

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение  
высшего образования

**«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»  
(Финансовый университет)**

**Уральский филиал**

УТВЕРЖДАЮ

Директор филиала

 И.А. Кравченко

«20» февраля 2025 г.

## **РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

### **ОП.10 «Основы инвестиционной деятельности»**

по специальности 38.02.01 «Экономика и бухгалтерский учет  
(по отраслям)»

Челябинск - 2025

Рабочая программа дисциплины разработана на основе федерального государственного образовательного стандарта среднего профессионального образования (далее – ФГОС СПО) по специальности 38.02.01 «Экономика и бухгалтерский учет (по отраслям)».

Разработчик:

Романова Светлана Евгеньевна, к.э.н., доцент, доцент кафедры «Экономика, финансы и управление».

Рецензент: Т.А. Степанова, руководитель Департамента инвестиционной деятельности АНО «Агентство инновационного и инвестиционного развития города Челябинска».

Рабочая программа дисциплины рассмотрена и рекомендована на заседании предметно-цикловой комиссии специальных экономических дисциплин

Протокол от «28» января 2025 г. № 1.

Председатель  
предметно-цикловой комиссии  
специальных экономических дисциплин

С.Е. Романова

## СОДЕРЖАНИЕ

	стр.
1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ	4
2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ	5
3. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ	10
4. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ	12

## 1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

### 1.1. Место дисциплины в структуре основной образовательной программы

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

### 1.2. Цель и планируемые результаты освоения дисциплины

В рамках программы дисциплины студентами осваиваются умения и знания

Код общих и профессиональных компетенций	Умения	Знания
ОК01–11, ПК1.1–1.4, ПК2.1, - 2.7 ПК3.1–3.4.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Применять теоретические знания и навыки работы при решении практических задач в профессиональной деятельности;</li> <li>- Оперировать нормами, связанными с профессиональной деятельностью;</li> <li>- выявлять проблемы экономического характера при анализе конкретных ситуаций;</li> <li>- анализировать преимущества и последствия принимаемых организационно- управленческих решений;</li> <li>- использовать современные средства получения и передачи информации и информационные и коммуникационные технологии (аудио-, видеозапись, электронная почта, СМИ, Интернет).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Основные понятия и категории в области инвестиций;</li> <li>- Основные законодательные и нормативные акты в области инвестиций;</li> <li>- информационные технологии и профессиональные пакеты программ в сфере инвестиционной деятельности;</li> <li>- методологию анализа основных факторов, влияющих на эффективность инвестиционной деятельности в изменяющихся социально-экономических условиях;</li> <li>- современные методы сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных.</li> </ul>

## 2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 2.1. Объем дисциплины и виды учебной работы

<b>Вид учебной работы</b>	<b>Объем в часах</b>
Объем образовательной программы дисциплины	52
Объем работы студентов во взаимодействии с преподавателем	32
В том числе:	
Теоретическое обучение	22
Практические занятия	10
Лабораторные занятия	-
Контрольные работы	-
Самостоятельная работа	14
Консультация	2
Промежуточная аттестация в форме экзамена	4

## 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
Раздел 1.		46	
Тема 1.1. «Экономическая сущность и виды инвестиций»	Содержание учебного материала	8	ОК01–11, ПК1.1–1.4, ПК2.1, - 2.7 ПК3.1–3.4.
	1. Экономическая сущность и природа инвестиций: особенности в современной цифровой экономике 2. Классификация и структура инвестиций 3. Основные виды инвестиций: реальные и финансовые 4. Коллективные и венчурные инвестиции 5. Инвестиционная деятельность как основа экономического развития 6. Структура инвестиционного рынка России 7. Концепция мультипликатора инвестиций		
	Самостоятельная работа студентов Работа с информационными порталами по изучаемым темам Самостоятельное Изучение вопросов: 1. Функции инвестиций. 2. Структура и содержание Федерального закона "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений" от 25.02.1999 N 39-ФЗ (последняя редакция)	8	
Тема 1.2. «Инвестиционный процесс и механизм функционирования инвестиционного рынка»	Содержание учебного материала 1. Характеристика инвестиционного рынка 2. Классификация финансового рынка и его характеристика 3. Финансовые и инвестиционные институты 4. Финансовые инструменты: их виды, характеристика 5. Новые инструменты долгосрочного финансирования В том числе практических занятий Практическое занятие Доклады, дискуссии Участники инвестиционного процесса; Основные этапы инвестиционного процесса; Современное состояние инвестиционного рынка.	8	ОК01–11, ПК1.1–1.4, ПК2.1, - 2.7 ПК3.1–3.4.

	<p>Самостоятельная работа студентов</p> <p>Работа с информационными порталами по изучаемым темам</p> <p>Самостоятельное изучение вопроса</p> <p>Основные участники инвестиционного процесса и их функции.</p> <p>Типы инвесторов.</p>	4	
<p>Тема1.3.</p> <p>«Государственное регулирование инвестиций»</p>	Содержание учебного материала	6	<p>ОК01–11, ПК1.1–1.4, ПК2.1, - 2.7 ПК3.1–3.4.</p>
	<p>Инвестиционная политика, ее сущность и роль в современных условиях</p> <p>Государственное регулирование инвестиционного процесса</p> <p>Инвестиционная привлекательность в России</p>		
	В том числе практических занятий	4	
	<p>Практическое занятие</p> <p>«Доклады, дискуссии:</p> <p>Методы прямого и государственного регулирования инвестиционной деятельности.</p>	4	
	<p>Самостоятельная работа студентов</p> <p>Работа с информационными порталами по изучаемым темам</p> <p>Самостоятельное изучение вопроса</p> <p>«Формы и методы государственного регулирования инвестиционной деятельности».</p>	2	
<p>Тема1.4.</p> <p>«Источник финансирования инвестиционной дея-</p>	Содержание учебного материала	8	<p>ОК01–11, ПК1.1–1.4, ПК2.1, - 2.7 ПК3.1–3.4</p>
	Типы источников финансирования	6	

	Внутренние источники финансирования Финансирование инвестиций через кредитный рынок Привлеченные источники финансирования Бюджетное финансирование инвестиций Инвестиционные налоговые кредиты		
	В том числе практических занятий	2	
	1. Практическое занятие «Использование лизинга и кредита при покупке оборудования».	2	
	Самостоятельная работа студентов Работа с информационными порталами по изучаемым темам Самостоятельное решение ситуационных задач по типам источников финансирования.	2	
Тема 1.5. «Особенности осуществления реальных инвестиций. Понятие и классификация инвестиционных проектов»	Содержание учебного материала	6	ОК01–11, ПК1.1–1.4, ПК2.1, - 2.7 ПК3.1–3.4
	Виды реальных инвестиций. Классификация инвестиций в реальные проекты. Сущность лизинга и его классификация. Оценка дохода и риска по инвестиционному портфелю		
	В том числе практических занятий		
	П Практическое занятие 1. Виды инвестиционных проектов; 2. Инвестиционные документы	2	
	Самостоятельная работа студентов Работа с информационными порталами по изучаемым темам Расчет индекса рентабельности реальных инвестиций; Коммерческая эффективность реального инвестиционного проекта; Риск вложений в реальные ценные бумаги	2	
Тема 1.6. «Принципы и методы оценки эффективности инвестиционных проектов»	Содержание учебного материала	10	ОК01–11, ПК1.1–1.4, ПК2.1, - 2.7 ПК3.1–3.4
	Задачи оценки эффективности инвестиционного проекта. Показатели оценки эффективности инвестиционного проекта и методы их расчета.		



	В том числе практических занятий	2	
	Решение задач NPV, PI, IRR, DPP	2	
	Сравнительная оценка эффективности инвестиционных проектов		
	Самостоятельная работа студентов Работа с информационными порталами по изучаемым темам Самостоятельное изучение вопросов: 1. Расчет индекса рентабельности инвестиций; 2. Денежный поток инвестиционного проекта и его дисконтирование.	4	
Консультация		2	
Промежуточная аттестация в форме экзамена		4	
Всего:		52	

### 3. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

#### 3.1. Материально-техническое обеспечение

Учебная аудитория для проведения занятий всех видов, предусмотренных образовательной программой, в том числе групповых и индивидуальных консультаций, а также для проведения текущего контроля, промежуточной и государственной итоговой аттестации (Кабинет общепрофессиональных и профессиональных дисциплин).

Специализированная мебель:

Стол учительский – 1 шт.

Стул учительский – 1 шт.

Стол студенческий двухместный – 15 шт.

Стулья – 30 шт.

Шкаф – 2 шт.

Доска меловая – 1 шт.

Технические средства обучения:

Компьютер преподавателя 1 шт.,

Мультимедиапроектор 1 шт.,

Экран с электроприводом 1 шт.,

Комплект (2 шт.) аудио колонок для воспроизведения аудио файла 1 шт.

Помещение для самостоятельной работы

(Библиотека, читальный зал с выходом в интернет)

Специализированная мебель:

Стол (учительский) – 1 шт.

Стул учительский – 1 шт.

Стол студенческий двухместный – 13 шт.

Стулья студенческие – 26 шт.

Компьютеры для студентов – 6 шт.

Стол компьютерный – 6 шт.

Стулья – 6 шт.

Шкаф – 4 шт.

Доска меловая – 1 шт.

Технические средства обучения:

Мультимедиапроектор 1 шт.,

Экран 1 шт.,

Комплект (2 шт.) аудио колонок для воспроизведения аудио файла 1 шт.,

Компьютер преподавателя 1 шт.

Принтер – 1 шт.

### 3.2. Информационное обеспечение реализации программы

Для реализации программы библиотечный фонд образовательной организации имеет печатные и/или электронные образовательные и информационные ресурсы, рекомендуемые для использования в образовательном процессе.

#### Основные источники:

1. Боброва, О. С. Организация коммерческой деятельности : учебник и практикум для среднего профессионального образования / О. С. Боброва, С. И. Цыбуков, И. А. Бобров. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 382 с. — (Профессиональное образование). — URL: <https://urait.ru/bcode/490476>.
2. Чалдаева, Л. А. Рынок ценных бумаг : учебник для среднего профессионального образования / Л. А. Чалдаева, А. А. Килячков. — 7-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 381 с. — (Профессиональное образование). — URL: <https://urait.ru/bcode/496286>.
3. Михайленко, М. Н. Финансовые рынки и институты : учебник и практикум для среднего профессионального образования / М. Н. Михайленко. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 336 с. — (Профессиональное образование). — URL: <https://urait.ru/bcode/490661>.
- Румянцева, Е. Е. Экономический анализ : учебник и практикум для среднего профессионального образования / Е. Е. Румянцева. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 381 с. — (Профессиональное образование). — URL: <https://urait.ru/bcode/491118>.

#### Дополнительные источники:

1. Конституция Российской Федерации.
2. Гражданский Кодекс Российской Федерации, ч. 1, 2, 3,4 (действующая редакция).
3. Налоговый кодекс Российской Федерации. Части первая и вторая (действующая редакция).
4. Бюджетный кодекс Российской Федерации (действующая редакция).
5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (действующая редакция).
6. Федеральная налоговая служба: официальный сайт. — Москва. — URL: <https://www.nalog.gov.ru>.
7. Министерство финансов Российской Федерации: официальный сайт. — Москва. — URL: <https://minfin.gov.ru/ru/>.
8. Справочно-правовая система «Консультант Плюс» — Москва. — URL: <http://www.consultant.ru/about/sps/>.
9. Информационно-правовой портал «Гарант. ру» — Москва. — URL: <http://www.garant.ru/>.

#### 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.

Результаты обучения	Критерии оценки	Методы оценки
<b>Знания:</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Основные понятия и категории в области инвестиций;</li> <li>- Основные законодательные и нормативные акты в области инвестиций;</li> <li>- информационные технологии и профессиональные пакеты программ в сфере инвестиционной деятельности;</li> <li>- методологию анализа основных факторов, влияющих на эффективность инвестиционной деятельности в изменяющихся социально-экономических условиях;</li> <li>- современные методы сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных.</li> </ul>	Сформированы основные понятия теории инвестиционной деятельности, сформированы систематические представления о нормативно-правовом регулировании инвестиционной деятельности в Российской Федерации	Устный опрос. Тестирование. Экспертная оценка результатов выполнения практической работы, решения ситуационных задач. Экспертная проверка выполнения самостоятельной работы. Экзамен.
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Экономическая сущность и основные элементы инвестиционных процессов;</li> <li>Экономическая сущность и основные элементы инвестиционных рисков,</li> </ul>	<p>Сформированы основные понятия терминов.</p> <p>Сформировано знание и понимание процедур, связанных с инвестиционной деятельностью;</p> <p>Сформирована способность интерпретировать знания применительно к контексту</p> <p>Сформировано понимание инвестиционных процессов;</p> <p>Сформировано знание состава, содержания основных элементов инвестирования и типовых методики расчета инвестиционных рисков;</p> <p>Сформирована способность интерпретировать знания применительно к контексту.</p> <p><i>Критерии формирования оценки за устный ответ:</i></p> <p>Оценка «5 (отлично)» ставится, если обучающийся: полно и аргументировано отвечает по содержанию вопроса; демонстрирует понимание материала, может обосновать свои суждения, привести примеры, иллю-</p>	

	<p>стрирующие ответ, излагает материал логично и грамотно, свободно владеет профессиональной терминологией, способен применить знания на практике.</p> <p>Оценка «4 (хорошо)» ставится, если обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «5», но допускает 1–2 негрубые ошибки, которые может исправить самостоятельно.</p> <p>Оценка «3 (удовлетворительно)» ставится, если обучающийся обнаруживает знание и понимание основного Программного материала, но: допускает отдельные ошибки при изложении материала и в построении речи, Недостаточно полно и аргументировано. Обосновывает свои суждения, затрудняется привести свои примеры и самостоятельно применить знания на практике.</p> <p>Оценка «2 (неудовлетворительно)» ставится, если обучающийся обнаруживает незнание большей части программного материала, допускает грубые и частые ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, непоследовательно и неправильно излагает материал.</p> <p><i>Критерии оценки результатов тестирования:</i></p> <p>Оценка «5(отлично)» - 85-100% верных ответов  Оценка «4 (хорошо)» - 69-84% верных ответов;  Оценка «3 (удовлетворительно)» - 51-68% верных ответов;  Оценка «2 (неудовлетворительно)» - 50% и менее верных ответов.</p>	
--	---	--

<b>Умения:</b>		
<p>- Ориентироваться в законодательстве об инвестиционной деятельности Российской Федерации, осуществлять поиск информации, интерпретации и применения положений законодательства Российской Федерации, сформировано понимание необходимости применения профессиональных этических норм и правил.</p> <p>- аргументировать применения приемов и способов решения поставленной практико-ориентированной задачи.</p>	<p>Сформировано умение осуществления поиска информации, интерпретации и применения положений законодательства Российской Федерации, сформировано понимание необходимости применения профессиональных этических норм и правил.</p> <p>Сформировано умение аргументированного применения приемов и способов решения поставленной практико-ориентированной задачи.</p>	<p>Экспертное наблюдение за ходом выполнения практической работы.</p> <p>Экспертная оценка</p> <p>Результатов выполнения практической работы,</p> <p>Решения ситуационных задач.</p> <p>Экспертная проверка выполнения</p> <p>Самостоятельной работы</p> <p>Экзамен</p>
<p>-ориентироваться в системе инвестиционного проектирования Российской Федерации;</p> <p>Классифицировать различные способы решения конкретных задач в рамках цели проекта;</p> <p>выбирать необходимые действующие правовые нормы, применять методы ресурсного планирования, формулировать проектные ограничения; проводить предварительный анализ полученных материалов</p> <p>выбирать оптимальные способы решения задачи на основе критического анализа действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений; прогнозировать проблемные ситуации и риски в проектной деятельности</p> <p>составлять план-график реализации проекта в целом и план-контроля его выполнения.</p> <p>Оформлять проектную документацию.</p> <p>Проверять и анализировать проектную документацию; рассчитывать качественные и количественные результаты, сроки выполнения проектной работы.</p> <p>Осуществлять поиск актуальной информации из различных источников,</p>	<p>Сформировано умение по выявлению объекта инвестирования, по определению круга поставленной цели проекта, по сопоставлению поставленной задачи и ожидаемому результату.</p> <p>Сформировано умение по следующим направлениям:</p> <p>Классифицировать различные способы решения конкретных задач в рамках цели проекта;</p> <p>выбирать необходимые действующие правовые нормы, применять методы ресурсного планирования, формулировать проектные ограничения; проводить предварительный анализ полученных материалов</p> <p>выбирать оптимальные способы решения задач на основе критического анализа действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений; прогнозировать проблемные ситуации и риски в проектной деятельности.</p> <p>Составлять план-график реализации проекта в целом и план-контроля его выполнения.</p> <p>Оформлять проектную документацию.</p> <p>Проверять и анализировать</p>	

<p>Систематизировать, обобщать и применять ее.</p>	<p>проектную документацию; рассчитывать качественные и количественные результаты, сроки выполнения проектной работы.</p> <p><i>Критерии оценивания. результатов практических работ:</i></p> <p>Оценка 5 «отлично» - дано полное верное Аргументированное решение, в логическом рассуждении и решении нет ошибок, задача решена в соответствии с Требованиями законодательства об инвестиционной деятельности, сформулированы Определяемые показатели, даны необходимые Пояснения к ходу решения, получен правильный ответ, обучающийся свободно ориентируется в Предлагаемой ситуации и отвечает на дополнительные вопросы. Работа выполнена в установленное время.</p> <p>Оценка 4 «хорошо» - дано верное решение, но имеются небольшие недочеты, в целом не влияющие на решение, такие как небольшие логические пропуски аргументов и пояснений, не влияющие на результат решения, отсутствие наименования отдельных определяемых показателей. Решение оформлено не очень аккуратно, но это не мешает пониманию решения, имеется 1-2 несущественные арифметические ошибки.</p> <p>Обучающийся в целом ориентируется в предлагаемой ситуации и отвечает на дополнительные вопросы. Работа выполнена в установленное время.</p> <p>Оценка 3 «удовлетворительно» - имеются существенные ошибки в логическом рассуждении и в решении. Отсутствуют необходимые аргументы и пояснения, не указаны наиме-</p>
--	--

	<p>нования определяемых показателей. Обучающийся ориентируется в предлагаемой ситуации только с помощью наводящих вопросов преподавателя. Работа выполнена с нарушением установленного времени выполнения.</p> <p>Оценка 2</p> <p>«неудовлетворительно»- решение неверное или отсутствует. Выполнены отдельные части задания при отсутствии решения. Отсутствует окончательный численный ответ (если он предусмотрен в задаче). Правильный ответ угадан, а выстроенное под него решение–безосновательно или отсутствует.</p> <p>Обучающийся не ориентируется в предлагаемой ситуации даже с помощью наводящих</p> <p>Вопросов преподавателя.</p> <p>Работа не выполнена в установленное время.</p>
--	--