

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 24.02.2025 09:28:18
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a676a271b2

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И
ТОРГОВЛИ ИМЕНИ МИХАИЛА ТУГАН-БАРАНОВСКОГО»**

КАФЕДРА БАНКОВСКОГО ДЕЛА

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по учебно-методической работе

Л.В.Крылова

«28» февраля 2024 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.ДВ.06.02 БАНКОВСКИЙ КОНТРОЛЛИНГ

(название учебной дисциплины)

Укрупненная группа направлений подготовки 38.03.00 Экономика и управление

Программа высшего образования – программа бакалавриата

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

(код, наименование)

Профиль: Банковское дело

(наименование)

Институт учета и финансов

Курс, форма обучения:

очная форма обучения, 4 курс

очно-заочная форма обучения, 5 курс

Рабочая программа адаптирована для лиц
с ограниченными возможностями
здоровья и инвалидов

**Донецк
2024**

Рабочая программа учебной дисциплины «Банковский контроллинг» для обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, профилю Банковское дело, разработанная в соответствии с учебным планом, утвержденным Ученым советом ДОННУЭТ:

- в 2024 г. - для очной формы обучения;


- в 2024 г. - для очно-заочной формы обучения;

Разработчик: Кушнир Ирина Николаевна, доцент кафедры банковского дела, кандидат экономических наук, доцент

Рабочая программа утверждена на заседании кафедры банковского дела

Протокол от 20.02.2024 года №12

Зав. кафедрой банковского дела


КАФЕДРА
БАНКОВСКОГО
ДЕЛА
И.В. Попова
(подпись) (инициалы, фамилия)

СОГЛАСОВАНО

Директор Института учета и финансов



Л.И. Тымчина
(подпись) (инициалы, фамилия)

«21» февраля 2024 года

ОДОБРЕНО

Учебно-методическим советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»

Протокол №7 от 28.02.2024 года

Председатель 
(подпись) Л.В. Крылова

© Кушнир И.Н., 2024 год

© Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского», 2024 год

1. ОПИСАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование показателя	Наименование укрупненной группы направлений подготовки / специальностей, направление подготовки / специальность, профиль / магистерская программа / специализация, программа высшего образования	Характеристика учебной дисциплины	
		очная форма обучения	очно-заочная форма обучения
Количество зачетных единиц – 3	Укрупненная группа направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление	Часть, формируемая участниками образовательных отношений	
	Направление подготовки 38.03.01 Экономика		
Модулей – 1	Профиль Банковское дело	Год подготовки	
Смысловых модулей – 3		4-й	5-й
Общее количество часов – 108		Семестр	
		7-й	9-й
	Лекции		
		18 час.	10 час.
Количество часов в неделю для очной формы обучения: аудиторных – 3 самостоятельной работы обучающегося – 2,93	Программа высшего образования программа бакалавриата	Практические, семинарские занятия	
		36 час.	20 час.
		Лабораторные занятия	
		час.	час.
		Самостоятельная работа	
		52,85 час.	76,75 час.
		Индивидуальные задания*:	
		2 ТМК	2 ТМК
		Форма промежуточной аттестации:	
		Зачет	Зачет

* для очной формы обучения указывается количество проводимых текущих модульных контролей (например, 2ТМК), при наличии – курсовая работа/проект (КР/КП) для заочной формы обучения указывается, при наличии, аудиторная письменная работа/контрольная работа (АПР), курсовая работа/проект (КР/КП)

Соотношение количества часов аудиторных занятий и самостоятельной работы составляет:

для очной формы обучения – 54/52,85

для очно-заочной формы обучения – 30/76,75

2. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель учебной дисциплины: дать четкое представление о сущности контроллинга, его видах и месте в системе управления банком; изучить инструменты и методы, применяемые на практике службами контроллинга банков; сформировать представление о процессе информационно-аналитического обеспечения процесса управления банком; изучить важнейшие аспекты и специфику организации контроллинга в коммерческом банке; обучить студентов основным инструментам контроллинга в интересах повышения эффективности в интересах управления деятельностью коммерческого банка.

Задачи учебной дисциплины: формирование современного экономического мышления и мировоззрения обучающихся; знание особенностей функционирования контроллинга в банке в условиях цифровизации национальной экономики; формирование экономического мышления определенного типа, экономической психологии и современного мировоззрения обучающихся; обеспечение усвоения знаний нормативно-правовой базы, регламентирующей организацию контроллинга банковских учреждений Российской Федерации и использования их для прогнозирования поведения экономических субъектов в современных условиях хозяйствования.

3. МЕСТО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВПО

Учебная дисциплина Б1.В.ДВ.06.02 «Банковский контроллинг» относится к части ООП ВО, формируемой участниками образовательных отношений.

Связь с другими дисциплинами учебного плана:

- перечень действующих и предшествующих дисциплин: «Бухгалтерский учет», «Банковское дело», «Налоговые системы», «Учет и отчетность в банках».

- перечень теоретических дисциплин и практик, для которых освоение данной дисциплины необходимо как предшествующее: «Планирование и бюджетирование в банках», «Банковский менеджмент», «Банк как экосистема».

4. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

В результате освоения изучения учебной дисциплины у обучающегося должны быть сформированы **компетенции и индикаторы их достижения:**

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
УК-1. Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач	ИДК-1 _{УК-1} Анализирует задачу, выделяя ее базовые составляющие. ИДК-2 _{УК-1} Определяет и ранжирует информацию, требуемую для решения поставленной задачи. ИДК-3 _{УК-1} Осуществляет поиск информации для решения поставленной задачи. ИДК-4 _{УК-1} При обработке информации отличает факты от мнений, интерпретаций, оценок. формирует собственные мнения и суждения, аргументирует свои выводы. ИДК-5 _{УК-1} Рассматривает возможные варианты решения задачи, оценивая их достоинства и недостатки.
ПК-11. Способен составлять и	ИДК-1 _{ПК-11} Осуществляет координацию и контроль

<p>предоставлять бухгалтерскую (финансовую) отчетность экономического субъекта</p>	<p>процесса формирования информации в системе бухгалтерского учета ИДК-2_{пк-11} Осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности ИДК-6_{пк-11} Проводит финансовый анализ, определяет меры по обеспечению финансовой устойчивости и эффективности деятельности экономического субъекта ИДК-9_{пк-11} Осуществляет анализ и оценку финансовых рисков, разработку мер по их минимизации</p>
--	---

В результате изучения учебной дисциплины обучающийся должен:

знать: основы правового регулирования банковской деятельности и основы бухгалтерского учета и отчетности предприятий; иметь представление об анализе хозяйственной деятельности учреждения; владеть математическим аппаратом, основными методами математического анализа для решения экономических задач;

уметь: самостоятельно работать с информационными ресурсами; иметь способности к логическому мышлению, обобщению и анализу информации, аргументации своей позиции; анализировать и использовать различные источники информации для проведения финансово-экономических расчетов; оценивать результаты и эффективность банковской деятельности коммерческих банков и в целом банковской системы; оценивать текущую, кратко и долгосрочную финансовую устойчивость коммерческих банков и в целом банковской системы;

владеть: навыками аналитической работы, связанной с финансовыми аспектами деятельности банковских учреждений; разработки рабочих планов и программ проведения научных исследований; разработки инструментов проведения научных исследований в деятельности банковских учреждений, анализа их результатов и подготовки финансовых обзоров, отчетов и научных публикаций.

5. ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

МОДУЛЬ 1. БАНКОВСКИЙ КОНТРОЛЛИНГ

Смысловой модуль 1. Методологические основы внедрения систем контроллинга в кредитных организациях

Тема 1. Задачи, инструменты и организация контроллинга в коммерческом банке.

Смысловой модуль 2. Практические основы внедрения систем банковского контроллинга

Тема 2. Контроллинг банковских рисков.

Тема 3. Интегрированный контроллинг рисков и рентабельности.

Тема 4. Контроллинг бизнес-процессов в финансовых организациях.

Тема 5. Контроллинг информационных технологий.

Смысловой модуль 3. Банковский контроллинг: зарубежный опыт и национальные аспекты, векторы совершенствования.

Тема 6. Практика контроллинга в отечественных и зарубежных банках.

Тема 7. Перспективы развития контроллинга в коммерческих банках.

6. СТРУКТУРА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Название СМЫСЛОВЫХ модулей и тем	Количество часов											
	очная форма обучения						очно-заочная форма обучения					
	всего	в том числе					всего	в том числе				
		л ¹	п ²	лаб ³	инд ⁴	СР ⁵		л	п	лаб	инд	СР
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Модуль 1. Банковский контроллинг												
Смысловой модуль 1. Методологические основы внедрения систем контроллинга в кредитных организациях												
Тема 1. Задачи, инструменты и организация контроллинга в коммерческом банке.	13	2	4	-	-	7	14	1	3	-	-	10
Итого по смысловому модулю 1	13	2	4	-	-	7	14	1	3	-	-	10
Смысловой модуль 2. Практические основы внедрения систем банковского контроллинга												
Тема 2. Контроллинг банковских рисков.	13	2	4	-	-	7	14	1	3	-	-	10
Тема 3. Интегрированный контроллинг рисков и рентабельности	13	2	4	-	-	7	14	1	3	-	-	10
Тема 4. Контроллинг бизнес-процессов в финансовых организациях	19	4	8	-	-	7	14	1	3	-	-	10
Тема 5. Контроллинг информационных технологий	13	2	4	-	-	7	14	1	3	-	-	10
Итого по смысловому модулю 2	58	10	20			28	56	4	12			40
Смысловой модуль 3. Банковский контроллинг: зарубежный опыт и национальные аспекты, векторы совершенствования												
Тема 6. Практика контроллинга в отечественных и зарубежных банках	13	2	4	-	-	7	15	2	3	-	-	10
Тема 7. Перспективы развития контроллинга в коммерческих банках	22,85	4	8	-	-	21,75	21,75	3	2	-	-	16,75
Итого по смысловому	35,85	6	12	-	-	28,75	36,75	5	5	-	-	26,75

<i>модулю 3</i>													
<i>Всего по смысловым модулям</i>	<i>106,85</i>	<i>18</i>	<i>36</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>52,85</i>	<i>106,75</i>	<i>10</i>	<i>20</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>76,75</i>	
<i>Катт</i>	<i>0,9</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,9</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>СРЭК</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>ИК</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>КЭ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>Каттэк</i>	<i>0,25</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,25</i>	<i>-</i>	<i>0,25</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,25</i>	<i>-</i>	
<i>Контроль</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
Всего часов:	108	18	36	0,9	0,25	52,85	108	10	20	1	0,25	76,75	

Примечания: 1. л – лекции; 2. п – практические (семинарские) занятия; 3. лаб – лабораторные занятия; 4. инд – индивидуальные занятия; 5. СР – самостоятельная работа;

7. ТЕМЫ СЕМИНАРСКИХ И ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
1	Задачи, инструменты и организация контроллинга в коммерческом банке	4	3
2	Контролинг банковских рисков	4	3
3	Интегрированный контролинг рисков и рентабельности	4	3
4	Контролинг бизнес-процессов в финансовых организациях	8	3
5	Контролинг информационных технологий	4	3
6	Практика контроллинга в отечественных и зарубежных банках	4	3
7	Перспективы развития контроллинга в коммерческих банках.	8	2
Всего		36	20

8. ТЕМЫ ЛАБОРАТОРНЫХ ЗАНЯТИЙ – не предусмотрены

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма

9. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
1	Задачи, инструменты и организация контроллинга в коммерческом банке	7	10
2	Контролинг банковских рисков	7	10
3	Интегрированный контролинг рисков и рентабельности	7	10
4	Контролинг бизнес-процессов в финансовых организациях	7	10
5	Контролинг информационных технологий	7	10

6	Практика контроллинга в отечественных и зарубежных банках	7	10
7	Перспективы развития контроллинга в коммерческих банках.	10,85	16,75
Всего:		52,85	76,75

10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ И ИНВАЛИДОВ

В ходе реализации учебной дисциплины используются следующие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей:

- 1) для слепых и слабовидящих:
 - лекции оформляются в виде электронного документа;
 - письменные задания оформляются увеличенным шрифтом или заменяются устным ответом;
- 2) для глухих и слабослышащих:
 - лекции оформляются в виде электронного документа;
 - письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме;
 - экзамен и зачёт проводятся в письменной форме на компьютере; возможно проведение в форме тестирования с использованием дистанционной системы Moodle;
- 3) для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
 - лекции оформляются в виде электронного документа;
 - письменные задания заменяются устным ответом;
 - экзамен и зачёт проводятся в устной форме.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения промежуточной аттестации для обучающихся устанавливается с учётом их индивидуальных психофизических особенностей. Промежуточная аттестация может проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Эти средства могут быть предоставлены университетом или могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в сети Интернет для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

- 1) для слепых и слабовидящих:
 - в печатной форме увеличенным шрифтом;
 - в форме электронного документа.
- 2) для глухих и слабослышащих:
 - в печатной форме;
 - в форме электронного документа.
- 3) для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
 - в печатной форме;
 - в форме электронного документа.

11. ИНДИВИДУАЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ

Вопросы для текущего модульного контроля (ТМК)

Смысловой модуль 1. Методологические основы внедрения систем контроллинга в кредитных организациях

1. Концепция контроллинга.
2. Целевая ориентация контроллинга.
3. Принципы взаимодействия контроллера и менеджера.
4. Цели, функции и задачи контроллинга в банке.
5. Инструменты стратегического контроллинга.
6. Инструменты финансового планирования и бюджетирования.
7. Методы калькуляции маржи.
8. Инструменты управленческого учета затрат.
9. Показатели эффективности деятельности банков.
10. Контроллер как организатор, координатор и технолог процессов стратегического и оперативного планирования.
11. Контроллер как координатор в информационной системе банка.
12. Контроллер как внутренний консультант руководства банка.
13. Профессиональные компетенции контроллеров.
14. Методические компетенции и способности контроллеров.
15. Личностные и поведенческие компетенции контроллера.
16. Модель подготовки контроллера на должность руководителя службы контроллинга банка.
17. Контроллинг в организационной структуре банка.
18. Классификация задач управления рисками.

Смысловой модуль 2. Практические основы внедрения систем банковского контроллинга

1. Задачи контроллинга рисков.
2. Взаимосвязь риск-менеджмента и контроллинга рисков.
3. Понятие кредитного риска.
4. Система управления кредитным риском.
5. Базовые показатели количественной оценки кредитного риска.
6. Система лимитирования как инструмент управления кредитным риском.
7. Аппликативные скоринговые модели для розничного кредитования.
8. Классификация рыночных рисков.
9. Измерение рыночного риска.
10. Основные подходы к оценке стоимостной меры рыночного риска.
11. Компоненты рыночного риска.
12. Валидация VaR-моделей рыночных рисков.
13. Лимитирование рыночных рисков.
14. Определение рисков ликвидности.
15. Задачи контроллинга рисков ликвидности в банке.
16. Классификация типов риска ликвидности.
17. Риск рыночной ликвидности.
18. Риск балансовой ликвидности (риск неплатежеспособности).
19. Новые стандарты управления ликвидностью.
20. Классификация операционных рисков.
21. Основные подходы к управлению операционными рисками.

22. Система внутреннего контроля за операционными рисками.
23. Процесс сбора данных об инцидентах операционного риска.
24. Комплексный контроллинг рентабельности и рисков.
25. Основные показатели рентабельности.
26. Оценка доходности на капитал с учетом риска по кредитным продуктам(RAROC).
27. Стресс-тестирование кредитного риска.
28. Стресс-тестирование рыночного и операционного рисков.
29. Норматив достаточности капитала.
30. Контроллинг внешней среды.
31. Рейтинговое пространство России.
32. Разработка конструктора динамических рейтингов.
33. Экономические методы построения моделей рейтингов.
34. Система моделей рейтингов в рамках IRB-подхода.
35. Формирование базы данных для построения моделей рейтингов.
36. Модели рейтингов банков.
37. Сопоставление рейтинговых шкал.
38. Эволюция управлением бизнес-процессами.
39. Новые подходы к управлению бизнес-процессами.
40. Управление потоками работ (Workflow).
41. Комплексные ИТ-решения в задачах контроллинга.
42. Стандартизация архитектуры банковской системы.
43. Роль информатизации контроллинга.
44. Комплексирование информационных задач контроллинга.
45. Информация в системе контроллинга.
46. ИТ-контроллинг: организационный компонент экономического эффекта.
47. ИТ-контроллинг: эксплуатационный компонент экономического эффекта.
48. Информационно-аналитическая поддержка принятия решений.
49. Аналитические методы контроллинга.
50. Единое аналитическое пространство организации.
51. Хранилище первичных аналитических данных.

Смысловой модуль 3. Банковский контроллинг: зарубежный опыт и национальные аспекты, векторы совершенствования.

1. Практика контроллинга в российских банках: общие тенденции развития контроллинга.
2. Система контроллинга в ОАО КБ «РусЮгбанк».
3. Практика контроллинга в европейских банках: общие положения.
4. Опыт контроллинга в банках Германии.
5. Некоторые особенности контроллинга в австрийских банках.
6. Опыт использования контроллинга в Швейцарии.
7. Опыт использования методов контроллинга в Швеции.
8. Перспективы развития контроллинга в коммерческих банках.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ ЗНАНИЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ

Оценочные средства детализируются по видам работ в оценочных материалах по учебной дисциплине, которые утверждаются на заседании кафедры.

Система оценивания по учебной дисциплине, изучаемой по очной форме обучения*

Форма контроля	Макс. количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль: - дискуссия, собеседование (темы 1-7) - реферат, доклад, эссе (темы 1,5,7) - разноуровневые задачи и задания (темы 2,3,4,6) - текущий модульный контроль (тест) (ТМК№1, ТМК№2, ТМК№3)	2 7 5 15	14 21 20 45
Промежуточная аттестация	<i>Зачет</i>	<i>100</i>
Итого за семестр	<i>100</i>	

* в соответствии с утвержденными оценочными материалами по учебной дисциплине

Система оценивания по учебной дисциплине, изучаемой в очно-заочной форме обучения

Форма контроля	Макс. количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль: - тестирование (ТМК№1, ТМК№2)	50	100
Промежуточная аттестация	<i>Зачет</i>	<i>100</i>
Итого за семестр	<i>100</i>	

Вопросы для подготовки к зачету:

1. Концепция контроллинга.
2. Целевая ориентация контроллинга.
3. Принципы взаимодействия контроллера и менеджера.
4. Цели, функции и задачи контроллинга в банке.
5. Инструменты стратегического контроллинга.
6. Инструменты финансового планирования и бюджетирования.
7. Методы калькуляции маржи.
8. Инструменты управленческого учета затрат.
9. Показатели эффективности деятельности банков.
10. Контроллер как организатор, координатор и технолог процессов стратегического и оперативного планирования.
11. Контроллер как координатор в информационной системе банка.
12. Контроллер как внутренний консультант руководства банка.
13. Профессиональные компетенции контроллеров.
14. Методические компетенции и способности контроллеров.
15. Личностные и поведенческие компетенции контроллера.
16. Модель подготовки контроллера на должность руководителя службы контроллинга банка.
17. Контроллинг в организационной структуре банка.
18. Классификация задач управления рисками.
19. Задачи контроллинга рисков.
20. Взаимосвязь риск-менеджмента и контроллинга рисков.
21. Понятие кредитного риска.
22. Система управления кредитным риском.
23. Базовые показатели количественной оценки кредитного риска.

24. Система лимитирования как инструмент управления кредитным риском.
25. Аппликативные скоринговые модели для розничного кредитования.
26. Классификация рыночных рисков.
27. Измерение рыночного риска.
28. Основные подходы к оценке стоимостной меры рыночного риска.
29. Компоненты рыночного риска.
30. Валидация VaR-моделей рыночных рисков.
31. Лимитирование рыночных рисков.
32. Определение рисков ликвидности.
33. Задачи контроллинга рисков ликвидности в банке.
34. Классификация типов риска ликвидности.
35. Риск рыночной ликвидности.
36. Риск балансовой ликвидности (риск неплатежеспособности).
37. Новые стандарты управления ликвидностью.
38. Классификация операционных рисков.
39. Основные подходы к управлению операционными рисками.
40. Система внутреннего контроля за операционными рисками.
41. Процесс сбора данных об инцидентах операционного риска.
42. Комплексный контроллинг рентабельности и рисков.
43. Основные показатели рентабельности.
44. Оценка доходности на капитал с учетом риска по кредитным продуктам(RAROC).
45. Стресс-тестирование кредитного риска.
46. Стресс-тестирование рыночного и операционного рисков.
47. Норматив достаточности капитала.
48. Контроллинг внешней среды.
49. Рейтинговое пространство России.
50. Разработка конструктора динамических рейтингов.
51. Экономические методы построения моделей рейтингов.
52. Система моделей рейтингов в рамках IRB-подхода.
53. Формирование базы данных для построения моделей рейтингов.
54. Модели рейтингов банков.
55. Сопоставление рейтинговых шкал.
56. Эволюция управлением бизнес-процессами.
57. Новые подходы к управлению бизнес-процессами.
58. Управление потоками работ (Workflow).
59. Комплексные ИТ-решения в задачах контроллинга.
60. Стандартизация архитектуры банковской системы.
61. Роль информатизации контроллинга.
62. Комплексирующие информационных задач контроллинга.
63. Информация в системе контроллинга.
64. ИТ-контроллинг: организационный компонент экономического эффекта.
65. ИТ-контроллинг: эксплуатационный компонент экономического эффекта.
66. Информационно-аналитическая поддержка принятия решений.
67. Аналитические методы контроллинга.
68. Единое аналитическое пространство организации.
69. Хранилище первичных аналитических данных.
70. Практика контроллинга в российских банках: общие тенденции развития контроллинга.
71. Система контроллинга в ОАО КБ «РусЮгбанк».
72. Практика контроллинга в европейских банках: общие положения.
73. Опыт контроллинга в банках Германии.

74. Некоторые особенности контроллинга в австрийских банках.
75. Опыт использования контроллинга в Швейцарии.
76. Опыт использования методов контроллинга в Швеции.
77. Перспективы развития контроллинга в коммерческих банках.

13. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу							Максимальная сумма баллов
Смысловой модуль № 1 24	Смысловой модуль № 2 45				Смысловой модуль №3 31		
T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	100
24	7	7	7	24	7	24	

Примечание. T1, T2, ... T7– номера тем соответствующих смысловых модулей

Оценки по результатам промежуточной аттестации выставляются в соответствии со следующими критериями:

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	По государственной шкале	Определение
90-100	«зачтено»	отличное выполнение с незначительным количеством неточностей
75-89	«зачтено»	в целом правильно выполненная работа с незначительным количеством ошибок
60-74	«зачтено»	удовлетворительное выполнение со значительным количеством недостатков
менее 60	«не зачтено»	с возможностью повторной аттестации

14. РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА

Основная литература:

1. Банковское дело: учебное пособие / И. В. Попова, С. В. Салита, А. В. Петренко, Д. С. Чайкин [и др.]; – Донецк: Изд-во «Ноулидж», 2023. – 300 с. – Локал. компьютер сеть НБ ДонНУЭТ.
2. Контроллинг: теория и практика/ Осипов С. В., Маликова С. Г., Матвеев С. Г., Павелъ Е. В., Хмырова Е. А. Учебник и практикум. –М.: Издательство Юрайт, 2023. –145с. –Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=50004982>>.
3. Фалько, С. Г. Контроллинг в банке: учебное пособие для бакалавриата / Фалько С. Г., Жевага А. А., Зубов С. А. и др. – М.: ИД Форум, 2022. – 288с. – Режим доступа: < <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=50244788> >.

Дополнительная литература:

1. Бычкова, В. В., Колокольцев, А. В. Организация риск-контроллинга в системе риск-менеджмента банка/ В. В. Бычкова, А. В. Колокольцев // Финансы, учет, банки. Тезисы докладов и выступлений II международной научно-практической конференции студентов и молодых ученых. Общ. ред. П. В. Егорова. – Донецк: Донецкий национальный университет, 2020. –С.204-207. –Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=44790311>>.
2. Галиева, А. А. Возможности внедрения риск-контроллинга в деятельность современных банков / А. А. Галиева // В сборнике: Economic aspects of industrial development in the transition to a digital economy. Сборник научных статей по материалам IV Международной научно-практической конференции. –Уфа, 2020. –С. 114-119. –Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=44545810>>.
3. Галиева, А. А. Факторы, негативно влияющие на эффективность риск-контроллинга в банках / А. А. Галиева // Инновационные научные исследования. –2020. –№ 12-3 (2). –С.149-154. –Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=45838308>>.
4. Гладченко, Т. Н. Контроллинг проекта: учебное пособие для обучающихся 2 курса образовательной программы магистратуры направления подготовки 38.04.04 «Государственное и муниципальное управление» / Т. Н. Гладченко. – Донецк : Донецкая академия управления и государственной службы, 2021. – 279 с. – Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. –Режим доступа: <<https://www.iprbookshop.ru/123478.html>>
5. Захожий, К. А. Модернизация инфраструктуры ипотечной секьюритизации со стороны банковского контроллинга / К. А. Захожий, Д. А. Миронова, В. А. Очаковский // Эпомен. –2022. –№69. –С.139-146. –Режим доступа: <<https://e.lanbook.com/search?query=банковский%20контроллинг>>.
6. Кот, Е. М. Контроллинг в схемах, тестах и кроссвордах: учебное пособие / Е. М. Кот. – Екатеринбург: УрГАУ, 2020. – 124с. –ISBN 978-5-87203-438-4. – Текст: электронный // Лань: электронно-библиотечная система. –Режим доступа: <<https://e.lanbook.com/book/176626>>.
7. Кукукина, И. Г. Управление затратами и контроллинг / И. Г. Кукукина, А. С. Тарасова. – Санкт-Петербург: Лань, 2023. – 332 с. – ISBN 978-5-507-45620-8. – Текст: электронный // Лань: электронно-библиотечная система. –Режим доступа: <<https://e.lanbook.com/book/311816>>.
8. Мирошниченко, Д. А. Роль контроллинга в развитии банковской системы России / Д. А. Мирошниченко// В сборнике: Наука и инновации – современные концепции. Сборник научных статей по итогам работы Международного научного форума. –Москва, 2021. –С.21-26. –Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=47495902>>.
9. Нуриева, Р. Р. Применение контроллинга на современном этапе развития коммерческих банков/ Р. Р. Нуриева// В сборнике: Современные вопросы устойчивого развития общества в эпоху трансформационных процессов. Сборник материалов V Международной научно-практической конференции. –Москва, 2023. –С. 136-141. –Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=50244788>>.
10. Погоньшев, В. А. Интеллектуальные технологии в контроллинге персонала кредитного отдела банка/ В. А. Погоньшев, Д. А. Погоньшева// В сборнике: Тенденции и перспективы развития банковской системы в современных экономических условиях. Материалы II международной научно-практической конференции. – 2020. –С. 223-231. –Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=42521854>>.
11. Хасанов, Ф. А. Контроллинг как инструмент регулирования деятельности банка/ Ф. А. Хасанов // В сборнике: Научные междисциплинарные

исследования. Материалы IX Международной научно-практической конференции. – Москва, 2021. – С. 158-162. – Режим доступа: <<https://www.elibrary.ru/item.asp?id=46509538>>.

Учебно-методические издания:

1. Бергер, Е. Г. Контроллинг: учебно-методическое пособие / Е. Г. Бергер. – М.: РТУ МИРЭА, 2020. – 164 с. – Текст: электронный // Лань: электронно-библиотечная система. – Режим доступа: <<https://e.lanbook.com/book/167622>>.
2. Буренина, Н. Б. Контроллинг : учебное пособие / Н. Б. Буренина. – Симферополь: Университет экономики и управления, 2021. – 73 с. – Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. – Режим доступа: <<https://www.iprbookshop.ru/122025.html>>.
3. Сиганьков, А. А. Управленческий контроллинг бизнес-процессов: учебное пособие / А. А. Сиганьков. – М.: РТУ МИРЭА, 2021. – 66 с. – Текст: электронный // Лань: электронно-библиотечная система. – Режим доступа: <<https://e.lanbook.com/book/171451>>.
4. Юсупова, С. М. Контроллинг персонала: учебник / С. М. Юсупова. – М.: Ай Пи Ар Медиа, 2022. – 354 с. – ISBN 978-5-4497-1750-4. – Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. – Режим доступа: <<https://www.iprbookshop.ru/122509.html>>.
5. Дистанционный курс в системе Moodle [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <<http://distant.donnuet.education>>.

15. ИНФОРМАЦИОННЫЕ РЕСУРСЫ

1. Автоматизированная библиотечная информационная система Unilib UC : версия 2.110 // Научная библиотека Донецкого национального университета экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского. – [Донецк, 2021–]. – Текст : электронный.
2. Электронный каталог Научной библиотеки Донецкого национального университета экономики и торговли им. Михаила Туган-Барановского. – Донецк : НБ ДОННУЭТ, 1999–. – URL:<http://catalog.donnuet.ru>. – Текст : электронный.
3. Автоматизированная интегрированная библиотечная система (АИБС) «МегаПро». – Москва : ООО «Дата Экспресс», 2024–. – Текст : электронный.
4. IPR SMART : весь контент ЭБС Irg books : цифровой образовательный ресурс / ООО «Ай Пи Эр Медиа». – Саратов : Ай Пи Эр Медиа, 2007 –. – URL:<http://www.iprbookshop.ru>. – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст. Аудио. Изображения : электронные.
5. Лань : электронная-библиотечная система. – Санкт-Петербург : Лань, сор. 2011–2024. – URL:<https://e.lanbook.com/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.
6. СЭБ : Консорциум сетевых электронных библиотек / Электронная библиотечная система «Лань» при поддержке Агентства стратегических инициатив. – Санкт-Петербург : Лань, сор. 2011–2024. – URL:<https://seb.e.lanbook.com/> – Режим доступа : для пользователей организаций – участников, подписчиков ЭБС «Лань». – Текст : электронный.
7. Polpred : электронная библиотечная система : деловые статьи и интернет-сервисы / ООО «Полпред Справочники». – Москва : Полпред Справочники, сор. 1997–2024. – URL:<https://polpred.com>. – Текст : электронный.

8. Book on lime : дистанционное образование : электронная библиотечная система / издательство КДУ МГУ им. М.В. Ломоносова. – Москва : КДУ, сор. 2017 –. – URL:<https://bookonlime.ru>. – Текст . Изображение. Устная речь : электронные.
9. Информо : электронный справочник / ООО «РИНФИЦ». – Москва : Издательский дом «Информо», 2009 –. – URL: <https://www.informio.ru>. – Текст : электронный.
10. Университетская библиотека онлайн : электронная библиотечная система. – ООО «Директ-Медиа», 2006–. – URL:<https://biblioclub.ru/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.
11. Научно-информационный библиотечный центр имени академика Л.И. Абалкина / Российский экономический университет имени В.Г. Плеханова. – Москва : KnowledgeTree Inc., 2008– . – URL:<http://liber.rea.ru/login.php>. – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.
12. Библиотечно-информационный комплекс / Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. – Москва : Финансовый университет, 2019– . – URL:<http://library.fa.ru/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.
13. Зональная научная библиотека имени Ю.А. Жданова / Южный федеральный университет. – Ростов-на-Дону : Южный федеральный университет, 2016 – . – URL:<https://library.lib.sfedu.ru/> – Режим доступа: для авторизованных пользователей. – Текст : электронный.
14. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU: информационно-аналитический портал / ООО Научная электронная библиотека. – Москва : ООО Научная электронная библиотека, сор. 2000–2024. – URL:<https://elibrary.ru>. – Режим доступа: для зарегистрированных пользователей. – Текст : электронный.
15. CYBERLENINKA : Научная электронная библиотека «КиберЛенинка» / [Е. Кисляк, Д. Семячкин, М. Сергеев ; ООО «Итеос»]. – Москва : КиберЛенинка, 2012 – . – URL:<http://cyberleninka.ru>. – Текст : электронный.
16. Национальная электронная библиотека : НЭБ : федеральная государственная информационная система / Министерство культуры Российской Федерации [и др.]. – Москва : Российская государственная библиотека : ООО ЭЛАР, [2008 –]. – URL:<https://rusneb.ru/> – Текст. Изображение : электронные.

16. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Минимально необходимый для реализации ООП бакалавриата перечень материально-технического обеспечения включает аудиторный фонд в соответствии с утвержденным расписанием с использованием мультимедийного демонстрационного комплекса кафедры банковского дела (проектор, ноутбук).

17. КАДРОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Фамилия, имя, отчество	Условия привлечения (по основному месту работы, на условиях внутреннего/ внешнего совместительства; на условиях договора гражданско-правового характера (далее – договор ГПХ)	Должность, ученая степень, ученое звание	Уровень образования, наименование специальности, направления подготовки, наименование присвоенной квалификации	Сведения о дополнительном профессиональном образовании
Кушнир Ирина Николаевна	По основному месту работы	Должность – доцент, кандидат экономических наук, ученое звание – доцент	1. Высшее. Бухгалтерский учет, контроль и анализ хозяйственной деятельности, экономист. 2. Высшее. Правоведение, специалист по правоведению. 3. Высшее. Управление персоналом и экономика труда, магистр по экономике труда и управлению персоналом. диплом кандидата наук ДК № 004985	1. Удостоверение о ПК №340000181716, 14.11.2022 «Организационные и психолого-педагогические основы инклюзивного высшего образования», 72 ч. ФГАОУВО "Крымский федеральный университет имени В.И. Вернадского", Ялта 2. Удостоверение о ПК №771802830013, 27.05.2022 «Работа в электронной информационно-образовательной среде», 16 ч. ФГБОУ ВО "Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова", Москва 3. Удостоверение о ПК №ПК/23/05/000178, 31.05.2023 «Налоги и налогообложение субъектов цифровой экономики», 144 ч., АНО ДПО "Санкт-Петербургский Межотраслевой Институт Повышения Квалификации", Санкт-Петербург 4. Удостоверение о ПК ПК/23/07/000155, 04.08.2023 «Налоговый учёт и отчётность в условиях цифровизации», 144 ч. АНО ДПО "Санкт-Петербургский Межотраслевой Институт Повышения Квалификации", Санкт-Петербург 5. Удостоверение о ПК №571803581155, 01.06.2023 «Управление устойчивым развитием территорий», 16 ч. ФГБОУ ВО "Орловский государственный университет имени И.С. Тургенева", Орел 6. Удостоверение о ПК №ЦПК/23/06/000015, 30.06.2023 «Налоговая система Российской Федерации», 144 ч. АНО ДПО "Центральный Межотраслевой Институт Повышения Квалификации", Москва 7. Удостоверение о ПК №ПК 243001-1, 30.01.2024 «Развитие платформенных моделей и экосистем в банковской сфере», 144 ч. АНО ДПО "Учебный центр "Астарта", Симферополь

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ Б1.В.ДВ.06.02 БАНКОВСКИЙ КОНТРОЛЛИНГ

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

Профиль: Банковское дело

Трудоемкость учебной дисциплины : 3,0 з.е.

Планируемые результаты обучения по учебной дисциплине:

знать: основы правового регулирования банковской деятельности и основы бухгалтерского учета и отчетность предприятий; иметь представление об анализе хозяйственной деятельности учреждения; владеть математическим аппаратом, основными методами математического анализа для решения экономических задач;

уметь: самостоятельно работать с информационными ресурсами; иметь способности к логическому мышлению, обобщению и анализу информации, аргументации своей позиции; анализировать и использовать различные источники информации для проведения финансово-экономических расчетов; оценивать результаты и эффективность банковской деятельности коммерческих банков и в целом банковской системы; оценивать текущую, кратко и долгосрочную финансовую устойчивость коммерческих банков и в целом банковской системы;

владеть: навыками аналитической работы, связанной с финансовыми аспектами деятельности банковских учреждений; разработки рабочих планов и программ проведения научных исследований; разработки инструментов проведения научных исследований в деятельности банковских учреждений, анализа их результатов и подготовки финансовых обзоров, отчетов и научных публикаций.

В результате освоения изучения учебной дисциплины у обучающегося должны быть сформированы **компетенции и индикаторы их достижения:**

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
<p>УК-1. Способен осуществлять поиск, критический анализ и синтез информации, применять системный подход для решения поставленных задач</p>	<p>ИДК-1_{УК-1} Анализирует задачу, выделяя ее базовые составляющие. ИДК-2_{УК-1} Определяет и ранжирует информацию, требуемую для решения поставленной задачи. ИДК-3_{УК-1} Осуществляет поиск информации для решения поставленной задачи. ИДК-4_{УК-1} При обработке информации отличает факты от мнений, интерпретаций, оценок, формирует собственные мнения и суждения, аргументирует свои выводы. ИДК-5_{УК-1} Рассматривает возможные варианты решения задачи, оценивая их достоинства и недостатки.</p>
<p>ПК-11. Способен составлять и предоставлять бухгалтерскую (финансовую) отчетность экономического субъекта</p>	<p>ИДК-1_{ПК-11} Осуществляет координацию и контроль процесса формирования информации в системе бухгалтерского учета ИДК-2_{ПК-11} Осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности ИДК-6_{ПК-11} Проводит финансовый анализ, определяет меры по обеспечению финансовой устойчивости и эффективности деятельности экономического субъекта</p>

	ИДК-9 _{пк-11} Осуществляет анализ и оценку финансовых рисков, разработку мер по их минимизации
--	---

Наименование смысловых модулей и тем учебной дисциплины:

Смысловой модуль 1. Методологические основы внедрения систем контроллинга в кредитных организациях. Тема 1. Задачи, инструменты и организация контроллинга в коммерческом банке.

Смысловой модуль 2. Практические основы внедрения систем банковского контроллинга. Тема 2. Контроллинг банковских рисков. Тема 3. Интегрированный контроллинг рисков и рентабельности. Тема 4. Контроллинг бизнес-процессов в финансовых организациях. Тема 5. Контроллинг информационных технологий.

Смысловой модуль 3. Банковский контроллинг: зарубежный опыт и национальные аспекты, векторы совершенствования. Тема 6. Практика контроллинга в отечественных и зарубежных банках. Тема 7. Перспективы развития контроллинга в коммерческих банках.

Форма промежуточной аттестации: _____ зачет _____

Разработчик:

Кушнир И.Н., к.э.н., доц., доцент
кафедры банковского дела

Заведующий кафедрой банковского дела
Попова И.В., д.э.н., доц.

