных выплат: методика постоянного процентного распределения прибыли, методика фиксированных дивидендных выплат, методика выплаты гарантированного минимума и экстра-дивидендов, методика выплаты по остаточному принципу, методика выплаты дивидендов акциями. Влияние дивидендной политики на структуру финансирования. Аналитические показатели для оценки дивидендной политики.</p> <p>Обоснование оптимальной дивидендной политики.</p> <p>Тема 3. Финансовое прогнозирование и оценка рисков</p> <p>Блок-схема финансового моделирования. Методы прогнозирования показателей финансовых результатов, баланса, денежных потоков. Построение регрессионных и трендовых моделей. Использование инструментов excel для обоснования прогноза выручки, расходов, прочего финансового результата. Прогнозирование показателей прибыли. Тестирование прогнозов. Прогнозирование показателей актива и пассива баланса. Обоснование потребности в долгосрочных и краткосрочных финансовых ресурсах. Прогнозирование денежных потоков в разрезе текущей, инвестиционной, финансовой деятельности. Оценка качества прогнозов.</p> <p>Комплексная оценка рисков. Диаграмма рисков.</p> <p>Обоснование оценочных показателей для рыночного риска, кредитного риска, риска ликвидности, операционного и стратегического рисков.</p>		
--	--	--	--

Сокращенные наименования онлайн опций:

Обозначение	Полное наименование
ЭК	Электронный курс
ПМ	Полнотекстовый материал
ПЛ	Полнотекстовые лекции
ВМ	Видео-материалы
АМ	Аудио-материалы
Прз	Презентации
Т	Тесты
ЭСМ	Электронные справочные материалы
ИС	Интерактивный сайт

ТЕМЫ ЛАБОРАТОРНЫХ РАБОТ

Недели	Темы занятий / Содержание
	<i>8 Семестр</i>
	Лабораторная работа 1 Управление оборотным капиталом. Управление кредитным риском и риском ликвидности
	Лабораторная работа 2 Стратегия финансирования оборотных активов. Управление риском ликвидности
	Лабораторная работа 3 Управление дебиторской задолженностью. Управление кредитным риском и репутационным риском.
	Лабораторная работа 4 Управление запасами. EOQ модель. Управление риском некорректного планирования и закупок на условиях хуже рыночных.
	Лабораторная работа 5 Управление прибылью, Управление рыночным риском.
	Лабораторная работа 6 Управление структурой капитала. Управление риском ликвидности.
	Лабораторная работа 7 Обоснование стоимости источников капитала. Оценка систематического риска (коэффициент бета)
	Лабораторная работа 8 Управление внеоборотными активами и инвестиционной деятельностью. Управление технико-производственным риском.
	Лабораторная работа 9 Управление нефинансовыми видами капитала. ESG риски
	Лабораторная работа 10 Постоение финансовой модели компании
	Лабораторная работа 11 Комплексная оценка рисков. Диаграмма рисков.

6. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Использование проблемно-ориентированного междисциплинарного подхода к изучению дисциплин с помощью выполнения сквозной задачи на основе реальных данных действующих предприятий и корпораций. Использование «case studies» (тематических исследований), основанных на данных публикуемой финансовой отчетности (в том числе составленной по

международным стандартам). Использование специально разработанных электронных таблиц для выполнения финансовых и экономических расчетов.

7. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Фонд оценочных средств по дисциплине обеспечивает проверку освоения планируемых результатов обучения (компетенций и их индикаторов) посредством мероприятий текущего, рубежного и промежуточного контроля по дисциплине.

Связь между формируемыми компетенциями и формами контроля их освоения представлена в следующей таблице:

Компетенция	Индикаторы освоения	Аттестационное мероприятие (КП 1)
ПК-17	З-ПК-17	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	У-ПК-17	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	В-ПК-17	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
ПК-5	З-ПК-5	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	У-ПК-5	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	В-ПК-5	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
ПК-6	З-ПК-6	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	У-ПК-6	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	В-ПК-6	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
ПК-8	З-ПК-8	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	У-ПК-8	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1
	В-ПК-8	Э, КИ-8, КИ-15, БДЗ-1

Шкалы оценки образовательных достижений

Шкала каждого контрольного мероприятия лежит в пределах от 0 до установленного максимального балла включительно. Итоговая аттестация по дисциплине оценивается по 100-балльной шкале и представляет собой сумму баллов, заработанных студентом при выполнении заданий в рамках текущего и промежуточного контроля.

Итоговая оценка выставляется в соответствии со следующей шкалой:

Сумма баллов	Оценка по 4-ех балльной шкале	Оценка ECTS	Требования к уровню освоению учебной дисциплины
90-100	5 – «отлично»	A	Оценка «отлично» выставляется студенту, если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, использует в ответе материал монографической литературы.
85-89		B	
75-84		C	
70-74	4 – «хорошо»	D	Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он твёрдо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос.
65-69	3 –		Оценка «удовлетворительно»

60-64	«удовлетворительно»	E	выставляется студенту, если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала.
Ниже 60	2 – «неудовлетворительно»	F	Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки. Как правило, оценка «неудовлетворительно» ставится студентам, которые не могут продолжить обучение без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

8. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

ОСНОВНАЯ ЛИТЕРАТУРА:

1. ЭИ С91 Finance for Engineers : Evaluation and Funding of Capital Projects, Crundwell, Frank Kenneth. , London: Springer London,, 2008
2. ЭИ R62 Risk Assessment, Modeling and Decision Support : Strategic Directions, , Berlin, Heidelberg: Springer Berlin Heidelberg,, 2008
3. ЭИ A95 Risk Management and Governance : Concepts, Guidelines and Applications, Aven, Terje. , Renn, Ortwin. , Berlin, Heidelberg: Springer Berlin Heidelberg, 2010
4. ЭИ Р 86 Финансовый менеджмент : учебник и практикум для вузов, Румянцева Е. Е., Москва: Юрайт, 2024
5. ЭИ С 38 Финансовый менеджмент : учебник и практикум для вузов, Синицкая Н. Я., Москва: Юрайт, 2024
6. ЭИ Б 72 Финансовый менеджмент: проблемы и решения : учебник для вузов, Жаворонкова Е. Н. [и др.], Москва: Юрайт, 2024
7. ЭИ Е 26 Финансы : учебник для вузов, Тумарова Т. Г. [и др.], Москва: Юрайт, 2024

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ЛИТЕРАТУРА:

1. ЭИ В 99 Риск-менеджмент : учебник, Вяткин В. Н., Москва: Юрайт, 2022
2. ЭИ П 55 Управление кредитным риском в банке: подход внутренних рейтингов (ПВР) : учебное пособие для вузов, Помазанов М. В., Москва: Юрайт, 2024
3. 65 К 57 Управление финансами и рисками : , Когденко В.Г., Москва: ЮНИТИ, 2019

ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ:

Специальное программное обеспечение не требуется

LMS И ИНТЕРНЕТ-РЕСУРСЫ:

<https://online.mephi.ru/>

<http://library.mephi.ru/>

9. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Специальное материально-техническое обеспечение не требуется

10. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ДЛЯ СТУДЕНТОВ

Методические рекомендации к лекционным занятиям:

- Ознакомится с учебными материалами, высылаемыми преподавателем до занятия.
- В ходе лекционных занятий вести конспектирование учебного материала.
- Обращать внимание на категории, формулировки, научные выводы и практические рекомендации.
- Участвовать в дискуссиях, отвечать на вопросы.
- Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

Методические рекомендации к семинарам:

- Перед занятиями изучить лекции, основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях: журналах, газетах и т.д.
- Доработать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы, рекомендованной преподавателем и предусмотренной учебной программой.
- Подготовить тезисы для выступлений по всем учебным вопросам, выносимым на семинар.
- Составить план-конспект своего выступления. Разобрать практические примеры с целью обеспечения тесной связи изучаемой теории с деятельностью реальных экономических субъектов.
- Во время семинаров активно участвовать в дискуссиях.
- После семинара обобщить полученную информацию.

Методические рекомендации к практическим занятиям:

- Перед занятиями разобрать теоретические аспекты изучаемых экономических и финансовых процессов, методики расчета показателей.
- Подготовить необходимый теоретический материал в соответствие с заданием к практическому занятию.
- После занятия изучить выполненные задания для закрепления изученного материала.

Методические указания к лабораторным работам:

- Перед занятиями подготовить необходимые материалы для выполнения лабораторных работ.

- Разобрать алгоритмы расчета изучаемых экономических и финансовых показателей.
- Проанализировать полученные в ходе лабораторных работ результаты.

Методические указания к самостоятельной работе:

- В соответствии с заданием преподавателя сформировать необходимый объем исходной информации, используя информационные ресурсы Спарк-Интерфакс, открытые базы данных, библиотечные фонды, другие источники.
- На основе разобранных на лекциях, семинарах, практических, лабораторных занятиях методик, алгоритмов, регламентов самостоятельно выполнить задания.
- Использовать программные продукты и электронные таблицы Excel для расчета показателей.
- В процессе выполнения задания консультироваться с преподавателем и своевременно сдавать законченные этапы самостоятельной работы.
- Учитывать замечания преподавателя при завершении самостоятельной работы.

11. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ДЛЯ ПРЕПОДАВАТЕЛЕЙ

Методические рекомендации преподавателю при преподавании дисциплины:

- При подготовке к преподаванию дисциплины ознакомиться и актуализировать учебно-методический комплекс дисциплины и при необходимости уточнить план проведения занятий.
- Ознакомится с новыми публикациями по дисциплине и при необходимости сделать заявку на новую литературу.
- При проведении лекций использовать реальную информацию об экономических процессах, явлениях, хозяйствующих субъектах, актуальные алгоритмы расчета показателей.
- Лекционный материал сопровождать презентациями и другими необходимыми материалами.
- Использовать приемы поддержания внимания студентов на лекционных занятиях: вопросы на понимание, реальные примеры из реальной экономической практики, проблемные ситуации.
- Увязывать тематику семинарских, практических, лабораторных занятий с тематикой лекций.
- Практические занятия проводить в виде разбора реальных ситуаций; лабораторные занятия проводить, используя финансовую и экономическую информацию реальных хозяйствующих субъектов.
- Заранее объявлять темы семинарских, практических, лабораторных занятий и выдавать рекомендации к их подготовке.
- Максимально использовать в процессе занятий технические средства, средства коммуникации.
- При проведении занятий использовать инновационные образовательные технологии: интерактивные формы проведения занятий, информационные технологии для коммуникации и обработки данных.
- Оказывать методическую помощь студентам при подготовке к занятиям.
- Выдавать задания для самостоятельной проработки.
- Проводить индивидуальные и групповые консультации студентам.
- Проверять выполненные студентами задания и комментировать их результаты.
- Подробно обсуждать на занятиях наиболее сложные вопросы курса.

Автор(ы):

Когденко Вера Геннадьевна, д.э.н., доцент