

АННОТАЦИИ
дисциплины Б1.В.ДВ. 06.02 «Финансовые риски»
Направление подготовки 38.03.01 Экономика
Направленность (профиль) Финансы и кредит

Объем трудоемкости: 3 зачетные единицы, 108 часов

Цели дисциплины

Изучение курса «Финансовые риски» имеет следующие цели:

1. Раскрыть теоретические основы финансовых рисков, рассмотреть как классические, так и новые принципы, характеризующие риски в экономике в целом и в финансовой сфере в частности.
2. Познакомиться с методами оценки финансовых рисков, факторами и показателями, характеризующими рискованность различных финансовых активов.
3. Показать возможные подходы к организации и управлению финансовыми рисками, сравнить их достоинства и недостатки.

Задачи дисциплины:

- ознакомить с понятиями, классификацией рисков в современной экономике;
- показать место финансовых рисков в экономике, их классификацию;
- раскрыть общие принципы организации риск-менеджмента;
- рассмотреть и сравнить общие методы и показатели, применяемые для оценки экономических рисков;
- дать систему показателей оценки финансовых рисков (вероятность, ожидаемая доходность, стандартное отклонение, др.);
- охарактеризовать финансовые активы;
- рассмотреть подходы и модели в оценке финансовых рисков
- рассмотреть принципы организации управления финансовыми рисками;
- охарактеризовать и сравнить подходы и методы управления финансовыми рисками: лимитирование, диверсификация, страхование, управление активами и пассивами, срочные контракты (фьючерсы, опционы), другие.

Место дисциплины в структуре ООП ВО

Дисциплина «Финансовые риски » входит в блок Б.1 (Вариативная часть), дисциплина по выбору

В ходе изучения дисциплины обучающиеся должны иметь знания, навыки и умения, полученные при изучении дисциплин: «Статистика», «Эконометрика», «Микроэкономика», «Макроэкономика» и блока специальных дисциплин.

Требования к результатам освоения дисциплины.

Изучение дисциплины «Финансовые риски» направлено на формирование следующих компетенций: ОК-6; ОПК-3; ОПК-4; ПК-1; ПК-8

№ п.п.	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или её части)	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны		
			знать	уметь	владеть
1	ОК-6	способностью использовать основы правовых знаний в различных сферах деятельности	- основы правового регулирования деятельности организаций различных организационно-правовых форм и форм собственности; - специфику российской правовой	- использовать и составлять документы, относящиеся к будущей профессиональной деятельности; - конструировать основные виды организационно-распорядительных документов, учетных	- навыками практического применения основных справочно-правовых систем, используемых в РФ; - навыками построения системы документообор

№ п.п.	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или её части)	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны		
			знать	уметь	владеть
			системы и законодательства; - правовые и нравственно-этические нормы в сфере профессиональной деятельности; - основные требования в отношении оформления документации; - технологию создания управленческого документа	регистров, первичных документов нетиповых форм и документов бухгалтерского оформления; - применять соответствующие сложившейся в организации хозяйственной ситуации положения законодательства в области бухгалтерского учета и налогообложения; - проводить юридический анализ фактов хозяйственной жизни; - проверять организацию бухгалтерского учета на предмет ее соответствия требованиям действующего законодательства	ота в организации; - методикой правового анализа договоров с контрагентами; - актуальной информацией о текущем состоянии нормативно-правовой базы бухгалтерского учета, налогового учета и аудита; - методикой аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности организации
2	ОПК-3	способностью выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы	основные направления и методы экономического анализа деятельности организации; - перечень форм бухгалтерской (финансовой) отчетности и содержащиеся в них показатели; - порядок формирования показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности; - показатели оценки эффективности деятельности	- осуществлять выбор общих методов исследования (индукция, дедукция, синтез, анализ); - проводить ретроспективный анализ важнейших показателей деятельности организации и их прогноз; - оценивать эффективность использования имущества и капитала организации; - обобщать результаты анализа и делать	- навыками работы с компьютерным и программами по экономической оценке инвестиций и управлению инвестиционными проектами; - методами проведения экономического анализа на любых уровнях организации производства, труда и управления; - навыками

№ п.п.	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или её части)	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны		
			знать	уметь	владеть
			коммерческой организации в разрезе важнейших направлений (текущей, инвестиционной и финансовой) и резервы ее повышения; - экономическое содержание и основные этапы дисконтирования денежного потока	выводы и заключения по результатам его проведения. - рассчитывать величину стоимости организации в постпрогнозный период; - применять математические методы в сравнительном анализе	подготовки информационного обеспечения проведения комплексного анализа деятельности организации; - навыками формирования прогнозного бюджета движения денежных средств организации;
3	ОПК-4	способностью находить организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности и готовность нести за них ответственность	- правовые последствия принимаемых решений в области бухгалтерского учета и налогообложения экономического субъекта; - основные приемы и методы менеджмента; - региональные особенности и специфику управления в различных видах экономической деятельности	- принимать на основе числовой и текстовой информации обоснованные экономические решения в сфере текущей деятельности и стратегического управления организацией. - сопоставлять различные показатели результатов деятельности организации за исследуемый период; - оценить степень отклонения показателей результатов деятельности организации за исследуемый период и выявить факторы, вызвавшие эти отклонения; - решать на примере конкретных ситуаций проблемы оценки эффективности производства, сбыта и управления затратами с по-	- методами и приемами современного экономического анализа; - практическими навыками организации финансовых потоков коммерческой организации; - навыками экономического обоснования принимаемых управленческих решений; - методами управления конфликтами в коллективе

№ п.п.	Индекс компете нции	Содержание компетенции (или её части)	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны		
			знать	уметь	владеть
				мощью системы смет и бюджетирования; - прогнозировать результативность принимаемых управленческих решений	
4	ПК-1	способностью собрать и проанализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов	систему показателей, характеризующих обеспеченность экономического субъекта финансовыми, материальными, трудовыми ресурсами; - систему показателей инвестиционной и финансовой деятельности экономического субъекта; - систему статистических показателей деятельности экономического субъекта; - основные методы проведения финансовых вычислений; - систему показателей маркетинговой информации; - сущность современных способов и методов экономического анализа деятельности экономического субъекта; - правила формирования показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности	- проанализировать данные, характеризующие обеспеченность экономического субъекта финансовыми, материальными, трудовыми ресурсами и уровня эффективности их использования; - рассчитывать показатели инвестиционной и финансовой деятельности экономических субъектов; - рассчитывать основные статистические показатели деятельности экономических субъектов и макроэкономической статистики; - строить эконометрические модели объектов, явлений, процессов; - применять методы финансовой математики в специализированных прикладных программах и табличных процессорах; - применять методы финансовых	- типовой методикой расчета показателей эффективности использования хозяйствующим субъектом финансовых, материальных и трудовых ресурсов; - методами проведения экономического и финансового анализа деятельности организации; - методами построения эконометрических моделей объектов, явлений, процессов; - методикой расчета финансовых показателей на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности; - навыками оптимального выбора и использования вычислительных средств в аналитической практике; - навыками подготовки аналитического

№ п.п.	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или её части)	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны		
			знать	уметь	владеть
			коммерческой организации.	вычислений для принятия обоснованных экономических решений; - формировать показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности коммерческой организации.	о заключения
5	ПК-8	способностью использовать для решения аналитических и исследовательских задач современные технические средства и информационные технологии	- принципы использования современных информационных технологий и инструментальных средств для решения различных задач в своей профессиональной деятельности; - существующие в российской и мировой практике технологии формирования и обработки информационных массивов; - спектр представленных на российском рынке программного обеспечения специализированных программных продуктов для ведения бухгалтерского учета, автоматизации анализа и аудита	- интерпретировать и использовать результаты обработки информации экономико-ориентированным и программными продуктами; - настраивать типовые программные средства в области бухгалтерского учета с учетом специфики структуры, документооборота и вида деятельности конкретной организации; - формировать техническое задание для организации-разработчика программного обеспечения комплексной автоматизации предприятия	- основными информационными технологиями обработки социально-экономической информации; - навыками автоматизации процессов решения экономических задач; - навыками практической работы со специализированными программными средствами, используемым и в профессиональной деятельности экономиста; - методиками проведения экономического и финансового анализа и аудита с помощью современных технических средств и информационных технологий.

Основные разделы дисциплины:

№ раздела	Наименование раздела	Количество часов					
		Всего	Контактная работа			Контроль	Самостоятельная работа
			Л	ПЗ	ИКР		
1	2	3	4	5	6	7	8
Раздел 1	Сущность, содержание и функции управления финансовым риском в рыночной экономике. Виды финансовых рисков.	25	2	2			21
Раздел 2	Содержание приемов и методов управления финансовым риском.	25	2	2			21
Раздел 3	Процесс идентификации финансовых рисков. Стратегия и тактика управления финансовыми рисками.	25	2	2			21
Раздел 4	Анализ эффективности страхования и самострахования как двух главных методов управления финансовыми рисками.	29	4	4			21
	Всего	104	10	10			84
	Промежуточная аттестация (ИКР)	0,2			0,2		
	Контроль	3,8				3,8	
	ИТОГО	108	10	10	0,2	3,8	84

Курсовые работы: не предусмотрены

Форма проведения аттестации по дисциплине: зачет

Основная литература:

1. Воробьев, С.Н. Управление рисками : учебное пособие / С.Н. Воробьев, К.В. Балдин. - Москва : Юнити-Дана, 2012. - 512 с. - ISBN 5-238-00861-9 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=117545>
2. Маховикова, Г. А. Анализ и оценка рисков в бизнесе : учебник и практикум для академического бакалавриата / Г. А. Маховикова, Т. Г. Касьяненко. — М. : Издательство

Юрайт, 2014. — 464 с. — (Серия : Бакалавр и магистр. Академический курс).-URL: <https://biblio-online.ru/viewer/8CFF6DE3-ADD9-4D92-AD7A-958499532C10>

3. Красина, Ф.А. Финансовый менеджмент : учебное пособие / Ф.А. Красина. - Томск : Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники, 2012. - 200 с. - ISBN 978-5-4332-0032-6 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=208954>