



Федеральное агентство по рыболовству
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Калининградский государственный технический университет»
(ФГБОУ ВО «КГТУ»)

УТВЕРЖДАЮ
Директор института

Фонд оценочных средств
(приложение к рабочей программе дисциплины)
«УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ»

основной профессиональной образовательной программы магистратуры
по направлению подготовки
38.04.01 ЭКОНОМИКА
профиль программы
«КОРПОРАТИВНАЯ ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ»

ИНСТИТУТ
РАЗРАБОТЧИК

отраслевой экономики и управления
кафедра экономической безопасности

1 РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ, ПЕРЕЧЕНЬ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ И КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ

1.1 Результаты освоения дисциплины

Таблица 1 – Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с установленными компетенциями

Код и наименование компетенции	Дисциплина	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями
<p>ПК-2 Способен осуществлять методическое обеспечение, взаимодействие с заинтересованными сторонами, координацию и консультирование по вопросам управления рисками в целях укрепления корпоративной экономической безопасности</p>	<p>Управление рисками экономической безопасности</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - категорийно-понятийный аппарат управления рисками; - законодательство РФ и отраслевые стандарты по управлению рисками; - основы формирования интегрированной системы управления рисками; - методы прогнозирования и предупреждения рисков экономической безопасности в процессе предпринимательской деятельности. <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - внедрять системы управления рисками на уровне организации; - анализировать и интерпретировать информацию, выявлять причинно-следственные связи в ходе выявления рисков экономической безопасности; - принимать эффективные решения по снижению рисков в целях укрепления корпоративной экономической безопасности; - формировать методическое обеспечение управления рисками, организовывать взаимодействие. <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками количественного и качественного анализа экономических рисков; - умениями получения и обработки информации, необходимой для оценки рисков и принятия соответствующих управленческих решений; - навыками формирования интегрированной системы управления рисками организации.

1.2 Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме экзамена.

1.3 К оценочным средствам текущего контроля успеваемости относятся:

- тестовые задания открытого и закрытого типов.

К оценочным средствам для промежуточной аттестации относятся:

- типовые задания по курсовой работе;

- экзаменационные задания по дисциплине, представленные в виде тестовых заданий закрытого и открытого типов.

1.4 Критерии оценки результатов освоения дисциплины

Универсальная система оценивания результатов обучения включает в себя системы оценок: 1) «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно»; 2) «зачтено», «не зачтено»; 3) 100 – балльную/процентную систему и правило перевода оценок в пятибалльную систему (табл. 2).

Таблица 2 – Система оценок и критерии выставления оценки

Система оценок Критерий	2	3	4	5
	0-40%	41-60%	61-80 %	81-100 %
	«неудовлетворительно»	«удовлетворительно»	«хорошо»	«отлично»
	«не зачтено»	«зачтено»		
1 Системность и полнота знаний в отношении изучаемых объектов	Обладает частичными и разрозненными знаниями, которые не может научно-корректно связывать между собой (только некоторые из которых может связывать между собой)	Обладает минимальным набором знаний, необходимым для системного взгляда на изучаемый объект	Обладает набором знаний, достаточным для системного взгляда на изучаемый объект	Обладает полнотой знаний и системным взглядом на изучаемый объект
2 Работа с информацией	Не в состоянии находить необходимую информацию, либо в состоянии находить отдельные фрагменты информации в рамках поставленной задачи	Может найти необходимую информацию в рамках поставленной задачи	Может найти, интерпретировать и систематизировать необходимую информацию в рамках поставленной задачи	Может найти, систематизировать необходимую информацию, а также выявить новые, дополнительные источники информации в рамках поставленной задачи
3 Научное осмысление изучаемого явления, процесса, объекта	Не может делать научно-корректных выводов из имеющихся у него сведений, в состоянии проанализировать только некоторые из имеющихся у него сведений	В состоянии осуществлять научно-корректный анализ предоставленной информации	В состоянии осуществлять систематический и научно-корректный анализ предоставленной информации, вовлекает в исследование новые релевантные задачи данные	В состоянии осуществлять систематический и научно-корректный анализ предоставленной информации, вовлекает в исследование новые релевантные поставленной задаче данные, предлагает новые ракурсы поставленной задачи
4 Освоение стандартных алгоритмов решения профессиональных за-	В состоянии решать только фрагменты поставленной задачи в соответствии с заданным алгоритмом, не освоил предложенный алгоритм, до-	В состоянии решать поставленные задачи в соответствии с заданным ал-	В состоянии решать поставленные задачи в соответствии с заданным алгоритмом, понима-	Не только владеет алгоритмом и понимает его основы, но и предлагает новые решения в рамках поставленной

Система оценок	2	3	4	5
	0-40%	41-60%	61-80 %	81-100 %
Критерий	«неудовлетворительно»	«удовлетворительно»	«хорошо»	«отлично»
	«не зачтено»	«зачтено»		
дач	пускает ошибки	горитмом	ет основы предложенного алгоритма	задачи

1.5 Оценивание тестовых заданий закрытого типа осуществляется по системе зачтено/ не зачтено («зачтено» – 41-100% правильных ответов; «не зачтено» – менее 40 % правильных ответов) или пятибалльной системе (оценка «неудовлетворительно» - менее 40 % правильных ответов; оценка «удовлетворительно» - от 41 до 60 % правильных ответов; оценка «хорошо» - от 61 до 80% правильных ответов; оценка «отлично» - от 81 до 100 % правильных ответов).

Тестовые задания открытого типа оцениваются по системе «зачтено/ не зачтено». Оценивается верность ответа по существу вопроса, при этом не учитывается порядок слов в словосочетании, верность окончаний, падежи.

2 ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

Компетенция ПК-2: Способен осуществлять методическое обеспечение, взаимодействие с заинтересованными сторонами, координацию и консультирование по вопросам управления рисками в целях укрепления корпоративной экономической безопасности

Тестовые задания открытого типа

1. Систематизация множества рисков на основании факторов и критериев, позволяющих объединить подмножества рисков в более общие понятия – это _____.

Ответ: классификация* / классификация рисков*

2. Зоны и предельные потери, которые может понести предприниматель, вступая в рисковую ситуацию, графически отражает _____.

Ответ: кривая риска

3. Определение вероятности возникновения потерь на основе данных предшествующего периода составляет суть _____ метода.

Ответ: статистического

4. Метод, в основе которого лежит определение объема производства, необходимого для возмещения понесенных затрат - _____.

Ответ: анализ точки безубыточности* / определение точки безубыточности*

5. Деятельность, направленная на устранение или снижение влияния неблагоприятных

последствий, которые возникают в процессе деятельности предприятия – _____.

Ответ: управление рисками

6. Процесс снижения риска за счет увеличения разнообразия видов деятельности, рынков сбыта или каналов поставок носит название - _____.

Ответ: диверсификация рисков* / диверсификация*

7. Система наблюдений за состоянием основных показателей ЭБС предприятия для своевременного выявления последствий негативных процессов – _____.

Ответ: мониторинг рисков* / мониторинг*

8. Такая минимальная величина риска, которая достижима по техническим, экономическим и технологическим возможностям – _____ риск.

Ответ: приемлемый*/ допустимый*

9. Вероятность наступления рискового события определяется числом, лежащим в интервале _____.

Ответ: от 0 до 1

10. Последовательно-единичное изменение всех проверяемых на рискованность переменных характерно для _____.

Ответ: анализа чувствительности

11. Простейшим способом, позволяющим проводить глубокую оценку рисков экономической безопасности является _____.

Ответ: анализ точки безубыточности* / точка безубыточности*

12. Объединение нескольких предприятий в одно, либо в групп у называется _____.

Ответ: интеграция* / интеграцией*

13. Передача риска (ответственности за результаты негативных последствий) за определенное вознаграждение другой организации (страховой компании) - _____.

Ответ: внешнее страхование* / страхование*

14. Наглядное изображение рисков на графиках и картинках, подчеркивающее важные, существенные стороны соответствующих рисков – это _____.

Ответ: визуализация рисков* / визуализация*

15. Основной классификацией рисков и угроз экономической безопасности предприятия признается подразделение их по источнику опасности на _____.

Ответ: внешние и внутренние* / внутренние и внешние*

16. Совокупность факторов бизнеса, используемых владельцами и менеджерами предприятия для выполнения целей бизнеса. _____.

Ответ: корпоративные ресурсы

17. Невозможность точно определить время, место возникновения событий – это _____.

Ответ: случайность

18. В зависимости от возможного результата рискованного события все риски делятся на _____.

Ответ: чистые и спекулятивные* / спекулятивные и чистые*

19. В условиях частичной неопределенности применяются _____ методы оценки риска.

Ответ: статистические

20. Основными количественными характеристиками риска являются _____.

Ответ: вероятность и размер ущерба* / величина ущерба и вероятность

21. В изучении статистики потерь, имевших место в аналогичных видах предпринимательской деятельности, установлении частоты появления определенных уровней потерь заключается суть _____ методов.

Ответ: статистических

22. Средневзвешенное из квадратов отклонений действительных результатов рискованных инвестиционных вложений от средних ожидаемых - _____.

Ответ: дисперсия

Тестовые задания закрытого типа:

23. К основным функциям риска относятся:

- | | |
|------------------|-----------------------|
| 1. защитная; | 3. контрольная |
| 2. регулирующая; | 4. распределительная. |

24. Проект А выбирается в случае соблюдения условий:

- | | |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. $M_a < M_b, S_a < S_b$; | 3. $M_a = M_b, S_a < S_b$; |
| 2. $M_a > M_b, S_a > S_b$; | 4. $M_a > M_b, S_a < S_b$. |

25. В случаях полной неопределенности используются ...

- | | |
|--------------------------------------|---|
| 1. экспертная оценка риска; | 2. оценка риска в статистических величинах; |
| 2. оценка риска в средних величинах; | 3. оценка риска в вероятностных величинах |

26. Методами снижения кредитных рисков являются:

1. уклонение от налогов;
2. регулярная оценка платежеспособности предприятия;
3. получение кредита в различных валютах.
4. применение ускоренной амортизации

27. Установите соответствие:

1	Наиболее конкретная и непосредственная форма опасности или совокупность условий и факторов, создающих опасность для интересов государства, общества, предприятий, личности	а	Риск
2	Осознанная возможность вероятного наступления негативного события с определенными во времени и пространстве последствиями	б	Угроза
3	Совокупность обстоятельств не обязательно носящих конкретную, адресную направленность, но обязательно вынуждающая с ними считаться, требующая реакции на них.	в	Вероятность
4	Математический признак, означающий возможность рассчитать частоту наступления события при наличии достаточного количества статистических данных.	г	Вызов
		д	Случайность

Ответ: 1 б; 2 а; 3 г; 4 в

28. Метод управления рисками, предполагающий исключение рисков ситуации из бизнеса, носит название:

1. метод уклонения от риска;
2. метод диссипации риска;
3. метод компенсации риска;
4. метод локализации риска.

29. Оценку риска можно представить в виде двух взаимно дополняющих направлений исследования:

1. качественный анализ;
2. количественный анализ;
3. экспертная оценка;
4. средневзвешенная оценка.

30. Определите правильную последовательность этапов оценки риска экономической безопасности предприятия:

1. Выявление источников и причин риска, этапов и работ, при выполнении которых возникает риск;
2. Идентификация всех возможных рисков, свойственных рассматриваемому проекту;
3. Оценка уровня отдельных рисков и риска проекта в целом, определяющая его экономическую целесообразность;
4. Определение допустимого уровня риска;
5. Разработка мероприятий по снижению риска.

Ответ: 1, 2, 3, 4, 5

3 ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ НА КОНТРОЛЬНУЮ РАБОТУ, КУРСОВУЮ РАБОТУ/КУРСОВОЙ ПРОЕКТ, РАСЧЕТНО-ГРАФИЧЕСКУЮ РАБОТУ

Целью курсовой работы является закрепление у студентов навыков к самостоятельной работе по изучению, анализу и изложению материала, умений делать обобщающие выводы и давать конкретные практические рекомендации по проблематике дисциплины. Оценка курсовой работы («отлично», «хорошо», «удовлетворительно» или «неудовлетворительно») является экспертной и зависит от уровня усвоения и изложения магистрантом выбранной темы, наличия и сущности допущенных ошибок.

«Отлично» - ставится, если в курсовой работе присутствуют элементы научного творчества, используется современный теоретический и статистический материал по теме исследования, делается самостоятельный его анализ на основе знаний по данной теме, делаются самостоятельные выводы, дается аргументированная критика; студент правильно и уверенно отвечает на все вопросы рецензента;

«Хорошо» - ставится, если в курсовой работе используется современный теоретический и статистический материал по теме исследования, полно и всесторонне освещены вопросы темы, делаются самостоятельные выводы, но нет должной степени творчества; студент в целом правильно, но не всегда уверенно отвечает на все вопросы рецензента;

«Удовлетворительно» - ставится, если в курсовой работе используется современный теоретический и статистический материал по теме исследования, недостаточно полно освещены вопросы темы, отсутствуют самостоятельные выводы; студент не всегда может дать объяснения выводам, правильно отвечает не на все вопросы рецензента;

«Неудовлетворительно» - ставится, если в работе используется устаревший теоретический и статистический материал, недостаточно полно освещены вопросы темы, выводы отсутствуют либо не верны; студент не владеет материалом работы, не в состоянии дать объяснение выводам и положениям данной работы, не может ответить на вопросы рецензента.

Варианты тем курсовых работ с примерами их возможных структур, рекомендациями по содержанию отдельных разделов приведены в учебно-методическом пособии по курсовой работе.

Методические рекомендации по выполнению курсовой работы

В первом, теоретическом, разделе курсовой работы излагаются результаты изучения актуальной литературы, систематизации основных подходов к решению заявленной в теме курсовой работы проблематики, проводится анализ базовых понятий и показателей по исследуемой тематике, а также освещаются основные тенденции развития изучаемого вопроса и перспективы возможных прогрессивных изменений. Теоретический материал

рекомендуется иллюстрировать рисунками и таблицами, которые призваны подтвердить работу автора по систематизации информации относительно изучаемой темы.

Информационную базу для подготовки первого раздела курсовой работы составляют:

- 1) законодательные акты и нормативные документы;
- 2) научная литература (монографические, периодические и учебные издания, а также материалы семинаров и конференций);
- 3) статистическая информация на макроэкономическом и региональном уровне;
- 4) отчетность исследуемой организации и другие исходные данные, характеризующие ее деятельность (в случае, если объектом исследования выбрана организация / предприятие).

Структура **второго, аналитического, раздела курсовой работы** для всех вариантов однотипна с учетом особенностей конкретной темы и содержит три подраздела, в которых раскрываются особенности практического аспекта анализа развития проблемы в соответствии с выбранной темой. Аналитический раздел курсовой работы должен содержать выводы по возможным рискам и угрозам экономической безопасности, выявленным в ходе раскрытия темы, а также в заключение раздела рекомендуется предложить направления снижения рисков и угроз. При этом возможным является представление направлений развития объекта в рамках заданной тематики как в виде конкретных мероприятий, так и в виде отдельных рекомендаций.

Второй раздел курсовой работы имеет прикладной характер, что предполагает наличие информационной базы, сформированной студентом из различных источников, которая анализируется, должным образом обрабатывается и систематизируется. Полученные выводы и результаты курсовой работы подтверждаются и подкрепляются применением отдельных методов анализа, методических подходов, методик, в том числе предполагающих расчет основных индикаторов экономической безопасности и сравнение полученных значений с пороговыми (нормативными). Студент должен продемонстрировать умение выбрать и применить необходимую методику / методики для проведения анализа проблематики в рамках заявленной темы, правильно интерпретировать полученные результаты, выявлять риски и угрозы экономической безопасности, формулировать варианты решений по их нейтрализации.

Типовые задания на курсовую работу по отдельным темам приведены ниже.

Тема 35. Мониторинг рисков и угроз экономической безопасности предприятия

Введение

1 Теоретические аспекты мониторинга рисков и угроз экономической безопасности предприятия

1.1 Понятие рисков и угроз экономической безопасности и их классификация

1.2 Организационно-методическое обеспечение мониторинга экономической безопасности предприятия

1.3 Способы снижения уровня риска и минимизации возможного ущерба

2 Мониторинг рисков и угроз экономической безопасности ООО «...» и разработка мероприятий по их предупреждению

2.1 Общая характеристика ООО «...»

2.2 Анализ основных показателей в ходе осуществления мониторинга экономической безопасности

2.3 Выявление угроз и рисков экономической безопасности ООО «...» и разработка предложений по их предупреждению, локализации и нейтрализации

Заключение

Список использованных источников

Примерное содержание первого раздела курсовой работы «Теоретические аспекты мониторинга рисков и угроз экономической безопасности предприятия» по трем рекомендуемым подразделам.

Задание относительно подраздела 1.1. Понятие рисков и угроз экономической безопасности и их классификация. В данном подразделе студенту следует рассмотреть основные понятия и определения, связанные с темой, такие как: экономическая безопасность предприятия, риски и угрозы, исследовать их взаимосвязь и взаимозависимость. Необходимо представить классификацию рисков и угроз экономической безопасности и дать характеристику основных видов рисков предпринимательской деятельности предприятий.

Задание относительно подраздела 1.2. Организационно-методическое обеспечение мониторинга экономической безопасности предприятия. Этот подраздел должен включать основные сведения об организации и проведении мониторинга рисков экономической безопасности предприятия, о его правовом, организационно-методическом, информационно-аналитическом и техническом обеспечении.

Задание для подраздела 1.3. Способы снижения степени риска и минимизации возможного ущерба. В данном подразделе студент должен рассказать об основных методах снижения рисков (нормативный метод, страхование и самострахование, диверсификация и др.). Следует также остановиться на процессе управления рисками, этапах и методах его осуществления.

Материал, изложенный в данном разделе желательно иллюстрировать схемами, графиками, рисунками и таблицами. В завершение данного раздела необходимым является представление в нескольких предложениях основных результатов, достигнутых студентом,

указать, в каких дальнейших подразделах курсовой работы эти результаты будут использованы и с какими целями.

Примерное содержание второго раздела курсовой работы «Мониторинг рисков и угроз экономической безопасности ООО «...» и разработка мероприятий по их предупреждению» по трем рекомендуемым подразделам.

Задание относительно подраздела 2.1. Общая характеристика ООО «...». Во втором разделе курсовой работы раскрываются особенности практического аспекта анализа развития проблемы в соответствии с выбранной темой, поэтому он выполняется на материалах конкретного предприятия. В первом подразделе должны быть представлены организационно-правовая форма предприятия, краткая история образования и развития, основные виды его деятельности, организационная структура и другие сведения на усмотрение автора.

Задание относительно подраздела 2.2. . В данном подразделе должна быть представлен анализ основных показателей деятельности предприятия за три последние года, таких как себестоимость, выручка, прибыль и рентабельность. Данные для анализа желательно сгруппировать в таблицу следующей формы (таблица 3):

Таблица 3 – Основные экономические показатели ООО «...»

Показатель	1-ый год	2-ой год	Темп роста, %	3-ий год	Темп роста, %

Таблица сопровождается соответствующим ей аналитическим описанием и заключением. Далее, в рамках оценки финансовой составляющей экономической безопасности предприятия стоит провести анализ платёжеспособности. оптимальным будет объединение полученных результатов в единую таблицу следующей формы (таблица 4).

Таблица 4 - Анализ коэффициентов платёжеспособности ООО «...»

Коэффициент	Значение			Норматив	Изменение	
	1-ый год	2-ой год	3-ий год		2-ой год от уровня 1-го года	3-ий год от уровня 2-го года

Далее следует рассмотреть финансовую устойчивость и независимость ООО «...». Способы расчета и нормативные значения соответствующих коэффициентов представлены в таблице 5.

Таблица 5 - Показатели финансовой устойчивости предприятия

Наименование показателя	Способ расчета	1-ый год	2-ой год	3-ий год	Норматив

Таблицы сопровождаются соответствующим аналитическим описанием и заключением, материал рекомендуется иллюстрировать рисунками и таблицами, которые призваны подтвердить умозаключения автора.

Кроме того, в данном подразделе должна быть рассмотрена организация процесса мониторинга состояния экономической безопасности, проанализирована ее эффективность. Материал рекомендуется иллюстрировать рисунками и таблицами, которые призваны подтвердить умозаключения автора по систематизации информации относительно экономической безопасности предприятия. При необходимости автор может дополнить исследование дополнительным рассмотрением других функциональных составляющих экономической безопасности.

Задание относительно подраздела 2.3. Выявление угроз и рисков экономической безопасности ООО «...» и разработка предложений по их предупреждению, локализации и нейтрализации. В данном подразделе, исходя из оценки основных аспектов экономической безопасности, необходимо выявить угрозы, которые негативно воздействуют или могут подействовать на деятельность предприятия и дать экспертную оценку их уровня (таблица 6), а также определить приемлемый уровень риска (таблица 7).

Таблица 6 – Уровень рисков ООО «...»

№ п/п	Наименование риска	Балльная оценка	Вероятность	Важность (уровень риска)

Таблица 7 – Приемлемость рисков ООО «...»

№ п/п	Наименование риска	Уровень риска	Предельный уровень риска	Заключение (приемлем/ не приемлем)
1				
...				
	Средний уровень риска			

После того как установлены и идентифицированы основные реальные угрозы и риски (потенциальные угрозы) экономической безопасности, установлен их приемлемый уровень,

студенту необходимо дать рекомендации по совершенствованию организации мониторинга, предложить мероприятия по предупреждению и нейтрализации рисков (таблица 8).

Таблица 8 - Основные мероприятия нейтрализации рисков и угроз экономической безопасности ООО «...»

№ п/п	Угроза	Наименование мероприятия	Результат реализации мероприятия

Все рекомендации должны быть обоснованы, иметь конкретный характер и содержать оценку развития исследуемого объекта в результате их применения.

Материал, изложенный в данном разделе, также желательно иллюстрировать схемами, графиками, рисунками и таблицами. Данный подраздел следует завершить краткими выводами, которые составят основу заключения и доклада при защите курсовой работы.

Тема 20. Управление рисками в коммерческой деятельности торгового предприятия

Введение

1 Теоретические основы управления коммерческими рисками в торговой деятельности

1.1 Понятие коммерческих рисков и их общие принципы

1.2 Методы управления рисками на предприятиях

1.3 Анализ рисков современного торгового предприятия

2 Коммерческие риски ООО «...» и эффективность управление ими

2.1 Общая характеристика ООО «...»

2.2 Анализ влияния коммерческих рисков на экономическую безопасность торгового предприятия

2.3 Мероприятия по снижению рисков экономической безопасности и их воздействия на ООО «...»

Заключение

Список использованных источников

Примерное содержание первого раздела курсовой работы «Теоретические основы управления коммерческими рисками в торговой деятельности» по трем рекомендуемым подразделам.

Задание относительно подраздела 1.1. Понятие коммерческих рисков и их общие принципы. В данном подразделе студенту следует рассмотреть основные понятия и

определения, связанные с темой курсовой работы, такие как риски, коммерческие риски и управление рисками, исследовать их взаимосвязь и взаимозависимость, виды и причины коммерческих рисков.

Задание относительно подраздела 1.2. Методы управления рисками на предприятиях. Этот подраздел должен включать характеристику цели, задач и принципов управления рисками, а также приемов и методов управления ими.

Задание для подраздела 1.3. Анализ рисков современного торгового предприятия. В данном разделе должны быть представлены риски, характерные для предприятия оптовой или розничной торговли, метод(ы) анализа и управления коммерческими рисками, наиболее актуальные для сферы торговли, алгоритм управления рисками.

Материал, изложенный в данном разделе следует дополнять схемами, графиками, рисунками и таблицами. В завершение данного раздела необходимым является представление в нескольких предложениях основных результатов, достигнутых студентом, следует указать, в каких дальнейших подразделах курсовой работы эти результаты будут использованы и с какими целями.

Примерное содержание второго раздела курсовой работы «Коммерческие риски ООО «...» и управление ими» по трем рекомендуемым подразделам.

Задание относительно подраздела 2.1. Общая характеристика ООО «...». Содержание данного подраздела является типовым для всех тем и должно содержать описание организационно-правовой формы предприятия, истории его становления и развития, основных видов деятельности, организационной структуры и другие сведения на усмотрение автора.

Задание относительно подраздела 2.2. Анализ влияния коммерческих рисков на экономическую безопасность торгового предприятия. Первая часть этого подраздела является типовой и должна включать анализ основных показателей деятельности предприятия за три последние года, состояния финансовой составляющей экономической безопасности. Данные группируются в таблицы, аналогичные таблицам 3-5. Таблица сопровождается соответствующим ей аналитическим описанием и заключением, материал рекомендуется иллюстрировать рисунками и таблицами, которые призваны подтвердить умозаключения автора.

С учетом специфики темы, помимо финансовой безопасности, автор может дополнить исследование рассмотрением других функциональных составляющих экономической безопасности. Итогом анализа должно стать выявление коммерческих рисков предприятия и их оценка (таблица 9).

Таблица 9 - Экспертная оценка коммерческих рисков, связанных с деятельностью ООО «...»

№	Вид риска	Средняя оценка		Сумма рангов		Отклонение от средней суммы		Квадрат отклонения	
		1	2	1	2	1	2	1	2

Получив оценку рисков студент должен построить карту (матрицу) рисков (рисунок 1).

Завершить данный подраздел студент должен заключением о воздействии выявленных рисков на уровень экономической безопасности предприятия.

Задание для подраздела 2.3. Мероприятия по снижению рисков экономической безопасности и их воздействия на ООО «...». В данном разделе, опираясь на результаты проведенной в подразделе 2.2 оценки, автору следует предложить методы и/или мероприятия, направленные на снижение или нейтрализацию выявленных рисков и снижения их негативного воздействия на экономическую безопасность предприятия торговли.

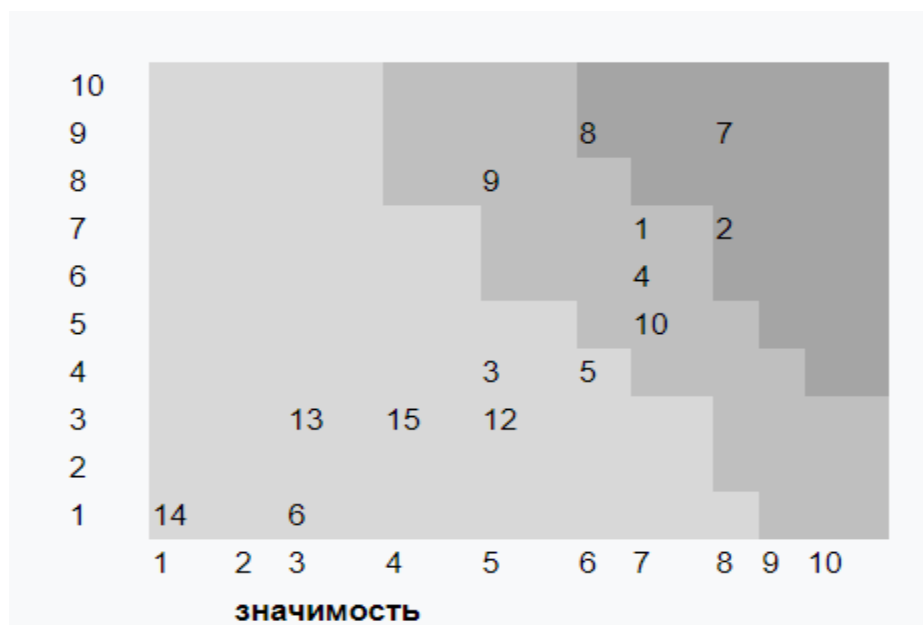


Рисунок 1 - Карта рисков ООО «...»

Данные свести в таблицу следующей формы, аналогичной таблице 8. Все рекомендации должны быть обоснованы, иметь конкретный характер и содержать оценку развития исследуемого объекта в результате их применения.

Данный подраздел следует завершить краткими выводами, которые составят основу заключения и доклада при защите курсовой работы.

Тема 12. Анализ чувствительности как метод оценки рисков экономической безопасности коммерческой организации

Введение

1 Теоретические аспекты оценки риска экономической безопасности предприятия

1.1 Понятие и значение рисков экономической безопасности предприятия

1.2 Характеристика аналитических методов оценки рисков экономической безопасности

1.3 Сущность анализа чувствительности и его применение для оценки рисков экономической безопасности

2 Оценка рисков экономической безопасности ООО «...» с помощью метода анализа чувствительности

2.1 Общая характеристика ООО «...»

2.2 Оценка состояния экономической безопасности предприятия с помощью анализа чувствительности

2.3 Определение путей снижения рисков экономической безопасности предприятия

Заключение

Список использованных источников

Примерное содержание первого раздела курсовой работы «Теоретические аспекты оценки риска экономической безопасности предприятия» по трем рекомендуемым подразделам.

Задание относительно подраздела 1.1. Понятие и значение рисков экономической безопасности предприятия. В данном подразделе студенту следует рассмотреть основные понятия связанные с темой: риск, источники риска, риск экономической деятельности. Необходимо дать классификацию и характеристику рисков экономической безопасности предприятия.

Задание относительно подраздела 1.2. Характеристика аналитических методов оценки рисков экономической безопасности. Этот подраздел должен включать перечень и характеристику аналитических методов количественной оценки рисков (анализ точки безубыточности, анализ чувствительности, метод корректировки нормы дисконта, метод сценариев, метод аналогий, метод экспертных оценок и др.), их преимущества и недостатки.

Задание для подраздела 1.3. Сущность анализа чувствительности и его применение для оценки рисков экономической безопасности. В данном подразделе должен быть рассмотрен алгоритм оценки риска с помощью анализа чувствительности, результирующие

показатели, факторы, которые могут быть использованы в качестве переменных, формы предоставления данных.

В завершение данного раздела необходимым является представление в нескольких предложениях основных результатов, достигнутых студентом. Кроме того, студенту следует указать, в каких дальнейших подразделах курсовой работы эти результаты будут использованы и с какими целями.

Примерное содержание второго раздела курсовой работы «Оценка рисков экономической безопасности предприятия с помощью метода анализа чувствительности» по трем рекомендуемым подразделам.

Задание относительно подраздела 2.1. Общая характеристика ООО «...». Содержание данного подраздела является типовым для всех тем и должно содержать описание организационно-правовой формы предприятия, истории его становления и развития, основных видов деятельности, организационной структуры и другие сведения на усмотрение автора.

Задание относительно подраздела 2.2. Оценка состояния экономической безопасности предприятия с помощью анализа чувствительности. В данном подразделе студенту следует указать и обосновать выбор результирующего показателя (прибыль или NPV) и переменных факторов риска, последовательно-единичное изменение каждой переменной путем заполнения таблицы следующей формы (таблица 10).

Таблица 10 - Изменение NPV при изменении ... фактора на 10%

Год	Реализация, шт.	Пер. издержки, тыс. руб.	Постоян. издержки, тыс. руб.	С/с-ть реализации, тыс. руб.	Цена, руб.	Выручка, тыс. руб.	Доход, тыс. руб.	Коэф-нт дисконтирования	NPV
1-ый год									
2-ой год									
3-ий год									
Итого									

После этого определяется *показатель чувствительности*, который представляет собой отношение %-ого изменения критерия к изменению значения переменной на 1%. Используя результаты проведенных расчетов, студент проводит ранжирование переменных по степени важности, исходя из показателя чувствительности (высокая, средняя, низкая), а затем строит матрицу чувствительности по форме рисунка 1, позволяющей выделить наименее и наиболее рискованные для проекта показатели (переменные).

Задание относительно подраздела 2.3. Определение путей снижения рисков экономической безопасности предприятия. В данном разделе, опираясь на результаты проведенной в подразделе 2.2 оценки и построенной матрицы, автору следует предложить методы и/или мероприятия, направленные на снижение или нейтрализацию выявленных рисков и снижения их негативного воздействия на экономическую безопасность предприятия

Матрица содержит девять элементов, распределенных по трем зонам. Попадание фактора в конкретную зону будет означать конкретную рекомендацию для дальнейшего решения.

Данный подраздел следует завершить краткими , которые составят основу заключения и доклада при защите курсовой работы.

4 СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ И ЕГО СОГЛАСОВАНИИ

Фонд оценочных средств для аттестации по дисциплине «Управление рисками экономической безопасности» представляет собой компонент основной профессиональной образовательной программы направления подготовки 38.04.01 – Экономика, профиль программы Корпоративная экономическая безопасность.

Преподаватель-разработчик – к.э.н. А.Е. Тарутина.

Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен заведующим кафедрой экономической безопасности.

Заведующий кафедрой  Т.Е. Степанова

Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен методической комиссией ИНОТЭКУ (протокол № 5 от 20.05.2024 г).

Фонд оценочных средств актуализирован, рассмотрен и одобрен методической комиссией ИНОТЭКУ (протокол № 8 от 28.08.2024 г).

Председатель методической комиссии



И.А. Крамаренко