Автономная некоммерческая профессиональная образовательная организация

«УРАЛЬСКИЙ ПРОМЫШЛЕННО-ЭКОНОМИЧЕСКИЙ ТЕХНИКУМ»

**рабочая программа**

учебной дисциплины

**ОРГАНИЗАЦИЯ И ФИНАСИРОВАНИЕ ИНВЕСТИЦИЙ**

базовая подготовка

**Укрупненная группа:** 38.00.00Экономика и управление

**Специальность:** 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям)

**2014**

|  |  |
| --- | --- |
| Одобрена цикловой комиссией  экономики и управления  Председатель комиссии  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Т.П. Вялкова  Протокол № 1  от «15» сентября 2014г. | Рабочая программа учебной дисциплины разработана на основе ФГОС и в соответствии с примерной программой учебной дисциплины для специальностей среднего профессионального образования  *УТВЕРЖДАЮ*  Заместитель директора по  учебной работе  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Н.Б. Чмель  «20» сентября 2014 г. |

Разработчик: Константиниди Е.Х., преподаватель дисциплины «Организация и финансирование инвестиций» АН ПОО «Уральский промышленно-экономический техникум»

Техническая экспертиза рабочей программы

учебной дисциплины *«Организация и финансирование инвестиций»*

пройдена.

Эксперты:

Методист АН ПОО «Уральский промышленно-экономический техникум»

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Т.Ю. Иванова

**СОДЕРЖАНИЕ**

1. **Паспорт рабочей программы учебной дисциплины «Организация и финансирование инвестиций»**
   1. Область применения программы 4
   2. Место дисциплины в структуре основной профессиональной образовательной программы 4
   3. Цели и задачи дисциплины – требования к результатам освоения дисциплины 4
   4. Рекомендуемое количество часов на освоение программы дисциплины 4
2. **Структура и содержание учебной дисциплины**
   1. Объем учебной дисциплины и виды учебной работы 5
   2. Тематический план и содержание учебной дисциплины «Организация и финансирование инвестиций» 6
3. **Условия реализации программы дисциплины**
   1. Требования к минимальному материально-техническому обеспечению 10
   2. Информационное обеспечение обучения 10

**4. Контроль и оценка результатов освоения дисциплины** 11

1. **паспорт РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

**Организация и финансирование инвестиций**

**1.1. Область применения программы**

Рабочая программа учебной дисциплины является частью основной профессиональной образовательной программы в соответствии с ФГОС по специальности СПО «Экономика и бухгалтерский учет».

Рабочая программа учебной дисциплины может быть использована вдополнительном профессиональном образовании (в программах повышения квалификации и переподготовки) и профессиональной подготовке по специальности «бухгалтер».

**1.2. Место учебной дисциплины в структуре основной профессиональной образовательной программы:** дисциплина входит в общепрофессиональный цикл.

**1.3. Цели и задачи учебной дисциплины – требования к результатам освоения учебной дисциплины:**

*В результате освоения учебной дисциплины обучающийся должен уметь:*

- рассчитывать денежные потоки от реализации инвестиционных проектов;

- определять временную стоимость денег, ставку дисконтирования;

- рассчитывать показатели эффективности инвестиционных проектов;

- оценить уровень риска;

- сформировать оптимальный портфель инвестиций.

*В результате освоения учебной дисциплины обучающийся должен знать:*

- экономическую сущность инвестиций, виды;

- экономические и правовые основы инвестиционной деятельности;

- источники финансирования капитальных вложений;

- методы оценки инвестиций;

- инвестиционные риски и методы их оценки;

- порядок формирования и оценки инвестиционного портфеля.

Освоение дисциплины способствует формированию у обучающегося следующих компетенций:

общие компетенции:

ОК 1. Понимать сущность и социальную значимость своей будущей профессии, проявлять к ней устойчивый интерес.

ОК 2. Организовывать собственную деятельность, выбирать типовые методы и способы выполнения профессиональных задач, оценивать их эффективность и качество.

ОК 3. Принимать решения в стандартных и нестандартных ситуациях и нести за них ответственность.

ОК 4. Осуществлять поиск и использование информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач, профессионального и личностного развития.

ОК 5. Владеть информационной культурой, анализировать и оценивать информацию с использованием информационно-коммуникационных технологий.

ОК 6. Работать в коллективе и команде, эффективно общаться с коллегами, руководством, потребителями.

ОК 7. Брать на себя ответственность за работу членов команды (подчиненных), результат выполнения заданий.

ОК 8. Самостоятельно определять задачи профессионального и личностного развития, заниматься самообразованием, осознанно планировать повышение квалификации.

ОК 9. Ориентироваться в условиях частой смены технологий в профессиональной деятельности.

профессиональные компетенции:

ПК 3.1. Формировать бухгалтерские проводки по начислению и перечислению налогов и сборов в бюджеты различных уровней.

ПК 3.2. Оформлять платежные документы для перечисления налогов и сборов в бюджет, контролировать их прохождение по расчетно-кассовым банковским операциям.

ПК 3.3. Формировать бухгалтерские проводки по начислению и перечислению страховых взносов во внебюджетные фонды.

ПК 3.4. Оформлять платежные документы на перечисление страховых взносов во внебюджетные фонды, контролировать их прохождение по расчетно-кассовым банковским операциям.

**1.4. Рекомендуемое количество часов на освоение примерной программы учебной дисциплины:**

максимальной учебной нагрузки обучающегося 108 часов, в том числе:

обязательной аудиторной учебной нагрузки обучающегося 72 часа;

самостоятельной работы обучающегося 36 часов.

**2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

**2.1. Объем учебной дисциплины и виды учебной работы**

|  |  |
| --- | --- |
| **Вид учебной работы** | ***Объем часов*** |
| **Максимальная учебная нагрузка (всего)** | *108* |
| **Обязательная аудиторная учебная нагрузка (всего)** | *72* |
| в том числе: |  |
| практические занятия | *32* |
| контрольная работа |  |
| **Самостоятельная работа обучающегося (всего), в т.ч.:** | *36* |
| Тематика внеаудиторной самостоятельной работы |  |
| *Итоговая аттестация в форме дифференцированного зачета* | |

**2.2. Тематический план и содержание учебной дисциплины Организация и финансирование инвестиций**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование разделов и тем** | **Содержание учебного материала, лабораторные работы и практические занятия, самостоятельная работа обучающихся** | **Объем часов** | **Уровень освоения** |
| **Раздел 1.** | **Инвестиции и инвестиционная деятельность** | **34** |  |
| **Тема 1.1. Инвестиционная деятельность и инвестиционная политика в России** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1. Экономическая сущность и виды инвестиций | 1 | 2 |
| 2. Инвестиционный процесс. Финансовые рынки | 1 | 2 |
| 3. Региональные аспекты инвестиционного процесса | 1 | 2 |
| **Практическая работа № 1**  Определение структуры инвестиций  **Практическая работа № 2**  Методы повышения инвестиционной привлекательности регионов | 4 | 2 |
| **Тема 1.2. Методы и источники финансирования инвестиционной деятельности** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1. Общая характеристика источников финансирования | 2 | 2 |
| 2. Методы финансирования инвестиционных проектов | 1 | 2 |
| 3. Формирование источников финансового обеспечения инвестиций (капитальных вложений) предприятия (фирмы) | 1 | 2 |
| 4. Заемные средства инвестора, их состав и характеристика | 1 | 2 |
| **Практическая работа № 3**  Общая характеристика источников финансового обеспечения инвестиционной деятельности  **Практическая работа № 4**  Бюджетные и внебюджетные источники финансирования инвестиций | 4 | 2 |
| **Тема 1.3. Критерии и методы оценки инвестиционных проектов** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Понятие инвестиционного проекта, содержание и фазы развития. | 1 | 2 |
| 2.Неопределенность результатов инвестиционного проекта | 1 | 2 |
| 3.Методы оценки эффективности инвестиционных проектов и их отбора для финансирования. | 2 | 2 |
| 4.Принципы формирования портфеля инвестиций | 1 | 2 |
| **Практическая работа № 5**  Инвестиционный проект. Содержание инвестиционного цикла  **Практическая работа № 6**  Понятие и виды инвестиционных рисков. Способы измерения инвестиционных рисков | 4 | 2 |
| **Самостоятельная работа обучающихся**  1.Оценка инвестиционного потенциала населения.  2. Комплексная программа стимулирования отечественных и иностранных инвестиций в экономику России.  3. Методы оценки инвестиционных рисков.  4. Социально-экономические последствия притока иностранных инвестиций в экономику России. | 8 |  |
| **Раздел 2.** | **Инвестиции в основной капитал** | **22** |  |
| **Тема 2.1. Инвестиции в основной капитал** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Инвестиции в основной капитал, их место в инвестиционной деятельности. | 2 | 2 |
| 2.Видовая и отраслевая структура инвестиций в основной капитал. | 1 | 2 |
| 3.Бюджетные инвестиции в основной капитал. | 1 | 2 |
| **Практическая работа № 7**  Понятие, структура и динамика капитальных вложений | 2 | 2 |
| **Тема 2.2 Финансирование и кредитование инвестиций в основной капитал** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Состоятельность проектов. | 2 | 2 |
| 2.Возвратный и безвозвратный кредит финансирования. | 1 | 2 |
| 3.Условия предоставления бюджетных ассигнований. | 1 | 2 |
| 4.Долгосрочное кредитование капитальных вложений. | 1 | 2 |
| 5.Лизинг как новая форма финансирования и кредитования капитальных вложений. | 1 | 2 |
| **Практическая работа № 8**  Расчет лизинговых платежей и определение метода финансирования: лизинг или приобретение имущества. | 2 | 2 |
| **Самостоятельная работа обучающихся**  1. Организация и проведение подрядных торгов.  2. Методы оценки тендерных предложений.  3. Развитие договорных отношений в России и за рубежом. | 8 |  |
| **Раздел 3.** | **Инвестиции в ценные бумаги** | **24** |  |
| **Тема 3.1. Мобилизация средств путем эмиссии ценных бумаг** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Ценные бумаги, выпускаемые предприятиями. Виды и краткая характеристика. | 2 | 2 |
| 2.Акции, их виды. Облигации предприятия. | 1 | 2 |
| 3.Порядок выпуска ценных бумаг предприятиями Российской Федерации. | 1 | 2 |
| **Практическая работа № 9**  Порядок и оценка выпуска акций предприятия.  Порядок и оценка выпуска облигаций предприятия.  **Практическая работа № 10**  Показатели доходности, риска и ликвидности вложений в ценные бумаги. Оценка ценных бумаг. | 4 | 2 |
| **Тема 3.2. Оценка портфельных инвестиций** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Инвестиционные цели и типы инвесторов. | 1 | 2 |
| 2.Оценка инвестиционных качеств ценных бумаг. | 1 | 2 |
| 3.Портфель ценных бумаг. Понятие портфеля. Цель его формирования. | 2 | 2 |
| **Практическая работа № 11**  Методы управления портфелем ценных бумаг. | 2 | 2 |
| **Самостоятельная работа обучающихся**  1. Фундаментальный и технический анализ ценных бумаг.  2. Методы оценки ценных бумаг эмитента.  3. Обеспечение ликвидности ценных бумаг предприятия и место эмитента на фондовом рынке.  4. Развитие форм коллективного инвестирования в России.  5. Изучение структуры портфеля с помощью альфа- и бета-коэффициентов. | 10 |  |
| **Раздел 4.** | **Организация и финансирование инновационной деятельности** | **28** |  |
| **Тема 4.1. Основные понятия инновационных процессов. Содержание инновационной деятельности** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Понятие инновации и их классификация. | 1 | 2 |
| 2.Содержание и виды инновационной деятельности. Классификация инновационных предприятий. | 2 | 2 |
| **Практическая работа № 12**  Понятие, виды и классификация инноваций.  **Практическая работа № 13**  Схема инновационного процесса, принцип действия, основные этапы | 4 | 2 |
| **Тема 4.2. Организация и финансирование инноваций** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Организационные формы инновационных процессов. | 1 | 2 |
| 2.Основные цели, задачи и содержание системы финансирования инновационной деятельности. | 1 | 2 |
|  | **Практическая работа № 14**  Фазы стратегического планирования.  **Практическая работа № 15**  Матрица продукция - рынок. | 4 | 2 |
| **Тема 4.3. Отбор и оценка инновационных проектов** | **Содержание учебного материала:** |  |  |
| 1.Задачи и основные приемы экспертизы инновационных проектов. | 1 | 2 |
| 2.Методы отбора и оценки инновационных проектов для реализации. Показатели эффективности инновационного проекта. | 1 | 2 |
| 3.Эффективность использования инноваций. | 1 | 2 |
|  | **Практическая работа № 16**  Методы отбора и оценки инновационных проектов для реализации. | 2 | 2 |
|  | **Самостоятельная работа обучающихся**  1. Современные инновации на рынке образовательных услуг.  2. Инновации в социальной сфере.  3. Количественные методы анализа рисков в инновационной деятельности.  4. Сфера НИОКР и управление НИОКР.  5. Роль технопарков в современной экономике. | 10 |  |
| **Всего:** | | **108** |  |

# **3. условия реализации УЧЕБНОЙ дисциплины**

**3.1. Требования к минимальному материально-техническому обеспечению**

Реализация программы дисциплины требует наличия учебного кабинета.

Оборудование учебного кабинета:

- столы и стулья ученические (по количеству обучающихся);

- рабочее место преподавателя;

- доска ученическая.

Технические средства обучения (переносные):

- компьютер с установленным программным обеспечением,

- мультимедийный проектор,

- экран

# **3.2. Информационное обеспечение обучения**

**Перечень рекомендуемых учебных изданий, Интернет-ресурсов, дополнительной литературы**

1. Идрисов А.Б. Планирование и анализ эффективности инвестиций.

М., 1994

1. Ковалев В.В. Методы оценки инвестиционных проектов, М.,

Финансы и статистика, 2001

1. Методические рекомендации по оценке эффективности

инвестиционных проектов и отбору их для финансирования.

Официальное издание. – М., 2000

1. Сергеев И.В., Веретенникова И.И. Организация и финансирование

инвестиций. М.: Финансы и статистика, 2003

1. Черняк В.З. Бизнес – планирование. М.: ЮНИТИ, 2003

***Интернет-ресурсы:***

1. http://www.gov.ru - официальный сервер органов государственной власти России

2. http://www.minregion.ru – официальный сайт Министерства регионального развития Российской Федерации

3. http://www.minfin.ru - официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации

4. http://www.economy.gov.ru - официальный сайт Министерства экономического развития Российской Федерации

5. http://www.gks.ru - официальный сайт Федеральной службы государственной статистики

# **4. Контроль и оценка результатов освоения УЧЕБНОЙ Дисциплины**

# **Контрольи оценка** результатов освоения учебной дисциплины осуществляется преподавателем в процессе проведения практических и семинарских занятий, тестирования, а также выполнения обучающимися индивидуальных практических заданий.

|  |  |
| --- | --- |
| **Результаты обучения**  **(освоенные умения, усвоенные знания)** | **Формы и методы контроля и оценки результатов обучения** |
| ***Умения:*** |  |
| - рассчитывать денежные потоки от реализации инвестиционных проектов;  - определять временную стоимость денег, ставку дисконтирования;  - рассчитывать показатели эффективности инвестиционных проектов;  - оценить уровень риска;  - сформировать оптимальный портфель инвестиций. | Практические занятия  Домашние работы  Выполнение индивидуальных практических заданий |
| ***Знания:*** |  |
| - экономическую сущность инвестиций, виды;  - экономические и правовые основы инвестиционной деятельности;  - источники финансирования капитальных вложений;  - методы оценки инвестиций;  - инвестиционные риски и методы их оценки;  - порядок формирования и оценки инвестиционного портфеля. | Практические занятия  Домашние работы  Выполнение индивидуальных практических заданий |