

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Сибирский государственный индустриальный университет»
Кафедра экономики, учета и финансов. АО Кузнецкбизнесбанк

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной и
воспитательной работе
_____ М.В. Темлянецв
подпись
« ____ » _____ 20__ г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Контроль реализации инвестиционного проекта

38.04.01 «Экономика»
(направленность (профиль): «Корпоративная экономика и управление
инвестиционными проектами»)

Квалификация выпускника
Магистр

Форма обучения
Очно-заочная форма

Срок обучения: 2 года 3 месяца

Год начала подготовки 2022

Новокузнецк
2022

1 Цели и задачи освоения учебной дисциплины

Целями учебной дисциплины являются:

- формирование у обучающихся комплекса знаний, умений и навыков в области контроля за реализацией инвестиционных проектов для достижения целей предприятия в сфере инвестиционной деятельности.

Задачами учебной дисциплины являются:

- изучение информации о ходе реализации проектов и требований к контролю за реализацией инвестиционных проектов;
- изучение методологических основ организации мониторинга реализации инвестиционных проектов;
- формирование представлений о составлении планов по контролю реализации инвестиционного проекта;
- формирование умений и навыков планирования и управления сроками инвестиционного проекта, контролю промежуточных результатов инвестирования и мероприятий по совершенствованию бизнес-процессов.

2 Место учебной дисциплины в структуре ООП по направлению подготовки (специальности)

Учебная дисциплина относится к учебным дисциплинам части, формируемой участниками образовательных отношений **Блока 1 «Дисциплины (модули)»** ООП по направлению подготовки (специальности) 38.04.01 «Экономика».

Учебная дисциплина базируется на предварительном усвоении обучающимися учебных дисциплин:

- Коммуникации и риски инвестиционного проекта;
- Устойчивое развитие и стратегия компании;
- Экономическое обоснование управленческих решений.

Учебная дисциплина дополняет знания, умения и навыки, получаемые по одновременно изучаемым и последующим дисциплинам:

- Экономическая оценка ресурсного обеспечения бизнеса;
- Механизмы финансирования инвестиционных проектов;
- Управление эффективностью инвестиционного проекта;
- Экономическая диагностика инвестиционного рынка;
- ESG-трансформация корпоративной стратегии.

3 Планируемые результаты обучения по учебной дисциплине

Процесс изучения учебной дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

- **Профессиональные компетенции**

Наименование категории (группы) ПК	Код и наименование ПК	Код и наименование индикатора достижения ПК	Планируемые результаты обучения
	ПК-3: Способен контролировать реализацию инвестиционного проекта в реальном и финансовом секторах экономики	ПК-3.1 Составляет планы работ и управляет сроками инвестиционного проекта, производит контроль его промежуточных результатов	<p>– знать: стадии реализации проектного финансирования; методы контроля за эффективным расходованием финансовых ресурсов в процессе реализации инвестиционных проектов;.</p> <p>– уметь: систематизировать требования по контролю за реализацией инвестиционных проектов; составлять план по контролю реализации инвестиционного проекта; контролировать и оценивать мероприятия по совершенствованию бизнес-процессов.</p> <p>– владеть: навыками планирования и управления сроками инвестиционного проекта; навыками контроля промежуточных результатов долгосрочных инвестиционных проектов.</p>
		ПК-3.2 Составляет отчет о ходе реализации инвестиционного	– знать: особенности принятия управленческих

		проекта	решений на основе данных контроля за реализацией инвестиционного проекта; . – уметь: систематизировать информацию о ходе реализации проектов. – владеть: навыками составления отчета о реализации инвестиционного проекта.
--	--	---------	--

– Универсальные компетенции

Наименование категории (группы) УК	Код и наименование УК	Код и наименование индикатора достижения УК	Планируемые результаты обучения
	УК-6: Способен определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования на основе самооценки	УК-6.4 Критически оценивает эффективность использования времени и других ресурсов для совершенствования своей деятельности	– знать: методы оценки эффективности своей деятельности. – уметь: критически оценивать эффективность использования времени. – владеть: навыками оценки эффективности использования ресурсов для совершенствования своей деятельности.

4 Объем и содержание учебной дисциплины

Учебные занятия по учебной дисциплине проводятся в форме контактной работы и в форме самостоятельной работы обучающихся.

Контактная работа обучающихся с педагогическим работником включает в себя занятия лекционного типа (лекции), занятия семинарского типа (семинары, практические занятия, практикумы), промежуточную аттестацию обучающихся и иную контактную работу, предусматривающую групповую или индивидуальную работу обучающихся с педагогическим работником. Контактная работа

обучающихся с педагогическим работником может быть аудиторной, внеаудиторной, а также проводиться в электронной информационно-образовательной среде.

Объем учебной дисциплины

Семестр / курс		ИТОГО	3 семестр
Форма промежуточной аттестации			зачет
Трудоёмкость	<i>академ. час.</i>	144	144
	<i>зачетных единиц</i>	4	4
Лекции, <i>академ. час.</i>		8	8
в форме практической подготовки		0	0
Лабораторные работы, <i>академ. час.</i>		0	0
в форме практической подготовки		0	0
Практические занятия, <i>академ. час.</i>		8	8
в форме практической подготовки		0	0
Курсовая работа / проект, <i>академ. час.</i>		0	0
в форме практической подготовки		0	0
Консультации, <i>академ. час.</i>		0	0
в форме практической подготовки		0	0
Самостоятельная работа, <i>академ. час.</i>		119	119
в форме практической подготовки		0	0
Контроль, <i>академ. час.</i>		9	9
в форме практической подготовки		0	0

Содержание учебной дисциплины

Раздел 1 Основы разработки системы контроля реализации инвестиционных проектов (Предмет и объекты и сфера действия контроля. Порядок осуществления и параметры контроля. Формы осуществления контроля. Принципы построения эффективной системы контроля. Требования к системе контроля. Определение понятия «мониторинг». Определение понятий «корректирующие действия» и «управление изменениями проекта». Метод освоенного объема. Основные объекты контроля: выполнение графика, бюджет проекта, расходы и поступления, работа коллектива, новые вопросы и проблемы, действия руководителя. Способы отслеживания и документации. Отчеты о выполнении проекта (текущие и завершающий). Система инвестиционного планирования и сроки реализации инвестиционных проектов. Методы оценки эффективности и совершенствование деятельности персонала.

Основные направления контроля инвестиционной деятельности: планирование и координация; реализацию инвестиций (проект-контроллинг); контроль за реализацией инвестиций, контроль бюджета инвестиционного проекта.

Дополнительные задачи контроля инвестиций: инициирование новых инвестиционных проектов и выработка предложений по их реализации;

выбор предпочтительных проектов на этапах поиска и оценки. Методы контроля за эффективным расходованием финансовых ресурсов в процессе реализации инвестиционных проектов. Стадии реализации проектного финансирования. Структура и источники информации о ходе реализации проектов.

Условия создания эффективной системы контроля реализации инвестиционного проекта. Основные принципы формирования эффективной системы финансового контроля реализации инвестиционного проекта.);

Раздел 2 Организация мониторинга и контроля реализации инвестиционных проектов (Фазы инвестиционного проекта: прединвестиционная фаза, инвестиционная фаза, эксплуатационная фаза.

Виды инвестиционного контроля: по форме осуществления контроля (внешний контроль, внутренний контроль); по временному признаку (стратегический инвестиционный контроль, тактический инвестиционный контроль, оперативный инвестиционный контроль).

Основные функции инвестиционного контроля: систематическое и планомерное наблюдение за всеми процессами реализации инвестиционных проектов (мониторинг); выявление отклонений от плановых и нормативных показателей, причин этих отклонений и серьезных негативных изменений в деятельности предприятия; исправление последствий обнаруженных отклонений; разработка оперативных управленческих решений из нормализации инвестиционной деятельности предприятия; обоснование необходимости осуществления корректирующих мероприятий.

Сущность мониторинга инвестиционной деятельности как инструмента контроля реализации инвестиционных проектов. Виды мониторинга и их сущность: маркетинговый, финансовый, технический.

Показатели мониторинга реализации инвестиционного проекта: общий объем инвестиций по проекту, источники финансирования, введено в эксплуатацию производственных средств, денежные потоки, мобилизация внутренних ресурсов, обоснование других источников финансирования, внутренняя норма эффективности инвестиций, срок окупаемости введенных в эксплуатацию средств за динамической нормой эффективности инвестиций.

Контрольные точки мониторинга: оценка сбалансированности денежных потоков и финансовой реализуемости инновационного проекта; оценка финансового состояния предприятия, на котором реализуется инновационный проект; решение о начале проекта; окончание НИР и ТЭО проекта; окончание ОКР (решение об изготовлении опытного образца) и разработка рабочей документации; выпуск первого промышленного образца и маркетинг (принятие решения о начале подготовки производства нового продукта); окончание стадии подготовки производства (принятие решения о начале серийного

производства и коммерческой реализации нового изделия); оценка технико-экономических параметров нововведения, включая текущие и единовременные затраты; оценка показателей эффективности проекта; оценка оптимальности сбыта продукции и загрузки мощности; оценка технико-экономических показателей изделий в процессе эксплуатации; оценка целесообразности снятия изделия с производства. В каждой контрольной точке по ходу реализации инвестиционного проекта сравниваются фактические и проектные показатели проекта для оценки достижения поставленных целей.

Структура обеспечения контроля хода выполнения проекта: отслеживание тенденций достижения сроков промежуточных результатов, тенденций затрат и степень выполнения результатов.

Аспекты осуществления контроля: время; стоимость; качество.

Структура контроля реализации инвестиционных проектов на эксплуатационной фазе: оценка обоснованности и расчет эффективности инновационного проекта, определять его соответствие цели и стратегии предприятия, а также другим критериям; оценка финансовой реализуемости проекта; анализ устойчивости финансового состояния предприятия, на котором реализуется инновационный проект; определение контрольных точек проекта и подконтрольных показателей, которые должны быть достигнуты, а также определение величин, в рамках которых отклонения показателей допустимы; разрабатывается структура системы оперативной внутренней отчетности по инвестиционному проекту, включая проектные и фактические показатели по этапам работ, срокам и затратам, отклонения фактических значений подконтрольных показателей от плановых и степень влияния произошедших отклонений на достижение цели всего проекта, причины различий между фактическими и проектными результатами; разработка системы документооборота; сравнение фактических и проектных показателей в каждой контрольной точке, фиксация выявленных отклонений и анализ причин таких отклонений; разработка регулирующих мероприятий для устранения причин, обуславливающих отклонение фактических показателей от проектных. Особенности выявления несоответствий, их причины и способы их ликвидации.

Особенности контроля и оценки мероприятий по совершенствованию бизнес-процессов.

Особенности принятия управленческих решений на основе данных контроля за реализацией инвестиционного проекта.).

5 Перечень тем лекций

№ раздела / темы дисциплины	Темы лекций	Трудоемкость, <i>академ. час</i>	
		всего	в форме практической

			ПОДГОТОВКИ
Раздел 1.	Основы разработки системы контроля реализации инвестиционных проектов	2	
Раздел 2.	Организация мониторинга и контроля реализации инвестиционных проектов	6	
Итого:		8	0

6 Перечень тем практических занятий (семинаров)

№ раздела / темы дисциплины	Темы практических занятий (семинаров)	Трудоемкость, <i>академ. час</i>	
		всего	в форме практической подготовки
Раздел 1.	Составление отчета о реализации инвестиционного проекта	2	
Раздел 2.	Планирование контроля реализации инвестиционного проекта	2	
Раздел 2.	Разработка мероприятий по управлению реализацией инвестиционного проекта и совершенствованию бизнес-процессов	4	
Итого:		8	0

7 Перечень тем лабораторных работ

№ раздела / темы дисциплины	Темы лабораторных работ	Трудоемкость, <i>академ. час</i>	
		всего	в форме практической подготовки
	<i>Отсутствуют</i>		
Итого:		0	0

8 Перечень тем курсовых работ (проектов)

№ раздела / темы дисциплины	Темы курсовых работ (проектов)	Трудоемкость, <i>академ. час</i>	
		всего	в форме практической подготовки
	<i>Отсутствуют</i>		
Итого:		0	0

9 Виды самостоятельной работы

№ раздела / темы	Виды самостоятельной	Трудоемкость, <i>академ. час</i>
------------------	----------------------	----------------------------------

дисциплины	работы	всего	в форме практической подготовки
Раздел 1.	1. Выполнение домашнего задания; 2. Изучение лекционного материала; 3. Оформление отчета о практической работе; 4. Подготовка к практическому занятию.	40	
Раздел 2.	1. Выполнение домашнего задания; 2. Изучение лекционного материала; 3. Оформление отчета о практической работе; 4. Подготовка к практическому занятию.	79	
<i>Контроль</i>	<i>Подготовка к зачёту</i>	9	
Итого:		128	0

10 Учебно-методическое и информационное обеспечение учебной дисциплины

а) литература:

1 Румянцева, Е. Е. Инвестиционный анализ : учебное пособие для вузов. – Москва : Юрайт, 2022. – 281 с. – ISBN 978-5-534-10389-2. – URL: <https://urait.ru/bcode/491401> (дата обращения: 07.04.2022);

2 Контроллинг: теория и практика : учебник и практикум для вузов / С.В. Осипов, С.Г. Маликова, С.Г. Матвеев [и др.]. – Москва : Юрайт, 2022. – 145 с. – ISBN 978-5-534-08402-3. – URL: <https://urait.ru/bcode/489331> (дата обращения: 07.04.2022);

3 Долганова, О. И. Моделирование бизнес-процессов : учебник и практикум для вузов / О.И. Долганова, Е.В. Виноградова, А.М. Лобанова. – Москва : Юрайт, 2022. – 289 с. – ISBN 978-5-534-00866-1. – URL: <https://urait.ru/bcode/489496> (дата обращения: 07.04.2022);

4 Хруцкий, В. Е. Внутрифирменное бюджетирование. Теория и практика : практическое пособие / В.Е. Хруцкий, В.В. Гамаюнов. – 3-е изд., испр. и доп. – Москва : Юрайт, 2022. – 457 с. – ISBN 978-5-534-08072-8. – URL: <https://urait.ru/bcode/491843> (дата обращения: 07.04.2022);

5 Холодкова, В. В. Управление инвестиционным проектом : учебник и практикум для вузов. – Москва : Юрайт, 2022. – 302 с. – ISBN 978-5-534-07049-1. – URL: <https://urait.ru/bcode/493895> (дата обращения: 07.04.2022);

6 Шляго, Н. Н. Контроллинг : учебник и практикум для вузов. – Москва : Юрайт, 2021. – 277 с. – ISBN 978-5-9916-9030-0. – URL: <https://urait.ru/bcode/471808> (дата обращения: 07.04.2022);

7 Юсупова, С. Я. Контроллинг : учебник / С.Я. Юсупова, М.В. Бойкова. – Москва : Дашков и К°, 2019. – 368 с. – ISBN 978-5-394-03742-9. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=572319> (дата обращения: 07.04.2022);

8 Голов, Р. С. Инвестиционное проектирование : учебник / Р.С. Голов, К.В. Балдин, И.И. Передеряев, А.В. Рукосуев. – 4-е изд. – Москва : Дашков и К°, 2018. – 366 с. – ISBN 978-5-394-02372-9. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573303> (дата обращения: 07.04.2022).

б) ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

1 Консультант студента. Электронная библиотека технического ВУЗа : электронно-библиотечная система / ООО «Политехресурс». – Москва, [200 –]. – URL: <http://www.studentlibrary.ru>. – Режим доступа: для авторизир. пользователей;

2 НАУЧНАЯ ЭЛЕКТРОННАЯ БИБЛИОТЕКА eLIBRARY.RU : база данных / ООО «НЭБ». – Москва, [200 –]. – URL: <http://elibrary.ru>. – Режим доступа: по подписке;

3 Образовательная платформа ЮРАЙТ / ООО «Электронное издательство Юрайт». – Москва, [200 –]. – URL: <https://urait.ru>. – Режим доступа: для авторизир. пользователей;

4 Университетская библиотека онлайн : электронно-библиотечная система / ООО «Директ-Медиа». – Москва, [200 –]. – URL: <http://www.biblioclub.ru>. – Режим доступа: для авторизир. пользователей;

5 Электронная библиотека // Научно-техническая библиотека СибГИУ : сайт. – Новокузнецк, [200 –]. – URL: <http://library.sibsiu.ru/LibrELibraryFullText.asp>. – Режим доступа: для авторизир. пользователей. – URL: <https://library.sibsiu.ru/LibrELibraryFullText.asp>;

6 Электронный каталог : сайт / Научно-техническая библиотека СибГИУ. – Новокузнецк, [199 –]. – URL: <http://libr.sibsiu.ru>. – URL: <https://libr.sibsiu.ru>.

в) лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение:

- 7-Zip;
- ABBYY FineReader 11;
- Kaspersky Endpoint Security;
- Microsoft Office 2003;
- Microsoft Office 2007;
- Microsoft Office 2010;
- Сервис поиска текстовых заимствований Руконтекст.

г) базы данных и информационно-справочные системы:

1 КонсультантПлюс : справочно-правовая система / ООО «Информационный центр АНВИК». – Новокузнецк, [199 –]. – Режим доступа: компьютерная сеть библиотеки Сиб. гос. индустр. ун-та.;

2 Система ГАРАНТ : электронный периодический справочник / ООО «Правовой центр «Гарант». – Кемерово, [200 –]. – Режим доступа: компьютерная сеть Сиб. гос. индустр. ун-та.

11 Материально-техническое обеспечение учебной дисциплины

Материально-техническое обеспечение учебной дисциплины включает учебные аудитории, оснащенные оборудованием, компьютерной техникой, и техническими средствами обучения, в том числе:

- учебную аудиторию для проведения занятий лекционного типа, оборудованную учебной доской, экраном и мультимедийным проектором;
- учебную аудиторию для проведения занятий семинарского типа (практических занятий);
- учебную аудиторию (помещения) для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации;
- помещения для самостоятельной работы, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду, научно-техническую библиотеку СибГИУ.

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки (специальности) 38.04.01 «Экономика».

Составитель(и):

доцент Златицкая Юлия Александровна (кафедра экономики, учета и финансов. АО Кузнецкбизнесбанк).

Рабочая программа дисциплины рассмотрена и утверждена на заседании кафедры.

Приложение А

Аннотация

рабочей программы дисциплины «Контроль реализации инвестиционного проекта»

по направлению подготовки (специальности)

38.04.01 «Экономика»

(направленность (профиль): «Корпоративная экономика и управление инвестиционными проектами»)

форма обучения – Очно-заочная форма

1 Цели и задачи освоения учебной дисциплины

Целями учебной дисциплины являются:

- формирование у обучающихся комплекса знаний, умений и навыков в области контроля за реализацией инвестиционных проектов для достижения целей предприятия в сфере инвестиционной деятельности.

Задачами учебной дисциплины являются:

- изучение информации о ходе реализации проектов и требований к контролю за реализацией инвестиционных проектов;
- изучение методологических основ организации мониторинга реализации инвестиционных проектов;
- формирование представлений о составлении планов по контролю реализации инвестиционного проекта;
- формирование умений и навыков планирования и управления сроками инвестиционного проекта, контролю промежуточных результатов инвестирования и мероприятий по совершенствованию бизнес-процессов.

2 Место учебной дисциплины в структуре ООП по направлению подготовки (специальности)

Учебная дисциплина относится к учебным дисциплинам части, формируемой участниками образовательных отношений **Блока 1 «Дисциплины (модули)»** ООП по направлению подготовки (специальности) 38.04.01 «Экономика».

Учебная дисциплина базируется на предварительном усвоении обучающимися учебных дисциплин:

- Коммуникации и риски инвестиционного проекта;
- Устойчивое развитие и стратегия компании;
- Экономическое обоснование управленческих решений.

Учебная дисциплина дополняет знания, умения и навыки, получаемые по одновременно изучаемым и последующим дисциплинам:

- Экономическая оценка ресурсного обеспечения бизнеса;
- Механизмы финансирования инвестиционных проектов;

- Управление эффективностью инвестиционного проекта;
- Экономическая диагностика инвестиционного рынка;
- ESG-трансформация корпоративной стратегии.

3 Планируемые результаты обучения по учебной дисциплине

Процесс изучения учебной дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

– Профессиональные компетенции

Наименование категории (группы) ПК	Код и наименование ПК	Код и наименование индикатора достижения ПК	Планируемые результаты обучения
	ПК-3: Способен контролировать реализацию инвестиционного проекта в реальном и финансовом секторах экономики	ПК-3.1 Составляет планы работ и управляет сроками инвестиционного проекта, производит контроль его промежуточных результатов	<ul style="list-style-type: none"> – знать: стадии реализации проектного финансирования; методы контроля за эффективным расходованием финансовых ресурсов в процессе реализации инвестиционных проектов;. – уметь: систематизировать требования по контролю за реализацией инвестиционных проектов; составлять план по контролю реализации инвестиционного проекта; контролировать и оценивать мероприятия по совершенствованию бизнес-процессов. – владеть: навыками планирования и управления сроками инвестиционного проекта; навыками

			контроля промежуточных результатов долгосрочных инвестиционных проектов.
		ПК-3.2 Составляет отчет о ходе реализации инвестиционного проекта	<ul style="list-style-type: none"> – знать: особенности принятия управленческих решений на основе данных контроля за реализацией инвестиционного проекта; . – уметь: систематизировать информацию о ходе реализации проектов. – владеть: навыками составления отчета о реализации инвестиционного проекта.

– Универсальные компетенции

Наименование категории (группы) УК	Код и наименование УК	Код и наименование индикатора достижения УК	Планируемые результаты обучения
	УК-6: Способен определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования на основе самооценки	УК-6.4 Критически оценивает эффективность использования времени и других ресурсов для совершенствования своей деятельности	<ul style="list-style-type: none"> – знать: методы оценки эффективности своей деятельности. – уметь: критически оценивать эффективность использования времени. – владеть: навыками оценки эффективности использования ресурсов для совершенствования своей деятельности.

4 Объем учебной дисциплины

Семестр / курс		ИТОГО	3 семестр
Форма промежуточной аттестации			зачет
Трудоёмкость	<i>академ. час.</i>	144	144
	<i>зачетных единиц</i>	4	4
Лекции, <i>академ. час.</i>		8	8
в форме практической подготовки		0	0
Лабораторные работы, <i>академ. час.</i>		0	0
в форме практической подготовки		0	0
Практические занятия, <i>академ. час.</i>		8	8
в форме практической подготовки		0	0
Курсовая работа / проект, <i>академ. час.</i>		0	0
в форме практической подготовки		0	0
Консультации, <i>академ. час.</i>		0	0
в форме практической подготовки		0	0
Самостоятельная работа, <i>академ. час.</i>		119	119
в форме практической подготовки		0	0
Контроль, <i>академ. час.</i>		9	9
в форме практической подготовки		0	0

5 Краткое содержание учебной дисциплины

В структуре учебной дисциплины выделяются следующие основные разделы (темы):

Раздел 1 Основы разработки системы контроля реализации инвестиционных проектов (Предмет и объекты и сфера действия контроля. Порядок осуществления и параметры контроля. Формы осуществления контроля. Принципы построения эффективной системы контроля. Требования к системе контроля. Определение понятия «мониторинг». Определение понятий «корректирующие действия» и «управление изменениями проекта». Метод освоенного объема. Основные объекты контроля: выполнение графика, бюджет проекта, расходы и поступления, работа коллектива, новые вопросы и проблемы, действия руководителя. Способы отслеживания и документации. Отчеты о выполнении проекта (текущие и завершающий). Система инвестиционного планирования и сроки реализации инвестиционных проектов. Методы оценки эффективности и совершенствование деятельности персонала.

Основные направления контроля инвестиционной деятельности: планирование и координация; реализацию инвестиций (проект-контроллинг); контроль за реализацией инвестиций, контроль бюджета инвестиционного проекта.

Дополнительные задачи контроля инвестиций: инициирование новых инвестиционных проектов и выработка предложений по их реализации; выбор предпочтительных проектов на этапах поиска и оценки. Методы контроля за эффективным расходованием финансовых ресурсов в процессе реализации инвестиционных проектов. Стадии реализации проектного финансирования. Структура и источники информации о ходе реализации проектов.

Условия создания эффективной системы контроля реализации инвестиционного проекта. Основные принципы формирования эффективной системы финансового контроля реализации инвестиционного проекта.);

Раздел 2 Организация мониторинга и контроля реализации инвестиционных проектов (Фазы инвестиционного проекта: прединвестиционная фаза, инвестиционная фаза, эксплуатационная фаза.

Виды инвестиционного контроля: по форме осуществления контроля (внешний контроль, внутренний контроль); по временному признаку (стратегический инвестиционный контроль, тактический инвестиционный контроль, оперативный инвестиционный контроль).

Основные функции инвестиционного контроля: систематическое и планомерное наблюдение за всеми процессами реализации инвестиционных проектов (мониторинг); выявление отклонений от плановых и нормативных показателей, причин этих отклонений и серьезных негативных изменений в деятельности предприятия; исправление последствий обнаруженных отклонений; разработка оперативных управленческих решений из нормализации инвестиционной деятельности предприятия; обоснование необходимости осуществления корректирующих мероприятий.

Сущность мониторинга инвестиционной деятельности как инструмента контроля реализации инвестиционных проектов. Виды мониторинга и их сущность: маркетинговый, финансовый, технический.

Показатели мониторинга реализации инвестиционного проекта: общий объем инвестиций по проекту, источники финансирования, введено в эксплуатацию производственных средств, денежные потоки, мобилизация внутренних ресурсов, обоснование других источников финансирования, внутренняя норма эффективности инвестиций, срок окупаемости введенных в эксплуатацию средств за динамической нормой эффективности инвестиций.

Контрольные точки мониторинга: оценка сбалансированности денежных потоков и финансовой реализуемости инновационного проекта; оценка финансового состояния предприятия, на котором реализуется инновационный проект; решение о начале проекта; окончание НИР и ТЭО проекта; окончание ОКР (решение об изготовлении опытного образца) и разработка рабочей документации; выпуск первого промышленного образца и маркетинг (принятие решения о начале подготовки производства нового продукта); окончание стадии подготовки производства (принятие решения о начале серийного производства и коммерческой реализации нового изделия); оценка технико-экономических параметров нововведения, включая текущие и единовременные затраты; оценка показателей эффективности проекта; оценка оптимальности сбыта продукции и загрузки мощности; оценка технико-экономических показателей изделий в процессе эксплуатации;

оценка целесообразности снятия изделия с производства. В каждой контрольной точке по ходу реализации инвестиционного проекта сравниваются фактические и проектные показатели проекта для оценки достижения поставленных целей.

Структура обеспечения контроля хода выполнения проекта: отслеживание тенденций достижения сроков промежуточных результатов, тенденций затрат и степень выполнения результатов.

Аспекты осуществления контроля: время; стоимость; качество.

Структура контроля реализации инвестиционных проектов на эксплуатационной фазе: оценка обоснованности и расчет эффективности инновационного проекта, определять его соответствие цели и стратегии предприятия, а также другим критериям; оценка финансовой реализуемости проекта; анализ устойчивости финансового состояния предприятия, на котором реализуется инновационный проект; определение контрольных точек проекта и подконтрольных показателей, которые должны быть достигнуты, а также определение величин, в рамках которых отклонения показателей допустимы; разрабатывается структура системы оперативной внутренней отчетности по инвестиционному проекту, включая проектные и фактические показатели по этапам работ, срокам и затратам, отклонения фактических значений подконтрольных показателей от плановых и степень влияния произошедших отклонений на достижение цели всего проекта, причины различий между фактическими и проектными результатами; разработка системы документооборота; сравнение фактических и проектных показателей в каждой контрольной точке, фиксация выявленных отклонений и анализ причин таких отклонений; разработка регулирующих мероприятий для устранения причин, обуславливающих отклонение фактических показателей от проектных. Особенности выявления несоответствий, их причины и способы их ликвидации.

Особенности контроля и оценки мероприятий по совершенствованию бизнес-процессов.

Особенности принятия управленческих решений на основе данных контроля за реализацией инвестиционного проекта.).

6 Составитель(и):

доцент Златицкая Юлия Александровна (кафедра экономики, учета и финансов. АО Кузнецкбизнесбанк).