

Федеральное государственное образовательное бюджетное  
учреждение высшего образования  
**«Финансовый университет при Правительстве  
Российской Федерации»  
(Финансовый университет)**

Махачкалинский филиал Финуниверситета



УТВЕРЖДАЮ

И.о. заместителя директора  
по учебно-методической работе

Касимова Д.М. Касимова

«28» июня 2023 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ  
ОП.10 Основы инвестиционной деятельности**

по специальности

38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет  
(по отраслям)

Махачкала - 2023

Рабочая программа дисциплины ОП.10 Основы инвестиционной деятельности разработана на основе ФГОС среднего общего образования (далее – ФГОС СОО), в соответствии с Рекомендациями по организации получения среднего общего образования в пределах освоения образовательных программ среднего профессионального образования с учетом требований ФГОС СПО по специальности 38.02.01 «Экономика и бухгалтерский учет» (по отраслям) №69 от 5 февраля 2018 г.


Разработчик:

Алиева Зарема Багаутдиновна, доцент, кандидат экономических наук, преподаватель.

Рабочая программа дисциплины рассмотрена и рекомендована к утверждению на заседании предметной (цикловой) комиссии общепрофессиональных дисциплин.

Протокол от «26» июня 2023г. № 11

Председатель предметной (цикловой)  
комиссии

 / Е.Г. Магомедова/  
(подпись)

# 1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

## 1. Область применения

Область применения рабочей программы - 08 Финансы и экономика, в сфере проведение финансового анализа и управление денежными потоками.

Дисциплина «Основы инвестиционной деятельности» является вариативной частью общепрофессионального цикла основной образовательной программы в соответствии с ФГОС по специальности 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям).

Дисциплина «Основы инвестиционной деятельности» обеспечивает формирование профессиональных и общих компетенций по всем видам деятельности ФГОС специальности 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям).

Особое значение дисциплина имеет при формировании и развитии общих, профессиональных компетенций и личностных результатов.

## 1.2. Цели и планируемые результаты освоения дисциплины:

В рамках программы дисциплины студентами осваиваются умения и знания

Код ОК, ПК, ЛР	Умения	Знания
ОК 02. ОК 03. ПК 4.4. ПК 4.6. ЛР 3 ЛР 4 ЛР 10 ЛР 14 ЛР 15	Анализировать эффективность инвестиций с учетом рисков и возможностей использования имеющихся ресурсов. Провести исследование объекта с целью оценки его инвестиционного потенциала. Осуществить инвестиционное проектирование. Производить расчеты по финансовым инвестициям, инвестиционным проектам и оценке инвестиционной привлекательности.	Экономическую сущность, понятие, классификацию инвестиций; содержание и теоретические основы организации инвестиционной деятельности предприятия. Понятие и виды инвестиционных проектов. Этапы инвестиционного проекта. Показатели оценки коммерческой и социальной эффективности и риска реальных и финансовых инвестиций. Понятие и виды инвестиционных проектов. Этапы инвестиционного проекта. Содержание

		планирования и анализа инвестиционной деятельности и инвестиционных проектов. Методы оценки эффективности финансовых инвестиций.
--	--	--

## 2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 2.1. Объем дисциплины и виды учебной работы

<b>Вид учебной работы</b>	<b>Объем часов</b>
<b>Объем образовательной программы дисциплины</b>	<b>56</b>
<b>Объем работы студентов во взаимодействии с преподавателем</b>	<b>42</b>
в том числе:	
теоретическое обучение	22
практические занятия	10
лабораторные занятия	-
контрольные работы	-
курсовая проект (работа) (если предусмотрено)	-
консультации	
Самостоятельная работа	14
<b>Консультации</b>	<b>2</b>
<b>Промежуточная аттестация в форме экзамена комплексного с ОП 03. Финансы, денежное обращение и кредит</b>	<b>8</b>

## 2.2. Тематический план и содержание дисциплины

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности студентов	Объем в часах	Коды компетенций, формированию которых способствует элемент программы
1	2	3	4
<b>Введение.</b>		<b>1</b>	
	1 Предмет и задачи курса. Связь с другими дисциплинами. Организация учебного процесса. Рекомендации по организации самостоятельной работы, по подготовке и практическим занятиям и использованию литературы. Законодательные и инструктивные материалы, учебники и учебные пособия, используемые в учебном процессе.	1	ОК 02, ОК 03, ПК 4.4. ПК 4.6.
<b>Тема 1. «Теоретические основы инвестиционной деятельности»</b>	<b>Содержание учебного материала</b>	<b>6</b>	ЛР 3, ЛР 4, ЛР 10, ЛР 14, ЛР 15
	1 Понятие инвестиций. Экономическая сущность инвестиций. Классификация инвестиций. Роль инвестиций в обеспечении эффективного функционирования предприятий	2	
	2 Понятие инвестиционных ресурсов предприятия. Внутренние и внешние инвестиционные ресурсы предприятия. Классификация внутренних и внешних инвестиционных ресурсов предприятия. Собственные, привлеченные и заемные инвестиционные ресурсы предприятия	2	
	3 Формирование инвестиционных ресурсов предприятия. Источники формирования инвестиционных ресурсов предприятия.	2	
	<i>В том числе практических занятий</i>	-	
	Контрольная работа	-	
	<b>Самостоятельная работа студентов</b> Изучение ФЗ от 25.02.1999 г. «Об инвестиционной деятельности в РФ, осуществляемой в форме капитальных вложений».	<b>2</b>	
<b>Тема 2.</b>	<b>Содержание учебного материала</b>	<b>8</b>	

<b>«Методический инструментарий управления инвестициями»</b>	1	Понятие инвестиционного процесса. Этапы инвестиционного процесса. Основные направления анализа инвестиционных процессов. Денежные потоки от проекта. Концепция и методический инструментарий оценки факторов инфляции и риска.	2	ОК 02, ОК 03, ПК 4.4. ПК 4.6. ЛР 3, ЛР 4, ЛР 10, ЛР 14, ЛР 15
	2	Систематизация основных методических подходов к учету фактора риска в процессе управления инвестиционной деятельностью предприятия.	2	
	<b>В том числе практических занятий</b>		<b>4</b>	
	1	Практическое занятие «Изучение влияния факторов инфляции на экономический результат инвестиционных проектов».	2	
	2	Практическое занятие «Изучение влияния факторов риска и дисконтирования на экономический результат инвестиционных проектов».	2	
	Контрольная работа		-	
	<b>Самостоятельная работа студентов</b> Работа с конспектом и литературой. Изучение факторов инфляции на доходность инвестиций. Изучение факторов риска на экономический результат инвестиционных проектов. Решение задач		<b>4</b>	
<b>Тема 3. «Реальные инвестиции предприятия»</b>	<b>Содержание учебного материала</b>		<b>10</b>	ОК 02, ОК 03, ПК 4.4. ПК 4.6. ЛР 3, ЛР 4, ЛР 10, ЛР 14, ЛР 15
	1	Понятие реальных инвестиций предприятия. Виды реальных инвестиций. Формы реальных инвестиций и политика управления ими. Основные этапы формирования политики управления реальными инвестициями	2	
	2	Понятие инвестиционного проекта. Управление выбором инвестиционных проектов и формированием программы реальных инвестиционных проектов, принципы формирования программы реальных инвестиционных проектов.	2	
	3	Оценка эффективности реальных инвестиционных проектов. Основные показатели оценки эффективности реальных инвестиционных проектов;	2	
	<b>В том числе практических занятий</b>		<b>4</b>	
	1	Практическое занятие «Критерии оценки инвестиционных проектов».	2	
	2	Практическое занятие «Расчет показателей экономической оценки инвестиционных проектов».	2	
	Контрольная работа		-	
<b>Самостоятельная работа студентов</b> Работа с конспектом и литературой.		<b>4</b>		

	Изучение методики оценки эффективности инвестиционных проектов. Динамические и статистические методы. Решение задач на нахождение основных показателей оценки эффективности реальных инвестиционных проектов		
<b>Тема 4.</b> <b>«Финансовые инвестиции предприятия»</b>	<b>Содержание учебного материала</b>	<b>8</b>	
	1   Финансовые инвестиции как активная форма эффективного использования временно свободного капитала. Понятие финансовых инвестиций. Основные формы финансового инвестирования, осуществляемые предприятием.	2	ОК 02, ОК 03, ПК 4.4. ПК 4.6. ЛР 3, ЛР 4, ЛР 10, ЛР 14, ЛР 15
	2   Формирование портфеля финансовых инвестиций на основе современной портфельной теории. Этапы формирования портфеля финансовых инвестиций.	2	
	3   Сравнение альтернативные проекты при помощи различных методов.	2	
	<b>В том числе практических занятий</b>	<b>2</b>	
	1   Практическое занятие «Модели оценки реальной стоимости отдельных видов финансовых инструментов инвестирования: долговые и долевыми финансовыми инструментами инвестирования. Оценка рисков отдельных инструментов инвестирования. Основные этапы оценки рисков отдельных финансовых инструментов инвестирования».	2	
	Контрольная работа	-	
<b>Самостоятельная работа студентов</b> Работа с конспектом и литературой. Изучение ФЗ о 22.04.1996 г. №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» Изучение методик оценки рисков финансовых инструментов инвестирования. Изучение и анализ портфельной теории инвестиций	<b>4</b>		
<b>Консультации</b>	<b>2</b>		
<b>Промежуточная аттестация в форме экзамена комплексного с ОП 03. Финансы, денежное обращение и кредит</b>	<b>8</b>		
<b>Всего:</b>	<b>56</b>		

### **3. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ДИСЦИПЛИНЫ**

**3.1.** Для реализации программы дисциплины предусмотрены следующие специальные помещения в соответствии с ФГОС СПО и ПООП:

- кабинет социально-экономических дисциплин, оснащенный оборудованием и техническими средствами обучения:

Специализированная мебель:

Стол студенческий двухместный — 12 шт.

Стулья студенческие — 24 шт.

Стол (учительский) — 1 шт.

Стул (учительский) — 1 шт.

Доска (меловая) — 1 шт.

Технические средства обучения:

Мультимедиа-проектор - 1 шт.

Экран с электроприводом — 1 шт.

Колонки для воспроизведения аудио— 1 шт.

Компьютер преподавателя — 1 шт.

Учебно-наглядные и методические пособия.

- Помещение для самостоятельной работы  
(Библиотека, читальный зал с выходом в интернет)

### **3.2. Информационное обеспечение реализации программы**

Для реализации программы библиотечный фонд Махачкалинского филиала Финуниверситета имеет печатные и/или электронные образовательные и информационные ресурсы для использования в образовательном процессе.

#### **Основные печатные и электронные издания:**

Нормативно-правовые документы:

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 N 6-ФКЗ, от 30.12.2008 N 7-ФКЗ, от 05.02.2014 N 2-ФКЗ, от 21.07.2014 N 11-ФКЗ, от 14.03.2020 №1-ФКЗ).
2. Федеральный закон от 05.03.1999 N 46-ФЗ (ред. от 27.12.2018) "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг"
3. Федеральный закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" (в актуальной редакции).
4. Федеральный Закон №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» (в актуальной редакции).
5. Федеральный Закон от 25.02.1999 №39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в РФ, осуществляемой в форме капитальных вложений» (в актуальной редакции).



6. Федеральный Закон РФ от 14.11.02 №161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» (в актуальной редакции).
7. Федеральный Закон от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (в актуальной редакции).
8. Федеральный Закон «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ» от 24.07.2007 №209-ФЗ (в актуальной редакции).
9. Федеральный закон от 09.07.1999 N 160-ФЗ (ред. от 31.05.2018)"Об иностранных инвестициях в Российской Федерации"
10. Федеральный закон от 29.11.2001 N 156-ФЗ (ред. от 31.12.2017)"Об инвестиционных фондах" (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.02.2018)

#### Основная литература:

1. Борисов Е.Ф. Основы экономики: учебник и практикум для среднего профессионального образования/ Е.Ф.Борисов. -7-е изд., Москва: Издательство Юрайт, 2022. -383 с.
2. Чечевицина Л.Н. Экономика организации: учебное пособие / Л.Н. Чечевицина, Е.В. Хачадурова. –Изд. 4-е. – Ростов н/Д: Феникс, 2022. - 382 с.
3. Ключкова Е.Н. Экономика организации: учебник для СПО/ Е.Н. Ключкова [и др.], Ом.: Юрайт,2020. -382с.
4. Грибов В.Д. Экономика организации (предприятия): учебник. –М.: Кнорус, 2016.-416с. ISBN 978-5-406-05026-2.
5. Ключкова Е.Н. Экономика организации: учебник для СПО. –М.:Юрайт, 2016. -447с. ISBN 978-5-9916-5415-9.

#### Электронные издания (электронные ресурсы)

1. Единое окно доступа к образовательным ресурсам <http://window.edu.ru/>
2. Экономико–правовая библиотека [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <http://www.vuzlib.net>.
3. Информационно правовой портал <http://konsultant.ru/>
4. Информационно правовой портал <http://www.garant.ru/>
5. Официальный сайт Министерства Финансов Российской Федерации <https://www.minfin.ru/>
6. Официальный сайт Федеральной налоговой службы Российской Федерации <https://www.nalog.ru/>
7. Официальный сайт Пенсионного фонда России <http://www.pfrf.ru/>
8. Официальный сайт Фонда социального страхования <http://fss.ru/>
9. Официальный сайт Фонда обязательного медицинского страхования <http://www.ffoms.ru/>
10. Официальный сайт Центрального Банка Российской Федерации <http://www.cbr.ru/>
11. ЭБС Финуниверситета <http://www.elib.fa.ru/>

12. Экономика организации : учебник и практикум для среднего профессионального образования / А. В. Кольшкин [и др.] ; под редакцией А. В. Кольшкина, С. А. Смирнова. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 498 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-06278-6. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/441986> (дата обращения: 27.11.2019).
13. Ключкова, Е. Н. Экономика организации : учебник для среднего профессионального образования / Е. Н. Ключкова, В. И. Кузнецов, Т. Е. Платонова ; под редакцией Е. Н. Ключковой. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 447 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-05999-1. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433541> (дата обращения: 27.11.2019).
14. Коршунов, В. В. Экономика организации : учебник и практикум для среднего профессионального образования / В. В. Коршунов. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 313 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-04630-4. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://biblio-online.ru/bcode/433531> (дата обращения: 27.11.2019).
15. Финансы и кредит: научно-практический и теоретический журнал. Москва: Финансы и кредит  
[https://biblioclub.ru/index.php?page=journal\\_red&jid=499490](https://biblioclub.ru/index.php?page=journal_red&jid=499490)
16. Российский экономический журнал: журнал. Москва: Академия МБА  
[https://biblioclub.ru/index.php?page=journal\\_red&jid=561061](https://biblioclub.ru/index.php?page=journal_red&jid=561061)
17. Финансовая жизнь: научно-практическое издание / изд. Академия менеджмента и бизнес-администрирования. Москва: Академия МБА  
[https://biblioclub.ru/index.php?page=journal\\_red&jid=571153](https://biblioclub.ru/index.php?page=journal_red&jid=571153)
18. ЭКО: всероссийский экономический журнал: журнал. Новосибирск: Редакция журнала «ЭКО»  
[https://biblioclub.ru/index.php?page=journal\\_red&jid=500144](https://biblioclub.ru/index.php?page=journal_red&jid=500144)
19. Международная база инвестиционных проектов  
<http://idip.info/>
20. База данных «Все инвесторы» компании Rusbase  
<https://rb.ru/investor/?&type=corporate&niche=43>
21. Базы данных «Фонда прямых инвестиций»  
<http://www.ivr.ru/ipi.shtml> -
22. База статистических данных «Финансово-экономические показатели РФ» - <https://www.minfin.ru/ru/statistics/>

#### Дополнительные источники:

1. Сафронов Н.А. Экономика организации (предприятия): учебник для средних специальных учебных заведений. – 2-е изд., с изм. - М.: Магистр: ИНФРА-М, 2011. -255с.

2. Коршунов В.В. Экономика организации: учебник и практикум для СПО. –М.:Юрайт, 2015. -407с.
3. Котеров Н.П. Экономика организации: учебник. –М.: Академия, 2014. - 288с.
4. Горфинкель В.Я. Экономика предприятия (фирмы): учебник. –М.: Проспект,2011. -640с.
5. Кнышова Е.Н., Панфилова Е.Е. Экономика организации: учебник. - М.: ИД ФОРУМ: ИНФРА-М, 2011. -336с.

#### **4. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

Контроль и оценка результатов освоения дисциплины осуществляется преподавателем в процессе проведения практических занятий, тестирования, а также выполнения студентами индивидуальных заданий, проектов, исследований.

<b>Результаты обучения</b>	<b>Критерии оценки</b> <i>Характеристики демонстрируемых знаний, которые могут быть проверены.</i>	<b>Методы оценки</b>
<b>Перечень знаний, осваиваемых в рамках дисциплины</b>		
<p>Экономическую сущность, понятие, классификацию инвестиций; содержание и теоретические основы организации инвестиционной деятельности предприятия.</p> <p>Понятие и виды инвестиционных проектов; этапы инвестиционного проекта. показатели оценки коммерческой и социальной эффективности и риска реальных и финансовых инвестиций.</p> <p>Понятие и виды инвестиционных</p>	<p>Тестирование 85 -100% правильных ответов – «отлично» 69 -84% правильных ответов – «хорошо» 51 -68% правильных ответов – «удовлетворительно» 50% и менее – «неудовлетворительно»</p> <p>Оценка по результатам устного опроса Полнота представления об особенностях и сфере применения системного и ситуационного подходов. Оценка «5» - «отлично» ставится, если обучающийся полно излагает материал (отвечает на вопрос), дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка. Оценка «4» - «хорошо» ставится, если</p>	<p>Тестирование. Опрос. Экзамен.</p>

<p>проектов; этапы инвестиционного проекта; содержание планирования и анализа инвестиционной деятельности и инвестиционных проектов.</p> <p>Методы оценки эффективности финансовых инвестиций.</p>	<p>обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «отлично», но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого.</p> <p>Оценка «3» - «удовлетворительно» ставится, если обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.</p> <p>Оценка «2» - «неудовлетворительно» ставится, если обучающийся обнаруживает незнание большей части соответствующего вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал. Оценка «2» отмечает такие недостатки в подготовке, которые являются серьезным препятствием к успешному овладению последующим материалом.</p>	
<p><b>Перечень умений, осваиваемых в рамках дисциплины</b></p>		
<p>Анализировать эффективность инвестиций с учетом рисков и возможностей использования имеющихся ресурсов.</p> <p>Провести исследование объекта с целью оценки его инвестиционного потенциала.</p> <p>Осуществить инвестиционное проектирование.</p> <p>Производить расчеты по финансовым инвестициям, инвестиционным проектам и оценке инвестиционной привлекательности.</p>	<p>Оценка «5» - «отлично» выставляется, если обучающийся демонстрирует глубокие знания теоретического и практического материала по теме практической работы, показывает усвоение основных понятий, используемых в работе, безошибочно и в полном объеме выполняет задание.</p> <p>Оценка «4» - «хорошо» Обучающийся демонстрирует знания учебного материала по теме практической работы, допуская незначительные неточности при выполнении задания при правильном выборе алгоритма решения задания.</p> <p>Оценка «3» - «удовлетворительно» выставляется, если обучающийся в целом освоил материал практической работы, допускает ошибки при выполнении</p>	

	<p>задания, выбор алгоритма выполнения задания возможен при наводящих вопросах преподавателя. Оценка «2» - «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если он имеет существенные пробелы в знаниях основного учебного материала практической работы, допускает ошибки при выполнении задания, неправильно выбирает алгоритм действий.</p>	
--	---	--

## Тематический план

### дисциплины ОП.10 Основы инвестиционной деятельности для заочной формы обучения (3 года 9 месяцев)

№ п/п	Наименование разделов и тем	Всего учебных занятий	в том числе		Самостоя тельная работа
			теорети- ческое обучение	лабораторные, практические занятия	
1	<b>Тема 1. Теоретические основы инвестиционной деятельности</b>	1	1	-	10
2	<b>Тема 2. Методический инструментарий управления инвестициями</b>	7	1	2	10
3	<b>Тема 3. Реальные инвестиции предприятия</b>		2		10
4	<b>Тема 4. Финансовые инвестиции предприятия</b>		2		8
<b>Всего</b>		<b>8</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>38</b>

Промежуточная аттестация в форме экзамена комплексного с ОП 03.  
Финансы, денежное обращение и кредит (8 часов). Консультации (2 часа).

## Тематический план

### дисциплины ОП.10 Основы инвестиционной деятельности для заочной формы обучения (2 года 6 месяцев)

№ п/п	Наименование разделов и тем	Всего учебных занятий	в том числе		Самостоя- тельная работа
			теорети- ческое обучение	лабораторные, практические занятия	
1	<b>Тема 1. Теоретические основы инвестиционной деятельности</b>	1	1	-	10
2	<b>Тема 2. Методический инструментарий управления инвестициями</b>	7	1	2	10
3	<b>Тема 3. Реальные инвестиции предприятия</b>		2		10
4	<b>Тема 4. Финансовые инвестиции предприятия</b>		2		14
<b>Всего</b>		<b>8</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>44</b>

Промежуточная аттестация в форме дифференцированного зачета.