

МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Волгоградский государственный социально-педагогический университет»  
институт технологии, экономики и сервиса  
Кафедра технологии, экономики образования и сервиса

*Приложение к программе  
учебной дисциплины*

## **ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации студентов  
по дисциплине **«Инвестиции и инвестиционный анализ»**

Направление 38.03.01 «Экономика»  
Профиль «Бухгалтерский учет, анализ и аудит»

*заочная форма обучения*

Заведующий кафедрой  
\_\_\_\_\_ /Жадаев Ю.А.  
«27» февраля 2020г.

Волгоград  
2020

## 1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

### 1.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Процесс освоения дисциплины направлен на овладение следующими компетенциями:

- способностью находить организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности и готовность нести за них ответственность (ОПК-4);
- способностью выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми в организации стандартами (ПК-3).

#### Этапы формирования компетенций в процессе освоения ОПОП

Код компетенции	Этап базовой подготовки	Этап расширения и углубления подготовки	Этап профессионально-практической подготовки
ОПК-4	Инвестиции и инвестиционный анализ, Рынок ценных бумаг, Финансово-хозяйственное планирование и оценка бизнеса	Инновационный менеджмент, Налоговое планирование и консультирование, Налоговый аудит, Налоговый контроль и администрирование, Управление человеческими ресурсами, Формирование системы управленческой информации	Практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности, Преддипломная практика
ПК-3	Бухгалтерский учет, Инвестиции и инвестиционный анализ, Макроэкономика, Математика, Микроэкономика, Налоги и налогообложение, Специальные налоговые режимы, Финансы организации, Экономика организации, Экономический анализ	1С: Бухгалтерия, Анализ хозяйственной деятельности организации, Аудит, Бухгалтерский учет в коммерческих организациях, Бухгалтерский учет в сфере образования, Валютно-финансовый дилинг, Государственное регулирование экономики, Инвестиционное управление, Инновационный менеджмент, Корпоративные финансы,	Практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности, Преддипломная практика

		Лабораторный практикум по бухгалтерскому учету, Налоговое планирование и консультирование, Налоговый учет и отчетность, Учет затрат, калькулирование и бюджетирование, Электронная отчетность	
--	--	---	--

## 1.2. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

### Показатели оценивания компетенций на различных этапах их формирования в процессе освоения учебной дисциплины

№	Разделы дисциплины	Формируемые компетенции	Показатели сформированности (в терминах «знать», «уметь», «владеть»)
1	Основные понятия теории инвестиционного анализа	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– значение инвестиций для экономики;</li> </ul> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– анализировать классификацию различных видов инвестиций;</li> <li>– выбирать субъекты и объекты инвестиций;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– основными характеристиками инвестиционных инструментов и понятием "источники инвестиций";</li> </ul>
2	Содержание и основные этапы инвестиционного процесса	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– содержание и основные этапы инвестиционного процесса;</li> <li>– понятие и структура инвестиционного процесса;</li> </ul> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– определять цели и направления инвестирования;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– понятием участников инвестиционного процесса и классификацией инвесторов;</li> </ul>
3	Основы инвестиционного проектирования	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– сущность и содержание инвестиционного проекта;</li> <li>– жизненный цикл проектов</li> </ul>

			<p>классификацию инвестиционных проектов;</p> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– применять методы управления инвестиционными проектами;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– финансово-математическими основами инвестиционного проектирования;</li> </ul>
4	Критерии и методы оценки эффективности инвестиционных проектов	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– роль экономической оценки инвестиционных проектов;</li> <li>– ключевые критерии оценки инвестиционных проектов; метод расчета чистого приведенного эффекта — NPV; метод определения срока окупаемости инвестиций: простой срок окупаемости — PP; динамический срок окупаемости — DPP;</li> </ul> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– рассчитать внутреннюю норму доходности инвестиций — IRR;</li> <li>– индекс рентабельности инвестиций — PI; коэффициент эффективности инвестиций — ARR;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– сравнительным анализом применимости различных методов оценки эффективности инвестиционных проектов;</li> </ul>
5	Анализ рисков и учет инфляции при оценке эффективности инвестиционных проектов	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– анализ эффективности проектов в условиях инфляции;</li> </ul> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– провести оценку рисков инвестиционного проекта;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– методикой минимизации инвестиционных рисков;</li> </ul>
6	Инвестиции, осуществляемые в форме капитальных вложений	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– сущность и классификация капитальных вложений; основы государственного регулирования и защиты капитальных вложений;</li> </ul> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– проанализировать инвестиции в недвижимое имущество; основные инвестиционные характеристики недвижимости;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– различать формы и методы финансирования капитальных вложений;</li> </ul>

7	Инвестиции в ценные бумаги	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– процесс инвестиций в ценные бумаги;</li> </ul> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– рассчитать доходность основных ценных бумаг; риск вложений в ценные бумаги;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– принципами и порядком формирования инвестиционного портфеля;</li> </ul>
8	Инвестиционный климат в Российской Федерации	ОПК-4, ПК-3	<p>знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– источники инвестиций и инвестиционная среда в России;</li> </ul> <p>уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– провести анализ государственной инвестиционной политика Российской Федерации на современном этапе;</li> </ul> <p>владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– особенностями формирования плана государственных капитальных вложений в России;</li> </ul>

### Критерии оценивания компетенций

Код компетенции	Пороговый (базовый) уровень	Повышенный (продвинутый) уровень	Высокий (превосходный) уровень
ОПК-4	Имеет общие представления о процессе принятия организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности и об ответственности за принятые решения. Способен применять теоретические положения в профессиональной деятельности по четко заданному алгоритму действий.	Осуществляет анализ социально-экономических проблем и процессов в организации. Способен выбрать наиболее оптимальный подход к решению профессиональных задач и готов нести ответственность за результаты свои решений.	Демонстрирует навыки поиска организационно-управленческих решений в профессиональной деятельности. Знает и умеет использовать на практике основные виды анализа организационно-экономической и социально-профессиональной характеристики организации. Способен выбрать наиболее оптимальный подход к решению профессиональных задач. Обладает навыками разработки алгоритмов решения задач и готовностью нести ответственность за результаты свои решений.
ПК-3	Имеет теоретическое представление о выполнении необходимых для	Демонстрирует знание о порядке выполнения необходимых для составления	Демонстрирует знание о порядке выполнения необходимых для составления экономических разделов планов расчетов, умеет обосновывать их и представлять

	оставления экономических разделов планов расчетов в соответствии с принятыми в организации стандартами.	экономических разделов планов расчетов и представления полученных результатов в соответствии с принятыми в организации стандартами.	полученные результаты в соответствии с принятыми в организации стандартами.
--	---	---	---

**Оценочные средства и шкала оценивания  
(схема рейтинговой оценки)**

№	Оценочное средство	Баллы	Оцениваемые компетенции	Семестр
1	Правильное и своевременное выполнение практических заданий по разрешению поставленных проблем; обоснованное решение ситуационных задач; наличие правильно выполненной самостоятельной работы	10	ОПК-4	4з
2	Степень активности и эффективности участия студента по итогам каждого практического занятия; успешное прохождение тестирования; выполнение самостоятельных работ, в том числе домашних заданий (эссе)	10	ОПК-4	4з
3	Правильное и своевременное выполнение практических заданий по разрешению поставленных проблем; обоснованное решение ситуационных задач; наличие правильно выполненной самостоятельной работы	20	ОПК-4	4л
4	Степень активности и эффективности участия студента по итогам каждого практического занятия; успешное прохождение тестирования; выполнение самостоятельных работ, в том числе домашних заданий (эссе)	20	ОПК-4	4л
5	Аттестация с оценкой	40	ОПК-4	4л

Итоговая оценка по дисциплине определяется преподавателем на основании суммы баллов, набранных студентом в течение семестра и период промежуточной аттестации.

Оценка «отлично», «хорошо», «удовлетворительно» и «неудовлетворительно» выставляется с учётом требований следующей шкалы:

– «отлично» – от 91 до 100 баллов – теоретическое содержание курса освоено полностью, сформированы необходимые практические навыки работы с освоенным материалом, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному.

– «хорошо» – от 76 до 90 баллов – теоретическое содержание курса освоено полностью, без

пробелов, некоторые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы недостаточно, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество выполнения ни одного из них не оценено минимальным числом баллов, некоторые виды заданий выполнены с ошибками.

– «удовлетворительно» – от 61 до 75 баллов – теоретическое содержание курса освоено частично, но пробелы не носят существенного характера, необходимые практические навыки работы с освоенным материалом в основном сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий выполнено, но не высокого качества.

– «неудовлетворительно» – 60 и менее баллов – теоретическое содержание курса не освоено, необходимые практические навыки работы не сформированы, выполненные учебные задания содержат грубые ошибки, дополнительная самостоятельная работа над материалом курса не приведет к существенному повышению качества выполнения учебных заданий.

## **2. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА**

Данный раздел содержит типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы. Описание каждого оценочного средства содержит методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций.

Перечень оценочных средств, материалы которых представлены в данном разделе:

1. Правильное и своевременное выполнение практических заданий по разрешению поставленных проблем; обоснованное решение ситуационных задач; наличие правильно выполненной самостоятельной работы
2. Степень активности и эффективности участия студента по итогам каждого практического занятия; успешное прохождение тестирования; выполнение самостоятельных работ, в том числе домашних заданий (эссе)
3. Аттестация с оценкой