

**ЧАСТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«СОЦИАЛЬНО-ПЕДАГОГИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ»  
(ЧОУ ВО «СПИ»)**



**УТВЕРЖДАЮ**

**Проректор по УВР**

*П.Ф. Зубаилова* **П.Ф. Зубаилова**

*«28» сентября* **2022 г.**

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ  
ОП.09 ОСНОВЫ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Код и наименование специальности

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

Квалификация

**Бухгалтер, специалист по налогообложению**

**Форма обучения – очная**

**Дербент 2022**

Рабочая программа учебной дисциплины разработана на основе Федерального государственного образовательного стандарта (далее – ФГОС) по специальности среднего профессионального образования (далее - СПО) **38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям)**.

Организация-разработчик: Частное образовательное учреждение высшего образования «Социально-педагогический институт» (ЧОУ ВО «СПИ»)

**Разработчик:**

Ст. преподаватель ПЦК ЕСЭд З.Н. Загиров  
(занимаемая должность) (степ., инициалы, фамилия)

Одобрено на заседании ПЦК  
Естественнонаучных и  
социально-экономических дисциплин  
«20» октября 2022 г., протокол № 02а

Председатель ПЦК к.э.н., доцент Г.Г.Гамидов  
(степ., инициалы, фамилия)

## СОДЕРЖАНИЕ

<b>1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ «ОСНОВЫ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ».....</b>	<b>4</b>
<b>2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ .....</b>	<b>5</b>
<b>3. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ.....</b>	<b>9</b>
<b>4. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ .....</b>	<b>10</b>

# 1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ «ОСНОВЫ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ».

**1.1. Место дисциплины в структуре основной образовательной программы:**  
Учебная дисциплина «Основы инвестиционной деятельности» является обязательной частью общепрофессионального цикла основной образовательной программы в соответствии с ФГОС по специальности 38.02.01 Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям).

## 1.2. Цели и планируемые результаты освоения дисциплины:

Код ПК, ОК, ЛР	Умения	Знания
ОК 01	распознавать задачу и/или проблему в профессиональном и/или социальном контексте; анализировать задачу и/или проблему и выделять ее составные части; определять этапы решения задачи; выявлять и эффективно искать информацию, необходимую для решения задачи и/или проблемы; составлять план действия; определять необходимые ресурсы; владеть актуальными методами работы в профессиональной и смежных сферах; реализовывать составленный план; оценивать результат и последствия своих действий (самостоятельно или с помощью наставника)	актуальный профессиональный и социальный контекст, в котором приходится работать и жить; основные источники информации и ресурсы для решения задач и проблем в профессиональном и/или социальном контексте; алгоритмы выполнения работ в профессиональной и смежных областях; методы работы в профессиональной и смежных сферах; структуру плана для решения задач; порядок оценки результатов решения задач профессиональной деятельности
ПК 4.4	применять методы внутреннего контроля (интервью, пересчет, обследование, аналитические процедуры, выборка); определять источники, содержащие наиболее полную и достоверную информацию о работе объекта внутреннего контроля; проверять качество аналитической информации, полученной в процессе проведения финансового анализа, и выполнять процедуры по ее обобщению; координировать взаимодействие работников экономического субъекта в процессе проведения финансового анализа; выбирать генеральную совокупность из регистров учетных и отчетных данных, применять при ее обработке наиболее рациональные способы выборки, формировать выборку, к которой будут применяться контрольные и аналитические процедуры	методы финансового анализа; виды и приемы финансового анализа; процедуры анализа бухгалтерского баланса: порядок общей оценки структуры активов и источников их формирования по показателям баланса; порядок определения результатов общей оценки структуры активов и их источников по показателям баланса;
ПК 6.1	применять на практике постановления, распоряжения, приказы, другие руководящие и нормативные документы вышестоящих и других органов, касающиеся ведения кассовых операций;	постановления, распоряжения, приказы, другие руководящие и нормативные документы вышестоящих и других органов, касающиеся ведения кассовых

	заполнять формы кассовых и банковских документов; соблюдать правила приема, выдачи, учета и хранения денежных средств и ценных бумаг; соблюдать лимиты остатков кассовой наличности, установленной для организации; обеспечивать сохранность денежных средств; получать по оформленным в соответствии с установленным порядком документам денежные средства или оформлять их для получения безналичным путем в учреждениях банка для выплаты рабочим и служащим заработной платы, премий, оплаты командировочных и других расходов; осуществлять операции с денежными средствами и ценными бумагами, оформлять соответствующие документы;	операций; формы кассовых и банковских документов; правила приема, выдачи, учета и хранения денежных средств и ценных бумаг; лимиты остатков кассовой наличности, установленной для организации; правила обеспечения сохранности денежных средств; правила проведения операций с денежными средствами и ценными бумагами, оформлять соответствующие документы;
ЛР 21	Готовый к профессиональной конкуренции и конструктивной реакции на критику.	
ЛР 22	Демонстрирующий приверженность принципам честности, порядочности, открытости.	
ЛР 23	Самостоятельный и ответственный в принятии решений во всех сферах своей деятельности, готовый к исполнению разнообразных социальных ролей, востребованных бизнесом, обществом и государством.	

#### 1.4. Количество часов на освоение программы учебной дисциплины:

максимальной учебной нагрузки обучающегося 96 часов, в том числе:

обязательной аудиторной учебной нагрузки обучающегося 86 часа;

самостоятельной работы обучающегося 4 часов;

промежуточная аттестация 6 часов;

## 1. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

### Объем учебной дисциплины и виды учебной работы

Вид учебной работы	Объем часов
<b>Общая трудоемкость учебной нагрузки (всего)</b>	<b>96</b>
<b>Обязательная аудиторная учебная нагрузка (всего)</b>	<b>86</b>
<b>в том числе:</b>	
<b>практические занятия</b>	<b>36</b>
<b>консультации</b>	<b>2</b>
<b>лекции</b>	<b>48</b>
<b>Самостоятельная работа обучающегося (всего)</b>	<b>4</b>
– Промежуточная аттестация	<b>6</b>
<b>Промежуточная аттестация в форме:– экзамена</b>	

**Тематический план и содержание учебной дисциплины «ОСНОВЫ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»**

Наименование разделов и тем	Лекции, лабораторные и практические занятия, самостоятельная работа обучающихся, курсовая работа (проект) (если предусмотрены)	Объем часов	Уровень освоения
1	2	3	4
Тема 1.	<b>Лекция</b> Экономическая сущность и виды инвестиций.	4	1
	<b>Практическое занятие:</b> доклады, дискуссии взаимосвязь финансовых и реальных инвестиций;	4	
Тема 2.	<b>Лекция</b> Сущность инвестиционной сферы и ее составляющие	4	1
	<b>Практическое занятие:</b> сущность тезаврационных инвестиций	2	
Тема 3.	<b>Лекция</b> Инвестиционный процесс и механизм функционирования инвестиционного рынка.	4	1
	<b>Практическое занятие:</b> доклады, дискуссии участники инвестиционного процесса; основные этапы инвестиционного процесса;	4	
Тема 4.	<b>Лекция</b> Экономическая сущность, значение и цели инвестирования	4	1
	<b>Практическое занятие:</b> современное состояние инвестиционного рынка	2	
Тема 5.	<b>Лекция</b> Государственное регулирование инвестиций.	4	1
	<b>Практическое занятие:</b> доклады, дискуссии методы прямого и государственного регулирования инвестиционной деятельности;	4	
Тема 6.	<b>Лекция</b> Инвестиционная сфера – основа воспроизводства и развития экономической системы.	4	1
	<b>Практическое занятие:</b> современная инвестиционная политика России и регионов	2	
Тема 7.	<b>Лекция</b> Источники финансирования инвестиционной деятельности.	4	2
	<b>Практическое занятие:</b> решение задач - использование лизинга при покупке оборудования	4	

<b>Тема 8.</b>	<b>Лекция</b>	4	1
	Основные участники инвестиционного процесса и их функции		
	<b>Практическое занятие:</b> решение задач - использование кредита при покупке оборудования	2	
<b>Тема 9.</b>	<b>Лекция</b>	4	2
	Особенности осуществления реальных инвестиций. Понятие и классификация инвестиционных проектов.		
	<b>Практическое занятие:</b> доклады виды инвестиционных проектов;	4	
<b>Тема 10.</b>	<b>Лекция</b> Формы и методы государственного регулирования инвестиционной деятельности.	4	1
	<b>Практическое занятие:</b> доклады инвестиционные документы	2	
<b>Тема 11.</b>	<b>Лекция</b>	4	3
	Принципы и методы оценки эффективности инвестиционных проектов.		
	<b>Практическое занятие:</b> решение задач NPV, PI, IRR, DPP	4	
<b>Тема 12.</b>	<b>Лекция</b>	4	1
	Основные принципы оценки эффективности инвестиций.		
	<b>Практическое занятие:</b> сравнительная оценка эффективности инвестиционных проектов	2	
	<b>Самостоятельная работа.</b> Экономическая сущность, виды инвестиций и их роль в развитии инвестиционной сферы. Сущность инвестиционного процесса и их функции.	4	
<i>Промежуточная аттестация</i>		6	
<i>Консультации</i>		2	
Всего:		96	

## **2. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

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

Учебная аудитория для проведения лекционных и практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации

368608

Республика Дагестан,

г. Дербент,

ул. Хандадаша-Тагиева 33 «з»

ауд.№ 4 (1 этаж)

Учебная мебель (столы и стулья ученические, преподавательские стул и стол)

доска – 1 шт.;

мультимедийный проектор (переносной) – 1 шт.;

проекционный экран – 1 шт.;

ноутбук с возможностью подключения к сети «Интернет»;

комплект лицензионного ПО (операционная система - Windows 10 Pro, текстовый редактор - Microsoft Word 2016

### **Помещение для самостоятельной работы**

368608

Республика Дагестан,

г. Дербент,

ул. Хандадаша-Тагиева 33 «з»

ауд.№ 22 (2 этаж)

Учебная мебель (столы и стулья ученические, преподавательские стул и стол)

доска – 1 шт.;

стеллаж для учебно-методических материалов – 1 шт.;

мультимедийный проектор (переносной) – 1 шт.;

проекционный экран – 1 шт.;

ноутбуки-10 шт. с возможностью подключения к сети «Интернет»;

Обеспечено подключение и доступ:

- к сети «Интернет»,

- к электронной информационно-образовательной среде;

- к электронно-библиотечным системам («Электронная библиотечная система

Университетская библиотека онлайн);

комплект лицензионного ПО (операционная система - Windows 10 Pro, текстовый редактор - Microsoft Word 2016)

### **3.2. Информационное обеспечение обучения**

#### **Перечень рекомендуемых основной и дополнительной литературы, Интернет-ресурсов, необходимых для освоения дисциплины**

##### **Нормативно-правовые акты**

1. ФЗ от 25.02.1999 № 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в РФ, осуществляемой в форме капитальных вложений».
2. ФЗ от 09.07.1999 № 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в РФ».
3. ФЗ от 05.03.1999 № 46-ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг».
4. ФЗ от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».
5. Закон Нижегородской области от 31.12.2004 №180-З «О государственной поддержке инвестиционной деятельности на территории Нижегородской области» (ред. от 03.05.2011, с изм. от 06.05.2015)

##### **Основная литература:**

1. Инвестиции и инновации : учебник : [16+] / В. Н. Щербаков, Л. П. Дашков, К. В. Балдин [и др.] ; под ред. В. Н. Щербакова. – 3-е изд. – Москва : Дашков и К°, 2020. – 658 с. : ил., табл., схем. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=684211>
2. Межов, И. С. Инвестиции: оценка эффективности и принятие решений : учебник : [16+] / И. С. Межов, С. И. Межов ; Новосибирский государственный технический университет. – Новосибирск : Новосибирский государственный технический университет, 2018. – 380 с. : ил., табл., схем. – (Учебники НГТУ). – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=576721>
3. Алиев, А. Т. Управление инвестиционным портфелем : учебное пособие : [16+] / А. Т. Алиев, К. В. Сомик. – 4-е изд., стер. – Москва : Дашков и К°, 2021. – 159 с. : ил., табл., граф. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=621618>

##### **Дополнительная литература:**

1. Финансовый и инвестиционный менеджмент / И.З. Тогузова, Т.А. Хубаев, Л.А. Гуаева, З.Р. Тавасиева; Финансовый университет при Правительстве РФ. – Москва: Прометей, 2018. – 375 с. URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=494863>
2. Инвестиционное проектирование : учебник : [16+] / Р. С. Голов, К. В. Балдин, И. И. Передеряев, А. В. Рукоусев. – 4-е изд. – Москва : Дашков и К°, 2018. – 366 с. : ил. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573303>
3. Кочетов, В. В. Инженерная экономика : учебник : в 3 частях : [16+] / В. В. Кочетов. – 3-е изд. перераб. и доп. – Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2020. – Часть 2. Экономика инновационной деятельности. – 317 с. : ил., табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=599634>

### Электронные ресурсы:

1. Электронно-библиотечная система [«Университетская библиотека онлайн»](http://www.biblioclub.ru/) // [www.biblioclub.ru/](http://www.biblioclub.ru/).

## 4. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

**Контроль и оценка** результатов освоения учебной дисциплины осуществляются преподавателем в процессе проведения практических занятий, тестирования, а также выполнения обучающимися индивидуальных заданий, исследований.

Результаты обучения	Формы и методы контроля и оценки
Уметь применять теоретические знания и навыки работы при решении практических задач в профессиональной деятельности	Тестирование; Устный опрос; Индивидуальные задания Выполнение и защита практических работ
Уметь оперировать нормами, связанными с профессиональной деятельностью	
Уметь выявлять проблемы экономического характера при анализе конкретных ситуаций	
Уметь распределять полномочия по расчету налогов, ведению налоговой отчетности	
Уметь анализировать преимущества и последствия принимаемых организационно-управленческих решений	
Уметь использовать современные средства получения и передачи информации и информационные и коммуникационные технологии (аудио-, видеозапись, электронная почта, СМИ, Интернет)	
Уметь определять платежеспособность физического лица	
Знать основные понятия и категории в области инвестиций	
Знать основные законодательные и нормативные акты в области инвестиций	
Знать информационные технологии и профессиональные пакеты программ в сфере инвестиционной деятельности	
Знать методологию анализа основных факторов, влияющих на эффективность инвестиционной деятельности в изменяющихся социально-экономических условиях	
Знать требования, предъявляемые банком к потенциальному заемщику	
Знать современные методы сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных	

***Иметь практический опыт:***

- решать практические задачи по управлению инвестиционными потоками и применению финансовых инструментов.

