

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ  
ФЕДЕРАЦИИ  
федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего  
образования  
"САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
АЭРОКОСМИЧЕСКОГО ПРИБОРОСТРОЕНИЯ"

Кафедра № 81

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель образовательной программы

доц. К.Э.Н. доц.

(должность, уч. степень, звание)

Н.А. Иванова

(инициалы, фамилия)



(подпись)

« 14 » февраля 2025 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Анализ финансовых рисков»  
(Наименование дисциплины)

|   |           |
|---|-----------|
| Код направления подготовки/<br>специальности          | 38.04.01  |
| Наименование направления<br>подготовки/ специальности | Экономика |
| Наименование<br>направленности                        | Финансы   |
| Форма обучения  | заочная   |
| Год приема  | 2025      |

Санкт-Петербург– 2025\_

Лист согласования рабочей программы дисциплины

Программу составил (а)

Доцент, к.э.н., доцент  
(должность, уч. степень, звание)

 12.02.2025  
(подпись, дата)

Н.А. Иванова  
(инициалы, фамилия)

Программа одобрена на заседании кафедры № 81

« 12 » февраля 2025 г, протокол № 6

Заведующий кафедрой № 81

к.э.н., доц.  
(уч. степень, звание)

 12.02.2025  
(подпись, дата)

И.В. Романова  
(инициалы, фамилия)

Заместитель директора института №8 по методической работе

доц., к.э.н., доц.  
(должность, уч. степень, звание)

12.02.2025   
(подпись, дата)

Л.В. Рудакова  
(инициалы, фамилия)

## Аннотация

Дисциплина «Анализ финансовых рисков» входит в образовательную программу высшего образования – программу магистратуры по направлению подготовки/специальности 38.04.01 «Экономика» направленности «Финансы». Дисциплина реализуется кафедрой «№81».

Дисциплина нацелена на формирование у выпускника следующих компетенций:

ПК-2 «Способен управлять ключевыми экономическими показателями и бизнес-процессами, осуществлять расчет, анализ и прогнозирование экономических показателей деятельности организации, финансовых результатов деятельности организации (предприятия)»

Содержание дисциплины охватывает круг вопросов, связанных с прогнозированием экономических показателей и расчетом рисков по финансовым показателям.

Преподавание дисциплины предусматривает следующие формы организации учебного процесса: лекции, практические занятия, самостоятельная работа обучающегося.

Программой дисциплины предусмотрены следующие виды контроля: текущий контроль успеваемости, промежуточная аттестация в форме дифференцированного зачета.

Общая трудоемкость освоения дисциплины составляет 4 зачетных единицы, 144 часа.

Язык обучения по дисциплине «русский»

## 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине

1.1 Цели преподавания дисциплины - управлять ключевыми экономическими показателями и бизнес-процессами, осуществлять расчет, анализ и прогнозирование экономических показателей деятельности организации, финансовых результатов деятельности организации (предприятия).

1.2 Дисциплина входит в состав части, формируемой участниками образовательных отношений, образовательной программы высшего образования (далее – ОП ВО).

1.3 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОП ВО.

В результате изучения дисциплины обучающийся должен обладать следующими компетенциями или их частями. Компетенции и индикаторы их достижения приведены в таблице 1.

Таблица 1 – Перечень компетенций и индикаторов их достижения

| Категория (группа) компетенции | Код и наименование компетенции   | Код и наименование индикатора достижения компетенции  |
|--------------------------------|--|---|
| Профессиональные компетенции   | ПК-2 Способен управлять ключевыми экономическими показателями и бизнес-процессами, осуществлять расчет, анализ и прогнозирование экономических показателей деятельности организации, финансовых результатов деятельности организации (предприятия) | ПК-2.3.1 знать методы экономического анализа показателей деятельности организации и ее подразделений, методы определения экономической эффективности внедрения новой техники и технологии, организации труда, инновационных предложений, нормативные правовые акты, регулирующие финансово-хозяйственную деятельность организации, порядок разработки перспективных и годовых планов финансово-хозяйственной и производственной деятельности организации, методы оценки кредитоспособности организации<br>ПК-2.У.2 уметь производить анализ хозяйственной деятельности организации, составлять и анализировать финансово-экономическую отчетность организации<br>ПК-2.У.4 уметь анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических расчетов, составлять прогноз основных финансово-экономических показателей деятельности организации<br>ПК-2.У.5 уметь разрабатывать варианты управленческих решений и обосновывать их выбор на основе критериев финансово-экономической эффективности деятельности организации, оценивать кредитоспособность юридических и физических лиц |

## 2 Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина может базироваться на знаниях, ранее приобретенных обучающимися при изучении следующих дисциплин:

– «Современные проблемы экономики на различных уровнях \_\_\_\_\_»,

Знания, полученные при изучении материала данной дисциплины, имеют как самостоятельное значение, так и используются при изучении других дисциплин:

- «Финансовый менеджмент \_\_\_\_\_»,
- «Планирование деятельности производственного предприятия \_\_\_\_\_»,
- ...Экономический анализ финансовой и ИИД

### 3 Объем и трудоемкость дисциплины

Данные об общем объеме дисциплины, трудоемкости отдельных видов учебной работы по дисциплине (и распределение этой трудоемкости по семестрам) представлены в таблице 2.

Таблица 2 – Объем и трудоемкость дисциплины

| Вид учебной работы  | Всего      | Трудоемкость по семестрам |
|---|------------|---------------------------|
|   |            | №2                        |
| 1   | 2          | 3                         |
| <b>Общая трудоемкость дисциплины, ЗЕ/ (час)</b>   | 4/ 144     | 4/ 144                    |
| <b>Из них часов практической подготовки</b>   | 8          | 8                         |
| <b>Аудиторные занятия, всего час.</b>   | 16         | 16                        |
| в том числе:  |            |                           |
| лекции (Л), (час)   | 8          | 8                         |
| практические/семинарские занятия (ПЗ), (час)  | 8          | 8                         |
| лабораторные работы (ЛР), (час)   |            |                           |
| курсовой проект (работа) (КП, КР), (час)  |            |                           |
| экзамен, (час)  |            |                           |
| <b>Самостоятельная работа, всего (час)</b>  | 128        | 128                       |
| <b>Вид промежуточной аттестации:</b> зачет, дифф. зачет, экзамен (Зачет, Дифф. зач, Экз.**) | Дифф. Зач. | Дифф. Зач.                |

Примечание: \*\* кандидатский экзамен

### 4 Содержание дисциплины

4.2 Распределение трудоемкости дисциплины по разделам и видам занятий.

Разделы, темы дисциплины и их трудоемкость приведены в таблице 3.

Таблица 3 – Разделы, темы дисциплины, их трудоемкость

| Разделы, темы дисциплины   | Лекции (час) | ПЗ (СЗ) (час) | ЛР (час) | КП (час) | СРС (час) |
|--|--------------|---------------|----------|----------|-----------|
| Семестр 2  |              |               |          |          |           |
| Тема 1. Финансовая среда хозяйствующего субъекта. Финансовый риск как объект управления. | 1            | 1             |          |          | 25        |
| Раздел 2. Теоретические основы управления финансовыми рисками                            | 2            | 2             |          |          | 25        |
| Раздел 3. Методы выявления, оценки и анализ финансовых рисков                            | 2            | 2             |          |          | 25        |
| Раздел 4. Способы минимизации финансовых рисков.   | 1            | 1             |          |          | 25        |
| Раздел 5. Оценка эффективности управления финансовыми рисками                            | 2            | 2             |          |          | 28        |
| Итого в семестре:  | 8            | 8             |          |          | 128       |

|       |   |   |   |   |     |
|-------|---|---|---|---|-----|
| Итого | 8 | 8 | 0 | 0 | 128 |
|       |   |   |   |   |     |

Практическая подготовка заключается в непосредственном выполнении обучающимися определенных трудовых функций, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

#### 4.3 Содержание разделов и тем лекционных занятий. Содержание разделов и тем лекционных занятий приведено в таблице 4.

Таблица 4 – Содержание разделов и тем лекционного цикла

| Номер раздела | Название и содержание разделов и тем лекционных занятий   |
|---------------|---|
|               | Тема 1. <b>Финансовая среда хозяйствующего субъекта. Финансовый риск как объект управления.</b> Понятие и характеристика финансовой среды хозяйствующего субъекта. Понятие финансового риска. Место финансового риска в общей системе предпринимательских рисков. Основные причины возникновения финансовых рисков. Основные факторы, влияющие на финансовый риск. Классификация и анализ факторов внешней и внутренней финансовой среды деятельности хозяйствующего 13 субъекта. Взаимосвязь риска и прибыли. Классификация финансовых рисков. Характеристика отдельных видов финансовых рисков. |
|               | Раздел 2. <b>Теоретические основы управления финансовыми рисками</b> Риск-менеджмент как отрасль научного управления. Сущность и содержание управления финансовыми рисками. Рисковые ситуация в финансовой деятельности предприятия. Жизненный цикл рисков ситуации. Этапы управления финансовыми рисками. Международные стандарты в области финансового риск-менеджмента   |
|               | Раздел 3. <b>Методы выявления, оценки и анализ финансовых рисков</b> Основные подходы к выявлению финансовых рисков. Карты потоков или Поток диаграммы. Понятие и сущность прямой инспекции. Анализ финансовой и управленческой отчетности. Качественный и количественный анализ финансовых рисков. Использование инструментария теории вероятностей, математической статистики, теории исследования операций. Методы: статистические, аналитические, экспертных оценок, аналогов.  |
|               | Раздел 4. <b>Способы минимизации финансовых рисков.</b> Стратегии управления финансовыми рисками: избегание, удержание и передача риска. Комплекс процедур: «оценки» и «управления риском». Методы уклонения от риска. Методы локализации риска. Методы диссипации риска. Методы компенсации риска. Использование производных рисков  |
|               | Раздел 5. <b>Оценка эффективности управления финансовыми рисками</b> Оценка эффективности неприятных по минимизации последствий финансовых рисков. Факторы, оказывающие влияние на эффективность при управлении финансовыми рисками. Критерии оценки эффективности. Определение влияния на стоимость компании результатов внедряемых мероприятий. Относительная оценка эффективности управления риском на основе анализа финансового состояния организации.   |
|               | Тема 1. <b>Финансовая среда хозяйствующего субъекта. Финансовый риск как объект управления.</b> Понятие и характеристика финансовой среды хозяйствующего субъекта. Понятие финансового риска. Место финансового риска в общей системе предпринимательских рисков. Основные причины возникновения финансовых рисков. Основные факторы, влияющие на   |

|  |   |
|--|---|
|  | финансовый риск. Классификация и анализ факторов внешней и внутренней финансовой среды деятельности хозяйствующего 13 субъекта. Взаимосвязь риска и прибыли. Классификация финансовых рисков. Характеристика отдельных видов финансовых рисков. |
|--|---|

4.4 Практические (семинарские) занятия  
Темы практических занятий и их трудоемкость приведены в таблице 5.

Таблица 5 – Практические занятия и их трудоемкость

| № п/п     | Темы практических занятий  | Формы практических занятий | Трудоемкость, (час) | Из них практической подготовки, (час) | № раздела дисциплины |
|-----------|--|----------------------------|---------------------|---------------------------------------|----------------------|
| Семестр 2 |  |                            |                     |                                       |                      |
|           | Тема 1. Финансовая среда хозяйствующего субъекта. Финансовый риск как объект управления. | Решение задач              | 1                   | 1                                     | 1                    |
|           | Раздел 2. Теоретические основы управления финансовыми рисками                            | Решение задач              | 2                   | 2                                     | 2                    |
|           | Раздел 3. Методы выявления, оценки и анализ финансовых рисков                            | Решение задач              | 2                   | 2                                     | 3                    |
|           | Раздел 4. Способы минимизации финансовых рисков.   | Решение задач              | 1                   | 1                                     | 4                    |
|           | Раздел 5. Оценка эффективности управления финансовыми рисками                            | Решение задач              | 2                   | 2                                     | 5                    |
| Всего     |  |                            | 8                   | 8                                     |                      |

4.5 Лабораторные занятия  
Темы лабораторных занятий и их трудоемкость приведены в таблице 6.

Таблица 6 – Лабораторные занятия и их трудоемкость

| № п/п                           | Наименование лабораторных работ | Трудоемкость, (час) | Из них практической подготовки, (час) | № раздела дисциплины |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------------------|----------------------|
| Учебным планом не предусмотрено |                                 |                     |                                       |                      |
|                                 |                                 |                     |                                       |                      |
| Всего                           |                                 |                     |                                       |                      |

4.6 Курсовое проектирование/ выполнение курсовой работы  
Учебным планом не предусмотрено

4.7 Самостоятельная работа обучающихся  
Виды самостоятельной работы и ее трудоемкость приведены в таблице 7.

Таблица 7 – Виды самостоятельной работы и ее трудоемкость

| Вид самостоятельной работы                        | Всего,<br>час | Семестр 2,<br>час |
|---|---------------|-------------------|
| 1   | 2             | 3                 |
| Изучение теоретического материала дисциплины (ТО) | 32            | 32                |
| Подготовка к текущему контролю успеваемости (ТКУ) | 32            | 32                |
| Контрольные работы заочников (КРЗ)                | 32            | 32                |
| Подготовка к промежуточной аттестации (ПА)        | 32            | 32                |
| Всего:  | 128           | 128               |

5 Перечень учебно-методического обеспечения  
для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)  
Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся указаны в п.п. 7-11.

6 Перечень печатных и электронных учебных изданий  
Перечень печатных и электронных учебных изданий приведен в таблице 8.  
Таблица 8– Перечень печатных и электронных учебных изданий

| Шифр/<br>URL адрес | Библиографическая ссылка   | Количество экземпляров в библиотеке (кроме электронных экземпляров) |
|--------------------|--|---|
|                    | Прокопович, Д. А. Моделирование финансовых рисков : учебное пособие / Д. А. Прокопович, Н. Н. Савяк. - Красноярск : Сибирский федеральный университет, 2022. - 120 с. - ISBN 978-5-7638-4579-2. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/2093491">https://znanium.com/catalog/product/2093491</a> (дата обращения: 15.09.2024). – Режим доступа: по подписке.  |   |
|                    | Савицкая, Г. В. Анализ эффективности и рисков предпринимательской деятельности: методологические аспекты : монография / Г.В. Савицкая. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 291 с. — (Научная мысль). — DOI 10.12737/23374. - ISBN 978-5-16-012373-8. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.ru/catalog/product/1854778">https://znanium.ru/catalog/product/1854778</a> (дата обращения: 15.09.2024). – Режим доступа: по подписке. |   |



|  |  |  |
|--|--|--|
|  | Родионова, Е. В. Финансовая среда и управление рисками организации : конспект лекций / Е. В. Родионова. - Йошкар-Ола : Поволжский государственный технологический университет, 2017. - 56 с. - ISBN 978-5-8158-1851-4. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1873440">https://znanium.com/catalog/product/1873440</a> (дата обращения: 15.09.2024). – Режим доступа: по подписке. |  |
|  | Серебрякова, Т. Ю. Риски организации: их учет, анализ и контроль : монография / Т. Ю. Серебрякова, О. Г. Гордеева. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 233 с. — (Научная мысль). - ISBN 978-5-16-014777-2. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1081000">https://znanium.com/catalog/product/1081000</a> (дата обращения: 15.09.2024). – Режим доступа: по подписке.                     |  |

## 7 Перечень электронных образовательных ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

Перечень электронных образовательных ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины приведен в таблице 9.

Таблица 9 – Перечень электронных образовательных ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

| URL адрес   | Наименование                                    |
|---|---|
| <a href="http://gov.spb.ru">http://gov.spb.ru</a> | Официальный сайт Администрации Санкт-Петербурга |
| <a href="http://nalog.ru">http://nalog.ru</a>     | Сайт федеральной налоговой службы               |
| <a href="http://minfin.ru">http://minfin.ru</a>   | Официальный сайт Министерства Финансов России   |

## 8 Перечень информационных технологий

8.2 Перечень программного обеспечения, используемого при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Перечень используемого программного обеспечения представлен в таблице 10.

Таблица 10– Перечень программного обеспечения

| № п/п | Наименование     |
|-------|------------------|
|       | Не предусмотрено |

8.3 Перечень информационно-справочных систем,используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Перечень используемых информационно-справочных систем представлен в таблице 11.

Таблица 11– Перечень информационно-справочных систем

| № п/п | Наименование     |
|-------|------------------|
|       | Не предусмотрено |

Состав материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине, представлен в таблице 12.

Таблица 12 – Состав материально-технической базы

| № п/п | Наименование составной части материально-технической базы  | Номер аудитории (при необходимости)   |
|-------|--|---|
| 1     | Лекционная аудитория (для лекционных занятий)  | Аудитория укомплектована специализированной мебелью, оборудованием, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории, набором демонстрационного оборудования и учебно-наглядными пособиями, обеспечивающими тематические иллюстрации, соответствующие рабочим учебным программам дисциплин (модулей). |
| 2     | Аудитория для практических занятий   | Аудитория укомплектована специализированной мебелью, оборудованием, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории  |
| 3     | Аудитории общего пользования (для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации) | Аудитория укомплектована специализированной мебелью, оборудованием, техническими средствами обучения, служащими для предоставления учебной информации большой аудитории   |
| 4     | Библиотека, Интернет-класс ГУАП (для самостоятельной работы)   | Помещения укомплектованы специализированной мебелью, оборудованием, оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечено доступом в электронную информационно-образовательную среду ГУАП  |

## 10 Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации

10.2 Состав оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине приведен в таблице 13.

Таблица 13 – Состав оценочных средств для проведения промежуточной аттестации

| Вид промежуточной аттестации | Перечень оценочных средств |
|------------------------------|----------------------------|
| Дифференцированный зачёт     | Список вопросов;           |

10.3 В качестве критериев оценки уровня сформированности (освоения) компетенций обучающимися применяется 5-балльная шкала оценки сформированности компетенций, которая приведена в таблице 14. В течение семестра может использоваться 100-балльная шкала модульно-рейтинговой системы Университета, правила использования которой, установлены соответствующим локальным нормативным актом ГУАП.

Таблица 14 –Критерии оценки уровня сформированности компетенций

| Оценка компетенции<br>5-балльная шкала | Характеристика сформированных компетенций   |
|--|---|
| «отлично»<br>«зачтено»                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>– обучающийся глубоко и всесторонне усвоил программный материал;</li> <li>– уверенно, логично, последовательно и грамотно его излагает;</li> <li>– опираясь на знания основной и дополнительной литературы, тесно привязывает усвоенные научные положения с практической деятельностью направления;</li> <li>– умело обосновывает и аргументирует выдвигаемые им идеи;</li> <li>– делает выводы и обобщения;</li> <li>– свободно владеет системой специализированных понятий.</li> </ul> |
| «хорошо»<br>«зачтено»                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>– обучающийся твердо усвоил программный материал, грамотно и по существу излагает его, опираясь на знания основной литературы;</li> <li>– не допускает существенных неточностей;</li> <li>– увязывает усвоенные знания с практической деятельностью направления;</li> <li>– аргументирует научные положения;</li> <li>– делает выводы и обобщения;</li> <li>– владеет системой специализированных понятий.</li> </ul>  |
| «удовлетворительно»<br>«зачтено»       | <ul style="list-style-type: none"> <li>– обучающийся усвоил только основной программный материал, по существу излагает его, опираясь на знания только основной литературы;</li> <li>– допускает несущественные ошибки и неточности;</li> <li>– испытывает затруднения в практическом применении знаний направления;</li> <li>– слабо аргументирует научные положения;</li> <li>– затрудняется в формулировании выводов и обобщений;</li> <li>– частично владеет системой специализированных понятий.</li> </ul>                 |
| «неудовлетворительно»<br>«не зачтено»  | <ul style="list-style-type: none"> <li>– обучающийся не усвоил значительной части программного материала;</li> <li>– допускает существенные ошибки и неточности при рассмотрении проблем в конкретном направлении;</li> <li>– испытывает трудности в практическом применении знаний;</li> <li>– не может аргументировать научные положения;</li> <li>– не формулирует выводов и обобщений.</li> </ul>   |

10.4 Типовые контрольные задания или иные материалы.

Вопросы (задачи) для экзамена представлены в таблице 15.

Таблица 15 – Вопросы (задачи) для экзамена

| № п/п | Перечень вопросов (задач) для экзамена | Код индикатора |
|-------|--|----------------|
|       | Учебным планом не предусмотрено        |                |

Вопросы (задачи) для зачета / дифф. зачета представлены в таблице 16.

Таблица 16 – Вопросы (задачи) для зачета / дифф. зачета

| № п/п | Перечень вопросов (задач) для зачета / дифф. зачета  | Код индикатора                               |
|-------|--|--|
|       | 1. Экономическое содержание и характеристика финансового риска<br>2. Подходы к классификации финансовых рисков<br>3. Источники и факторы финансового риска<br>4. Характеристика основных теорий риска<br>5. Сущность и подходы к определению понятия финансового риска<br>6. Функции риска | ПК-2.3.1<br>ПК-2.У.2<br>ПК-2.У.4<br>ПК-2.У.5 |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  | <p>7. Критерии классификации финансовых рисков</p> <p>8. Необходимость и виды анализа финансовых рисков.</p> <p>9. Методы анализа и оценки финансовых рисков.</p> <p>10. Границы и зоны риска.</p> <p>11. Содержание анализа риска. Соотношение качественного и количественного анализа.</p> <p>12. Методы качественного анализа финансовых рисков.</p> <p>13. Методы количественного анализа финансовых рисков.</p> <p>14. Комплексный подход к оценке риска.</p> <p>15. С какой целью проводится количественная оценка валютных рисков?</p> <p>16. Какие параметры включает количественная оценка риска?</p> <p>17. Какие статистические методы используются для оценки предпринимательских рисков?</p> <p>18. Какую информацию содержит параметр VAR?</p> <p>19. В каких случаях для оценки риска используют методы экспертных оценок?</p> <p>20. С какой целью проводится стрессовое тестирование?</p> <p>21. Характеристика основных групп методов и механизмов снижения</p> <p>22. рисков (диверсификация, резервирование средств, страхование)</p> <p>23. Анализ возможностей снижения финансовых рисков с помощью методов: лимитирование, хеджирования, распределения, резервирования, страхования.</p> <p>24. Экономическое содержание и функции риск-менеджмента</p> <p>25. Подходы к управлению финансовыми рисками</p> <p>26. Организационные аспекты финансового риск-менеджмента</p> <p>27. Характеристика системы управления финансовыми рисками</p> <p>28. Процесс управления финансовыми рисками</p> <p>23</p> <p>29. Восприятие и чувствительность к рискам, аспекты рискового сознания, связанные с принятием управленческих решений</p> <p>30. Роль страхования в системе риск-менеджмента.</p> <p>31. Закономерности управления инвестиционными рисками.</p> <p>32. Методы оценки инвестиционных рисков.</p> <p>33. Оценка экономической эффективности страхования инвестиционного проекта.</p> <p>34. Практика страхования инвестиционных рисков.</p> <p>35. Риски невостребованности произведенной продукции.</p> <p>36. Риски неисполнения хозяйственных договоров.</p> <p>37. Риски усиления конкуренции.</p> <p>38. Риски возникновения непредвиденных затрат и снижения доходов.</p> <p>39. Риски потери имущества предпринимательской организации.</p> |  |
|--|--|--|

Перечень тем для курсового проектирования/выполнения курсовой работы представлены в таблице 17.

Таблица 17 – Перечень тем для курсового проектирования/выполнения курсовой работы

| № п/п | Примерный перечень тем для курсового проектирования/выполнения курсовой работы |
|-------|--|
|       | Учебным планом не предусмотрено  |

Вопросы для проведения промежуточной аттестации в виде тестирования представлены в таблице 18.

Таблица 18 – Примерный перечень вопросов для тестов

| № п/п | Примерный перечень вопросов для тестов | Код индикатора |
|-------|--|----------------|
|       |  |                |

Перечень тем контрольных работ по дисциплине обучающихся заочной формы обучения, представлены в таблице 19.

Таблица 19 – Перечень контрольных работ

| № п/п | Перечень контрольных работ   |
|-------|--|
|       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Основные подходы к определению понятия «риск».</li> <li>2. Содержание характеристик понятия «риск». Сущность и функции финансовых рисков.</li> <li>3. Источники и факторы финансового риска. Границы и зоны финансового риска.</li> <li>4. Сущность анализа риска. Специфика анализа финансового риска.</li> <li>5. Методы качественного анализа финансового риска.</li> <li>6. Методы количественного анализа финансового риска.</li> <li>7. Комплексный подход к оценке риска.</li> <li>8. Современная классификация финансовых рисков.</li> <li>9. Система управления финансовыми рисками.</li> <li>10. Подходы к управлению финансовыми рисками.</li> <li>11. Цели и задачи управления финансовыми рисками.</li> <li>12. Функции и механизм управления финансовыми рисками.</li> <li>13. Процесс управления финансовыми рисками предприятия.</li> <li>14. Организационные аспекты управления финансовыми рисками.</li> <li>15. Методы снижения финансового риска: лимитирование, передача (трансфер), хеджирование, диверсификация, избежание, самострахование риска.</li> <li>16. Понятие и виды страхования финансовых рисков.</li> <li>17. Основные условия страхования финансовых рисков и их регламентирование.</li> <li>18. Оценка эффективности способов управления рисками.</li> </ol> |

10.5 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания индикаторов, характеризующих этапы формирования компетенций, содержатся в локальных нормативных актах ГУАП, регламентирующих порядок и процедуру проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся ГУАП.

# 11 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины **Методические указания для обучающихся по освоению лекционного материала**

Основное назначение лекционного материала – логически стройное, системное, глубокое и ясное изложение учебного материала. В учебном процессе лекция выполняет методологическую, организационную и информационную функции. Лекция раскрывает понятийный аппарат, дает цельное представление о дисциплине.

#### Планируемые результаты при освоении обучающимся лекционного материала:

- получение современных, целостных, взаимосвязанных знаний, уровень которых определяется целевой установкой к каждой теме по дисциплине «АФР»;
- научиться методически обрабатывать материал (данные финансовой отчетности для расчетов финансовых показателей );
- получение точного понимания всех необходимых терминов и понятий;
- умение пользоваться финансовым законодательством РФ.

Студенту необходимо конспектировать лекционный материал. Каждая лекция начинается с повторения основных моментов предыдущей лекции.

#### **Методические указания для обучающихся по прохождению практических занятий**

Практическое занятие является одной из основных форм организации учебного процесса, заключающаяся в выполнении обучающимися под руководством преподавателя комплекса учебных заданий с целью усвоения научно-теоретических основ учебной дисциплины, приобретения умений и навыков, опыта творческой деятельности.

Целью практического занятия для обучающегося является привитие обучающимся умений и навыков практической деятельности по изучаемой дисциплине.

Планируемые результаты при освоении обучающимся практических занятий:

- закрепление, углубление, расширение и детализация знаний при решении конкретных задач;
- развитие познавательных способностей, самостоятельности мышления, творческой активности;
- овладение новыми методами и методиками изучения конкретной учебной дисциплины;
- выработка способности логического осмысления полученных знаний для выполнения заданий;
- обеспечение рационального сочетания коллективной и индивидуальной форм обучения.

#### Требования к проведению практических занятий

На практических занятиях студенты решают задачи по разделам дисциплины. Предоставляются формы финансовой отчетности, или исходные данные, на основе которых осуществляется решение задач. Сначала студент самостоятельно находит решение задачи, затем задача проверяется преподавателем, и, если необходимо, полностью разбирается решение. При этом используется лекционный материал, при необходимости - нормативные документы.

### **Методические указания для обучающихся по прохождению самостоятельной работы**

Самостоятельная работа студентов осуществляется в читальном зале по адресу: СПб, Ул.Большая Морская, дом 67 или ул. Ленсовета, дом 14 с использованием лицензионного программного обеспечения MS Office и интернет – ресурсов.

В ходе выполнения самостоятельной работы, обучающийся выполняет работу по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия.

Для обучающихся по заочной форме обучения, самостоятельная работа может включать в себя контрольную работу.

В процессе выполнения самостоятельной работы, у обучающегося формируется целесообразное планирование рабочего времени, которое позволяет им развивать умения и навыки в усвоении и систематизации приобретаемых знаний, обеспечивает высокий уровень успеваемости в период обучения, помогает получить навыки повышения профессионального уровня.

Методическими материалами, направляющими самостоятельную работу обучающихся являются:

- учебно-методический материал по дисциплине;

В состав самостоятельной работы входит изучение теоретического материала и подготовку к текущему контролю.

### **Методические указания для обучающихся по прохождению текущего контроля успеваемости.**

Текущий контроль успеваемости предусматривает контроль качества знаний обучающихся, осуществляемого в течение семестра с целью оценивания хода освоения дисциплины.

### **Методические указания для обучающихся по прохождению промежуточной аттестации.**

Промежуточная аттестация обучающихся предусматривает оценивание промежуточных и окончательных результатов обучения по дисциплине. Она включает в себя:

- экзамен – форма оценки знаний, полученных обучающимся в процессе изучения всей дисциплины или ее части, навыков самостоятельной работы, способности применять их для решения практических задач. Экзамен, как правило, проводится в период экзаменационной сессии и завершается аттестационной оценкой «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Экзаменационный билет состоит из двух теоретических вопросов и задачи. Срок подготовки – на экзамене – 40 минут. После ответа по билету проверяется правильность решенной задачи. Затем задаются дополнительные вопросы по изучаемому курсу. Студенты, сдавшие экзамен, получают запись в зачетке и ведомости за подписью преподавателя. Несдавшие экзамен студент отправляются на пересдачу в указанные сроки.

1. Экзамены (зачеты) проводятся в период экзаменационной сессии, предусмотренной учебным планом. Не допускается проведение экзамена (зачета) на последних семинарских, либо лекционных занятиях.

2. Экзамен (зачет) должен начинаться в указанное в расписании время и проводиться в отведенной для этого аудитории. Самостоятельный перенос экзаменатором времени и места проведения экзамена (зачета) не допускается.

3. Преподаватель принимает экзамен (зачет) только при наличии ведомости и надлежащим образом оформленной зачетной книжки.

4. Критерии оценки ответа студента на экзамене (зачете), а также форма его проведения доводятся преподавателем до сведения студентов до начала экзамена (зачета).

5. Результат экзамена (зачета) объявляется студенту непосредственно после его сдачи, затем выставляется в экзаменационную ведомость и зачетную книжку студента. Положительные оценки заносятся в экзаменационную ведомость и зачетную книжку, неудовлетворительная оценка проставляется только в экзаменационной ведомости. В случае неявки студента для сдачи экзамена (зачета) в ведомости вместо оценки делается запись «не явился».

6. В экзаменационной или зачетной ведомости должны быть заполнены все графы. В случае исправления экзаменатором оценки в экзаменационной ведомости и зачетной книжке им делается запись «исправленному на (оценка) верить» и ставится подпись.

Если в процессе экзамена (зачета) студент использовал недопустимые дополнительные материалы (шпаргалки), то экзаменатор имеет право изъять шпаргалку и обязан поставить оценку «неудовлетворительно», либо «не зачтено».



Лист внесения изменений в рабочую программу дисциплины

| Дата внесения изменений и дополнений.<br>Подпись внесшего изменения | Содержание изменений и дополнений | Дата и № протокола заседания кафедры | Подпись зав. кафедрой |
|---|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
|   |                                   |                                      |                       |
|   |                                   |                                      |                       |
|   |                                   |                                      |                       |
|   |                                   |                                      |                       |
|   |                                   |                                      |                       |