

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Антипова Наталья Викторовна
Должность: и.о. директора филиала
Дата подписания: 26.06.2026 18:01:17
Уникальный программный ключ:
fae5412acb1bf810dc69e6bc004ac45622b84b3a

Приложение 3
к основной профессиональной образовательной программе
по направлению подготовки 38.04.01 Экономика
направленность (профиль) программы Бизнес-аналитика в
экономике и управлении

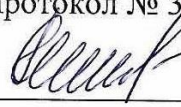
Министерство науки и высшего образования Российской Федерации

**федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение высшего образования**

«Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова»

Улан-Баторский филиал РЭУ им. Г.В. Плеханова



Одобрено
На заседании Совета Улан-Баторского
филиала РЭУ им. Г.В. Плеханова
Протокол № 3 от 23 октября 2025 г.
 Председатель совета
Н.В. Антипова

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

**Б1.В.10 Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские
риски**

Направление подготовки 38.04.01 Экономика

Направленность (профиль) программы Бизнес-аналитика в экономике и управлении

Уровень высшего образования Магистратура

Год начала подготовки 2026

Улан-Батор – 2025 г.

Составители:

д.э.н., профессор базовой кафедры финансовой и
экономической безопасности РЭУ им. Г.В.

Плеханова

к.э.н., доцент междисциплинарной кафедры Улан-
Баторского филиала РЭУ им. Г.В. Плеханова

Казакова Н.А.

Куклина С.К.

Рабочая программа одобрена на заседании Совета Улан-Баторского филиала РЭУ им. Г.В.
Плеханова
протокол № 3 от «23» октября 2025 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации	1
«Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова»	1
I. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЙ РАЗДЕЛ	4
Цель и задачи освоения дисциплины	4
Место дисциплины в структуре образовательной программы	4
Объем дисциплины и виды учебной работы.....	4
Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине	5
II. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ	7
III. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ	8
РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА	8
ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННО-СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ	9
ПЕРЕЧЕНЬ ЭЛЕКТРОННО-ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ РЕСУРСОВ	9
ПЕРЕЧЕНЬ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ БАЗ ДАННЫХ	9
ПЕРЕЧЕНЬ РЕСУРСОВ ИНФОРМАЦИОННО-ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ СЕТИ "ИНТЕРНЕТ", НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ.....	9
ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ	9
МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.....	10
IV. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ	10
V. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ ЗНАНИЙ И УМЕНИЙ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ.....	10
VI. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ	11

І. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЙ РАЗДЕЛ

Цель и задачи освоения дисциплины

Целью учебной дисциплины «Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски» является формирование у студентов понимания финансовой среды предпринимательской деятельности и профессиональных компетенций, необходимых для комплексной оценки предпринимательских рисков и возможностей компании, направленных на принятие обоснованных мер по повышению эффективности финансовой стратегии и снижению рисков.

Дисциплина «Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски» дает практические профессиональные умения и навыки разработки аналитического обеспечения финансовой стратегии, основанного на риск ориентированном подходе. Ее задачи состоят в следующем:

1. Сформировать понимание финансовой среды и источников финансовых ресурсов предпринимательской деятельности;
2. Изучить институциональные и специфические аспекты, влияющие на учетно-финансовую систему предпринимательской деятельности;
3. Освоить инструментальные методы контроля рисков реализации различных уровней финансовой стратегии развития предпринимательской деятельности.

Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений.

Объем дисциплины и виды учебной работы

Таблица 1

Показатели объема дисциплины	Всего часов по формам обучения		
	очная	очно-заочная	заочная
Объем дисциплины в зачетных единицах	3 ЗЕТ		
Объем дисциплины в акад. часах	108		
Промежуточная аттестация: форма	зачет	-	-
Контактная работа обучающихся с преподавателем (Контакт. часы), всего:	18	-	-
1. Аудиторная работа (Ауд.), акад. часов всего, в том числе:	16	-	-
• лекции	6	-	-
• практические занятия	10	-	-
• лабораторные занятия	-	-	-
в том числе практическая подготовка	-	-	-
2. Индивидуальные консультации (ИК)	-	-	-
3. Контактная работа по промежуточной аттестации (Катт)	2	-	-
4. Консультация перед экзаменом (КЭ)	-	-	-
5. Контактная работа по промежуточной аттестации в период экз. сессии / сессии заочников (Каттэк)	-	-	-
Самостоятельная работа (СР), всего:	90	-	-
в том числе:			

• самостоятельная работа в период экз. сессии (СРэк)	-		
• самостоятельная работа в семестре (СРс)	90	-	-
в том числе, самостоятельная работа на курсовую работу	-	-	-
• изучение ЭОР	-	-	-
• изучение онлайн-курса или его части	-	-	-
• выполнение группового проекта	60	-	-
• и другие виды	30		

Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине

Таблица 2

Формируемые компетенции (код и наименование компетенции)	Индикаторы достижения компетенций (код и наименование индикатора)	Результаты обучения (знания, умения)
ПК-1 Способен обосновывать подходы, используемые в бизнес-анализе	ПК-1.3 Определяет подход к работе с заинтересованными сторонами	ПК-1.3. 3-1. Знает теорию устойчивого развития бизнеса с позиции стейкхолдерского подхода; связи и зависимости между элементами информации для бизнес-анализа, методы и приемы представления информации для бизнес-анализа с учетом поставленной цели и задач различными способами и в различных форматах для обсуждения с заинтересованными сторонами ПК-1.3. У-1. Умеет анализировать интересы стейкхолдеров; оценивать интересующие их показатели на основе анализа нефинансовой и финансовой информации, разрабатывать отчетность в соответствии с целевыми задачами бизнеса и потребностями различных стейкхолдеров
	ПК-1.5 Определяет подход к работе с изменениями различных типов требований	ПК-1.5. 3-1. Знает подходы к бизнес-анализу с учетом поставленной цели и задач, в условиях изменений бизнес-требований ПК-1.5. У-1. Умеет решать задачи исследовательского и проектного характера, связанные с изменениями различных типов требований, а также пользоваться информационными, универсальными программно-технологическими средствами, позволяющими анализировать факторы и условия, влияющие на деятельность компании, навыками оформления и представления результатов бизнес-анализа в соответствии с поставленной задачей.

<i>ПК-2 Способен руководить бизнес-анализом</i>	<i>ПК-2.2 Разрабатывает планы проведения работ по бизнес-анализу и обеспечивает их выполнение</i>	<i>ПК-2.2. 3-1. Знает теорию и методы анализа внутренних (внешних) факторов и условий, влияющих на деятельность организации, методики выявления и подходы к классификации бизнес-рисков, техники эффективных коммуникаций, методики оценки эффективности бизнес-анализа на основе выбранных критериев</i> <i>ПК-2.2. У-1. Умеет разрабатывать планы, выбирать критерии их выполнения, применять методы оптимизации работы, разрабатывать методики бизнес-анализа, организовывать и проводить анализ, обосновывать выбор решения</i>
--	--	---

II. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ
этапы формирования и критерии оценивания сформированности компетенций

Таблица 3

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Трудоемкость, академические часы						Индикаторы достижения компетенций	Результаты обучения (знания, умения)	Учебные задания для аудиторных занятий	Текущий контроль	Задания для творческого рейтинга (по теме(-ам)/ разделу или по всему курсу в целом)
		Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия	Практическая подготовка	Самостоятельная работа	Всего					
	Семестр 4											
1.	Финансовая среда и источники финансовых ресурсов предпринимательской деятельности	2	2	-	-	30	34	ПК-1.3	ПК-1.3. 3-1. ПК-1.3. У-1.	Гр.д.	К/р	Гр.п.
2.	Аспекты учетно-финансовой системы предпринимательской деятельности	2	4	-	-	30	36	ПК-1.5	ПК-1.5. 3-1. ПК-1.5. У-1.	Гр.д.	К/р	
3.	Бизнес-анализ и контроль реализации финансовой стратегии развития предпринимательской деятельности	2	4	-	-	30	36	ПК-2.2	ПК-2.2. 3-1. ПК-2.2. У-1.	Гр.д.		
	Итого 33.е./108 час.	6	10	-	-	90	106					

Формы учебных заданий на аудиторных занятиях: Групповая дискуссия (Гр.д.)

Формы текущего контроля: Контрольные работы (К/р)

Формы заданий для творческого рейтинга: Групповой проект (Гр.п.)

III. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА

Основная литература:

1. Казакова, Н. А. Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски : учебник / Н.А. Казакова. – Москва : ИНФРА-М, 2024. – 258 с. – (Высшее образование: Магистратура). – DOI 10.12737/1989243. - ISBN 978-5-16-018380-0. - Текст : электронный // ЭБС Znanium.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1989243>
2. Сутягин, В. Ю. Финансовая среда предпринимательства : учебное пособие / В.Ю. Сутягин, М.В. Беспалов, Р.Ю. Черкашнев. – Москва : ИНФРА-М, 2021. – 269 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. – (Высшее образование). - ISBN 978-5-16-009470-0. - Текст : электронный // ЭБС Znanium.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1254303>

Дополнительная литература:

1. Грибов, В. Д., Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски : учебное пособие / В. Д. Грибов. – Москва : КноРус, 2022. – 290 с. – ISBN 978-5-406-09428-0. – Текст : электронный // ЭБС BOOK.ru. – URL: <https://book.ru/book/943103>
2. 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 // ЭБС Znanium.com. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/1854778>
3. Гусева, И. А., Финансовые технологии и финансовый инжиниринг : учебник / И. А. Гусева. – Москва : КноРус, 2023. – 312 с. – ISBN 978-5-406-10477-4. – Текст : электронный // ЭБС BOOK.ru. – URL: <https://book.ru/book/945205>

Нормативные правовые документы:

1. Информация Минфина России от 14.09.2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности (ПЗ-9/2012)»
2. Международный стандарт аудита 315 (пересмотренный) «Выявление и оценка рисков существенного искажения посредством изучения организации и ее окружения» (введен в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 09.01.2019 № 2н)
3. ГОСТ Р ИСО/МЭК 27005-2010. Национальный стандарт Российской Федерации. Информационная технология. Методы и средства обеспечения безопасности. Менеджмент риска информационной безопасности" (утв. и введен в действие Приказом Росстандарта от 30.11.2010 № 632-ст)
4. Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
5. Федеральный закон от 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности»
6. Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) (утверждено Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н)
7. Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»
8. Концептуальные основы представления финансовых отчетов (официальная публикация для применения на территории РФ) https://www.minfin.ru/ru/document/?id_4=125979-kontseptualnye_osnovy_predstavleniya_finansovykh_otchetov
9. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ (глава 4)
10. Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»
11. Федеральный закон от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»
12. Федеральный закон от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»
13. Федеральный закон от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»

14. Федеральный закон от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях»
15. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998 № 146-ФЗ
16. Концепция развития публичной нефинансовой отчетности (утверждена распоряжением Правительства Российской Федерации от 05.05.2017 № 876-р)
17. Руководство по отчетности в области устойчивого развития
18. Кодекс корпоративного управления, одобрен на заседании Правительства Российской Федерации 13.02.2014 и Советом директоров Банка России 21.03.2014
19. Информация Минфина России от 14.09.2013 «Организация и осуществление экономическим субъектом внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности» (№ ПЗ-11/2013)

ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННО-СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ

1. <http://www.consultant.ru> - Справочно-правовая система Консультант Плюс;
2. <http://www.garant.ru> - Справочно-правовая система Гарант.

ПЕРЕЧЕНЬ ЭЛЕКТРОННО-ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ РЕСУРСОВ

В настоящее время не применяется

ПЕРЕЧЕНЬ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ БАЗ ДАННЫХ

1. <http://www.gks.ru> - Росстат – федеральная служба государственной статистики
2. <https://www.nalog.ru/m39/program/> - База программных средств налогового учета
3. <https://rosmintrud.ru/opendata> - База открытых данных Минтруда России
4. www.economy.gov.ru - Базы данных Министерства экономического развития России
5. <http://www.fedsfm.ru/opendata> - База открытых данных Росфинмониторинга
6. <https://www.polpred.com> - Электронная база данных "Polpred.com Обзор СМИ"

ПЕРЕЧЕНЬ РЕСУРСОВ ИНФОРМАЦИОННО-ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ СЕТИ "ИНТЕРНЕТ", НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1. www.aup.ru - Портал по менеджменту, маркетингу и рекламе, финансам, инвестициям, управлению персоналом, экономической теории.
2. [Бизнес-портал AUP.Ru](http://www.aup.ru) Экономика и управление на предприятиях. Научно-образовательный портал.
3. <https://systems-analysis.ru/> Системный анализ. Справочно-информационный сайт
4. <https://systems.education/articles> База знаний по системному анализу и проектированию информационных систем и программных продуктов
5. www.minfin.ru - Министерство Финансов РФ.
6. www.economy.gov.ru/minec/main - Министерство экономического развития РФ.
7. www.nalog.ru - Федеральная налоговая служба РФ.
8. www.gks.ru - Федеральная служба государственной статистики.

ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Операционная система и пакет прикладных программ: ОС Windows, Microsoft Office, LibreOffice*, OpenLicenseNon-Specific*; ОС Ubuntu-16.04.1*;
файловый архиватор ArchiveManager 3.16.5; 7-Zip;
Браузеры Яндекс Браузер*, Chromium-GOST*;
ПО для просмотра PDF документов Foxit Reader; ИнтернетЦензор*;
антивирусное ПО компании Dr.Web*; антивирусное ПО компании KasperskyFree*;

электронная образовательная среда Русский Moodle 3*.

МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина «Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски» обеспечена:

для проведения занятий лекционного типа:

– учебной аудиторией, оборудованной учебной мебелью, мультимедийными средствами обучения для демонстрации лекций-презентаций;

для проведения занятий практических занятий:

– учебной аудиторией, оборудованной учебной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации;

для самостоятельной работы:

– помещением для самостоятельной работы, оснащенным компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде Филиала.

IV. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

➤ Методические рекомендации по организации и выполнению внеаудиторной самостоятельной работы.

V. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ ЗНАНИЙ И УМЕНИЙ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ

Результаты текущего контроля и промежуточной аттестации формируют рейтинговую оценку работы обучающегося. Распределение баллов при формировании рейтинговой оценки работы обучающегося осуществляется в соответствии с «Положением о рейтинговой системе оценки успеваемости и качества знаний студентов в процессе освоения дисциплины в федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова».

Таблица 4

Виды работ	Максимальное количество баллов
Выполнение учебных заданий на аудиторных занятиях	20
Текущий контроль	20
Творческий рейтинг	20
Промежуточная аттестация (зачет)	40
ИТОГО	100

В соответствии с Положением о рейтинговой системе оценки успеваемости и качества знаний обучающихся «преподаватель кафедры, непосредственно ведущий занятия со студенческой группой, обязан проинформировать группу о распределении рейтинговых баллов по всем видам работ на первом занятии учебного модуля (семестра), количестве модулей по учебной дисциплине, сроках и формах контроля их освоения, форме промежуточной аттестации, снижении баллов за несвоевременное выполнение выданных заданий.

* внесено в Реестр российского программного обеспечения

VI. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ¹

Оценочные материалы по дисциплины «Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски» разработаны в соответствии с Положением об оценочных материалах в федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова».

Тематика курсовых работ

Курсовые работы не предусмотрены учебным планом

Типовой перечень вопросов к зачету:

1. Финансовая среда предпринимательской деятельности.
2. Источники формирования финансовых ресурсов предпринимательской деятельности.
3. Институциональные и специфические аспекты, влияющие на учетно-финансовую систему предпринимательской деятельности.
4. Инструментальные методы контроля рисков реализации различных уровней финансовой стратегии развития предпринимательской деятельности
5. Основные характеристики предпринимательских рисков.
6. Риски предпринимательской деятельности, связанные с недостатком информации о состоянии внешней среды.
7. Риски предпринимательской деятельности, идентифицируемые на основе финансовой отчетности компании.
8. Риски, определенные в МСФО.
9. Национальные стандарты, регламентирующие классификации, оценку и управление универсальными и специфическими рисками компании.
10. Политические риски.
11. Риски ликвидности.
12. Рыночные риски.
13. Кредитные риски.
14. Репутационные риски.
15. Страновые риски.
16. Механизм управления предпринимательскими рисками.
17. Обязанности организации по раскрытию информации о финансовых рисках в годовой финансовой отчетности.
18. Какими критериями оценивает предпринимательский риск статистический метод?
19. Какая методика заложена в построение интегральной количественной оценки предпринимательского риска?
20. Что собой представляют аналитические методы оценки рисков?
21. Какие качественные методы анализа рисков Вам известны?
22. Содержание процесса управления рисками
23. Методы количественной оценки рисков
24. Методика расчета интегральной количественной оценки риска
25. Качественные методы анализа рисков
26. Кумулятивные методы оценки рисков

Практические задания к зачету:

Оценка рисков социальной ответственности компании

Описание ситуации. ГК «XXX» реализует стратегию экологической, социальной и корпоративной ответственности. Представлен фрагмент ее финансовой отчетности и годового отчета.

¹ В данном разделе приводятся примеры оценочных материалы

Вопросы:

1. на основе описания деятельности компании и показателей, включенных в фрагменты отчетности и годового отчета, дайте оценку влияния деятельности компании на окружающую среду. Результаты представьте в виде таблицы.
2. Охарактеризуйте тенденции изменения его устойчивости бизнеса, оцените эффективность управления ГК «XXX».
3. Выделите и обоснуйте 2 ключевых предпринимательских риска.

Примеры тем групповых дискуссий:

1. Риски ESG- стратегии бизнеса, их связь с финансовой средой предпринимательской деятельности.
2. Диагностика финансовых и комплаенс рисков: примеры лучших мировых практик и новые тенденции.

Примеры типовых заданий для контрольной работы:

ESG - стратегия компании: инвестиционная привлекательность и ключевые риски

Дается условие задания с описанием конкретной компании, информации о ней в СМИ, фрагментов ее отчетности, фрагментов стратегии, нормативных документов.

АО «XXX» является ведущим российским горно-металлургическим холдингом. Основная деятельность холдинга сконцентрирована на производстве меди, никеля, серебра и золота. Холдинг занимается как разведкой, так и разработкой месторождений, добычей, переработкой, производством и сбытом металлов. В холдинг входят шесть компаний, являющихся отдельными юридическими лицами и занимающихся добычей и производством металлов. Все месторождения и заводы холдинга находятся на территории Российской Федерации. Переработка и производство находятся в непосредственной близости от рудников. Более половины готовой продукции холдинга экспортируется в страны Европы и в Китай.

Холдинг ежегодно формирует отчет об устойчивом развитии, подчеркивая свой вклад в сокращение выбросов парниковых газов, использования водных ресурсов, а также травматизма на производстве. Основными стратегическими векторами являются:

улучшение качества управления инвестициями и капиталом;

повышение эффективности производственных процессов;

снижение негативного влияния на окружающую среду.

Акции компании торгуются на Московской бирже.

На основании предоставленной информации определите 6 ключевых показателей, которые могут быть интересны потенциальному инвестору для принятия решения об инвестировании в холдинг.

Используя описание сценария и предоставленную дополнительную информацию, произведите расчет каждого выбранного показателя за три года. Проанализируйте каждый показатель и обоснуйте, почему выбранные вами показатели являются значимыми для инвестора при принятии решения об инвестировании.

На основе проведенного бизнес-анализа выделите не менее двух ключевых рисков, которым подвержен холдинг.

Тематика групповых проектов:

Творческое задание предполагает выполнение групповых проектов по анализу и оценке бизнес-рисков компании.

Примерная тематика проекта:

1. Оценка рисков инвестиционной привлекательности компании;
2. Оценка рисков непрерывности деятельности (вероятности банкротства);
3. Оценка кредитных рисков;

4. Оценка стратегических рисков

Для выполнения проекта группа делится на подгруппы численностью от 3 до 5 человек. Этапы выполнения задания необходимо обсудить в подгруппе, распределить ответственность за каждый этап и представление результатов работы.

Этапы выполнения задания включают:

1. Выбрать компанию, систематизировать имеющуюся информацию о компании из разных источников: бухгалтерская финансовая отчетность, общая информация о компании; макроэкономическая и отраслевая информация (взять данные с сайта Росстата, других источников в среде Интернет).
2. Представить данные в виде сводной таблицы и краткого описания.
3. Описать методику реализации проекта.
4. Обосновать систему показателей и методы оценки.
5. Выполнить необходимые расчеты, составить аналитическую записку на 2-3 страницы, включив в отчет описание всех этапов процедуры оценки, в том числе, обоснование выбора инструментальных средств. Результаты представить в наглядном виде (схема, таблица, график).
6. Подготовить и защитить презентацию проекта.

Результатом выполнения проекта являются: аналитическое заключение, презентация и доклад. Результаты проектного задания оцениваются в процессе его выполнения, за что проставляются баллы в соответствии с критериями, установленными преподавателем.

Типовая структура зачетного билета

<i>Наименование</i>	<i>Максимальное количество баллов</i>
<i>Вопрос 1</i>	<i>10</i>
<i>Вопрос 2</i>	<i>10</i>
<i>Практическое задание</i>	<i>20</i>

Показатели и критерии оценивания планируемых результатов освоения компетенций и результатов обучения, шкала оценивания

Таблица 5

Шкала оценивания		Формируемые компетенции	Индикатор достижения компетенции	Критерии оценивания	Уровень освоения компетенций
85 – 100 баллов	«отлично»	ПК-1 Способен обосновывать подходы, используемые в бизнес-анализе	ПК-1.3 Определяет подход к работе с заинтересованными сторонами	Знает верно и в полном объеме: теорию устойчивого развития бизнеса с позиции стейкхолдерского подхода; связи и зависимости между элементами информации для бизнес-анализа, методы и приемы представления информации для бизнес-анализа с учетом поставленной цели и задач различными способами Умеет верно и в полном объеме: анализировать интересы стейкхолдеров; оценивать интересующие их показатели на основе анализа нефинансовой и	Продвинутый

				финансовой информации, разрабатывать отчетность в соответствии с целевыми задачами бизнеса и потребностями различных стейкхолдеров	
			ПК-1.5. Определяет подход к работе с изменениями различных типов требований	Знает верно и в полном объеме: подходы к бизнес-анализу с учетом поставленной цели и задач в условиях изменений бизнес-требований Умеет верно и в полном объеме: решать задачи исследовательского и проектного характера, связанные с изменениями различных типов требований, а также пользоваться информационными, универсальными программно-технологическими средствами, позволяющими анализировать факторы и условия, влияющие на деятельность компании, навыками оформления и представления результатов бизнес-анализа в соответствии с поставленной задачей	
		ПК-2 Способен руководить бизнес-анализом	ПК-2.2 Разрабатывает планы проведения работ по бизнес-анализу и обеспечивает их выполнение	Знает верно и в полном объеме: теорию и методы анализа внутренних (внешних) факторов и условий, влияющих на деятельность организации, методики выявления и подходы к классификации бизнес-рисков, техники эффективных коммуникаций, методики оценки эффективности бизнес-анализа на основе выбранных критериев Умеет верно и в полном объеме: разрабатывать планы, выбирать критерии их выполнения, применять методы оптимизации работы, разрабатывать методики бизнес-анализа, организовывать и проводить анализ, обосновывать выбор решения	
70 – 84 баллов	«хорошо»	ПК-1 Способен обосновывать подходы, используемые в бизнес-анализе	ПК-1.3 Определяет подход к работе с заинтересованными сторонами	Знает с незначительными замечаниями: теорию устойчивого развития бизнеса с позиции стейкхолдерского подхода; связи и зависимости между элементами информации для бизнес-анализа, методы и приемы представления информации для бизнес-анализа с	Повышенный

				учетом поставленной цели и задач различными способами; Умеет с незначительными замечаниями: анализировать интересы стейкхолдеров; оценивать интересующие их показатели на основе анализа нефинансовой и финансовой информации, разрабатывать отчетность в соответствии с целевыми задачами бизнеса и потребностями различных стейкхолдеров	
			ПК-1.5. Определяет подход к работе с изменениями различных типов требований	Знает с незначительными замечаниями: подходы к бизнес-анализу с учетом поставленной цели и задач в условиях изменений бизнес-требований; Умеет с незначительными замечаниями: решать задачи исследовательского и проектного характера, связанные с изменениями различных типов требований, а также пользоваться информационными, универсальными программно-технологическими средствами, позволяющими анализировать факторы и условия, влияющие на деятельность компании, навыками оформления и представления результатов бизнес-анализа в соответствии с поставленной задачей	
		ПК-2 Способен руководить бизнес-анализом	ПК-2.2 Разрабатывает планы проведения работ по бизнес-анализу и обеспечивает их выполнение	Знает с незначительными замечаниями: теорию и методы анализа внутренних (внешних) факторов и условий, влияющих на деятельность организации, методики выявления и подходы к классификации бизнес-рисков, техники эффективных коммуникаций, методики оценки эффективности бизнес-анализа на основе выбранных критериев Умеет с незначительными замечаниями: разрабатывать планы, выбирать критерии их выполнения, применять методы оптимизации работы, разрабатывать методики бизнес-анализа, организовывать и проводить анализ, обосновывать выбор решения	

50 – 69 баллов	«удовлетворительно»	ПК-1 Способен обосновывать подходы, используемые в бизнес-анализе	ПК-1.3 Определяет подход к работе с заинтересованными сторонами	Знает на базовом уровне, с ошибками: теорию устойчивого развития бизнеса с позиции стейкхолдерского подхода; связи и зависимости между элементами информации для бизнес-анализа, методы и приемы представления информации для бизнес-анализа с учетом поставленной цели и задач различными способами Умеет на базовом уровне, с ошибками: анализировать интересы стейкхолдеров; оценивать интересующие их показатели на основе анализа нефинансовой и финансовой информации, разрабатывать отчетность в соответствии с целевыми задачами бизнеса и потребностями различных стейкхолдеров	Базовый
			ПК-1.5. Определяет подход к работе с изменениями различных типов требований	Знает на базовом уровне, с ошибками: теорию устойчивого развития бизнеса с позиции стейкхолдерского подхода; связи и зависимости между элементами информации для бизнес-анализа, методы и приемы представления информации для бизнес-анализа с учетом поставленной цели и задач различными способами Умеет на базовом уровне, с ошибками: решать задачи исследовательского и проектного характера, связанные с изменениями различных типов требований, а также пользоваться информационными, универсальными программно-технологическими средствами, позволяющими анализировать факторы и условия, влияющие на деятельность компании, навыками оформления и представления результатов бизнес-анализа в соответствии с поставленной задачей	
		ПК-2 Способен руководить бизнес-анализом	ПК-2.2 Разрабатывает планы проведения работ по бизнес-	Знает на базовом уровне, с ошибками: теорию и методы анализа внутренних (внешних) факторов и условий, влияющих на деятельность организации, методики выявления и подходы к	

			анализу и обеспечивает их выполнение	классификации бизнес-рисков, техники эффективных коммуникаций, методики оценки эффективности бизнес-анализа на основе выбранных критериев Умеет на базовом уровне, с ошибками: разрабатывать планы, выбирать критерии их выполнения, применять методы оптимизации работы, разрабатывать методики бизнес-анализа, организовывать и проводить анализ, обосновывать выбор решения	
менее 50 баллов	«неудовлетворительно»	ПК-1 Способен обосновывать подходы, используемые в бизнес-анализе	ПК-1.3 Определяет подход к работе с заинтересованными сторонами	Не знает на базовом уровне: теорию устойчивого развития бизнеса с позиции стейкхолдерского подхода; связи и зависимости между элементами информации для бизнес-анализа, методы и приемы представления информации для бизнес-анализа с учетом поставленной цели и задач различными способами; Не умеет на базовом уровне: анализировать интересы стейкхолдеров; оценивать интересующие их показатели на основе анализа нефинансовой и финансовой информации, разрабатывать отчетность в соответствии с целевыми задачами бизнеса и потребностями различных стейкхолдеров	Компетенции не сформированы
			ПК-1.5. Определяет подход к работе с изменениями различных типов требований	Не знает на базовом уровне: подходы к бизнес-анализу с учетом поставленной цели и задач в условиях изменений бизнес-требований; Не умеет на базовом уровне: решать задачи исследовательского и проектного характера, связанные с изменениями различных типов требований, а также пользоваться информационными, универсальными программно-технологическими средствами, позволяющими анализировать факторы и условия, влияющие на деятельность компании, навыками оформления и представления результатов бизнес-анализа в	

				соответствии с поставленной задачей	
		ПК-2 Способен руководить бизнес-анализом	ПК-2.2 Разрабатывает планы проведения работ по бизнес-анализу и обеспечивает их выполнение	Не знает на базовом уровне: теорию и методы анализа внутренних (внешних) факторов и условий, влияющих на деятельность организации, методики выявления и подходы к классификации бизнес-рисков, техники эффективных коммуникаций, методики оценки эффективности бизнес-анализа на основе выбранных критериев Не умеет на базовом уровне: разрабатывать планы, выбирать критерии их выполнения, применять методы оптимизации работы, разрабатывать методики бизнес-анализа, организовывать и проводить анализ, обосновывать выбор решения	