

Сибирский институт управления – филиал РАНХиГС
Кафедра бизнес-аналитики и статистики

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

ОЦЕНКА РИСКОВ

(Б1.О.27)

краткое наименование дисциплины – не устанавливается

по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность

специализация: "Финансовый учет и контроль в правоохранительных
органах"

квалификация выпускника: Экономист

форма обучения: очная

Год набора – 2021

Автор–составитель:

канд. экон. наук, доцент, заведующий кафедрой бизнес-аналитики и статистики
Л.К. Серга

Новосибирск, 2021

1.Цель освоения дисциплины:

сформировать у студентов первоначальные системно-организованные знания о содержании, видах рисков, методах их оценки; сформировать навыки выявления, предупреждения, локализации и снижения рисков в деятельности хозяйствующего субъекта, проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, разрабатывать и принимать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения.

2.План курса:

Содержание дисциплины

Раздел 1. Методические и аналитические подходы к оценке риска

Тема 1.1. Методы выявления и оценивания угроз безопасности организации

Базисная матрица управления рисками. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация. Стандарты в области управления рисками. Понятийный аппарат управления рисками в сфере экономической безопасности. Современные тенденции развития системы управления рисками в целях обеспечения экономической безопасности.

Тема 1.2. Методические и аналитические основы оценки риска

Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в интересах экономической безопасности организации. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Математические модели анализа и оценки рисков.

Раздел 2. Особенности оценки риска в системе экономической безопасности

Тема 2.1. Содержание и методология оценки риска

Необходимость оценки рисков. Этапы идентификации рисков. Информационное обеспечение процесса идентификации. Понятие величины (степени) риска. предпринимательские потери и зоны риска. Система показателей оценки риска (абсолютные, относительные, средние, вероятностные, статистические, экспертные – сущность, виды, методы расчета). Риск-аудит как первоначальный этап процесса диагностики рисков. Понятие спектра рисков. Процесс определения спектра рисков предприятия, составные элементы спектра рисков. Принципы оценки риска. Основные методы оценки уровня рисков. Задачи качественной оценки рисков. Сущность и задачи количественной оценки рисков. Положительные и отрицательные стороны конкретных методов оценки рисков. Метод оценки хозяйственных рисков по аналогии. Особенности статистического метода диагностики рисков. Особенности метода экспертных оценок. Методы, базирующиеся на имеющейся и новой информации. Получение и обработка информации, требования, предъявляемые к информации, оценка информации. Методы моделирования деятельности предприятия. Математические модели оценки рисков. Определение вероятности реализации риска. Точечная и интервальная оценка показателя риска.

Тема 2.2. Управление риском в отраслях и сферах хозяйственной деятельности

Риск как объект управления. Понятие риск-менеджмента. Цели риск-менеджмента. Стратегия и тактика риск-менеджмента. Задачи риск-менеджмента (выявление, оценка, анализ, управление рисками и пр.). Неразрывность зависимости стратегии и тактики риск-менеджмента. Стратегический риск-менеджмент как система управления риском, основанная на долгосрочном прогнозировании, стратегическом планировании, долговременных целях предприятия. Tактический риск-менеджмент как совокупность приемов и способов, использующихся в конкретной хозяйственной ситуации для достижения целей стратегического риск-менеджмента.

Раздел 3. Сочетание теоретического и практического подходов в оценке рисков

Тема 3.1 Практика оценки риска на уровне предприятия

Эмпирическая шкала риска и ее использование для количественной оценки риска. Эвристические методы качественного анализа. Возможность применения различных методов оценки для разных видов рисков. Взаимодополняемость качественного и количественного анализа. Комплексные методы оценки рисков. Понятие карты рисков предприятия. Цели составления карты рисков предприятия. Графическое отображение карты рисков предприятия. Отображение результатов диагностики рисков в разрезе блоков организационной структуры предприятия и по факторам риска. Порядок определения потенциала эффективности предприятия. Графическое отображение потенциала эффективности компании. Пороговый уровень эффективности предприятия. Порядок оценки ущерба потенциалу эффективности предприятия. Метод попарных экспертных сравнений оценки ущерба потенциалу эффективности предприятия. Парные экспертные сравнения в разрезе блоков организационной структуры предприятия и по факторам риска.

Тема 3.2 Страхование и иные подходы к проблеме обеспечения экономической безопасности организации

Средства разрешения рисков: избежание, удержание, передача. Основные методы снижения степени риска: диверсификация, получение дополнительной информации, лимитирование, страхование, самострахование, хеджирование, приобретение контроля над деятельностью в связанных областях. Полное и частичное страхование рисков. Пропорциональное и непропорциональное частичное страхование рисков. Основные преимущества страхования как метода управления риском. Объективные и субъективные недостатки страхования как метода управления риском. Критерии выбора страховой компании. Самострахование (резервирование) как метод управления рисками. Способы формирования резервного фонда. Экономические и управленческие преимущества самострахования как метода управления риском. Недостатки самострахования. Сфера применения самострахования в зависимости от конкретного вида риска.

Раздел 4. Роль оценки риска в комплексе обеспечения экономической безопасности

Тема 4.1. Основные пути развития системы управления рисками

Риск-менеджмент как составная часть корпоративной системы управления. Функции риск-менеджмента. Основные правила риск-менеджмента. Организация управления рисками (этапы). Место и роль подразделения по управлению рисками в системе корпоративного управления предприятия. Зависимость его организационно-штатной структуры от размера и профиля деятельности предприятия. Приемы риск-менеджмента: средства разрешения рисков и приемы снижения рисков. Средства разрешения рисков: избежание, удержание, передача. Основные методы снижения степени риска: диверсификация, получение дополнительной информации, лимитирование, страхование, самострахование, хеджирование, приобретение контроля над деятельностью в связанных областях.

Тема 4.2. Оценка эффективности методов управления риском в системе экономической безопасности организации

Значение сравнительной оценки различных методов воздействия на риск. Общие подходы к оценке эффективности управления риском. Экономические критерии оценки эффективности управления риском: влияние на изменение стоимости предприятия, рассчитанной на начало и окончание финансового периода. Анализ экономической эффективности страхования и самострахования: методика анализа, результаты анализа эффективности.

3.Формы текущего контроля и промежуточной аттестации

| Тема и/или раздел | | Формы (методы) текущего контроля успеваемости |
|-------------------|--|---|
| Тема 1.1 | Методы выявления и оценивания рисков | Опрос, тестирование |
| Тема 1.2 | Методические и аналитические основы оценки риска. | Опрос, тестирование |
| Тема 2.1 | Содержание и методология оценки риска | Опрос, доклад |
| Тема 2.2 | Управление риском в отраслях и сферах деятельности | Опрос, доклад |
| Тема 3.1 | Практика оценки риска на уровне организации | Опрос, тестирование, решение задач |
| Тема 3.2 | Страхование и иные подходы к проблеме обеспечения экономической безопасности организации | Опрос, тестирование, решение задач |
| Тема 4.1 | Основные пути развития системы управления рисками | Опрос, тестирование |
| Тема 4.2 | Оценка эффективности методов управления риском | Опрос, тестирование, решение задач |

Форма промежуточной аттестации – зачет.

4. Основная литература:

1. Касьяненко, Т. Г. Анализ и оценка рисков в бизнесе : учебник и практикум для вузов / Т. Г. Касьяненко, Г. А. Маховикова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 381 с. — (Высшее образование). — URL: <https://urait.ru/bcode/450126>.
2. Воронцовский, А. В. Оценка рисков : учебник и практикум для вузов / А. В. Воронцовский. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 179 с. — (Высшее образование). — URL: <https://urait.ru/bcode/452702>.
3. Шкурко, В. Е. Управление рисками проекта : учебное пособие для вузов / В. Е. Шкурко ; под научной редакцией А. В. Гребенкина. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 182 с. — (Высшее образование). — URL: <https://urait.ru/bcode/454911.line.ru/>.