

Методические указания для обучающихся по подготовке и оформлению курсовой работы по дисциплине «Экономическая оценка проектов», по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент профиль программы Бизнес-аналитика в управленческой деятельности.

Автор Владимиров Владимир Васильевич, кандидат экономических наук, доцент кафедры Менеджмента и экономики

Одобрено кафедрой «Менеджмента и экономики».
Протокол № 6, от 04 марта 2023 г.

В Методических указаниях изложены методология и методика подготовки курсовых работ по экономической оценке проектов, а также требования к их оформлению; кроме того, определены основные обязанности кафедры менеджмента и экономики и научных руководителей по руководству, даны рекомендации студентам по их защите.

Методические указания предназначены для руководителей курсовых работ, а также для студентов всех форм обучения обучающихся по направлению подготовки 38.03.02 «Менеджмент» в Чебоксарском институте (филиале) Московского политехнического университета.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения.....	4
2. Содержание курсовой работы.....	4
3. Оформление курсовой работы.....	6
4. Защита курсовой работы.....	14
5. Примерная тематика курсовых работ.....	14
6. Список рекомендуемой литературы.....	15

Приложения

1. Общие положения

В процессе изучения дисциплины «Экономическая оценка проектов» в соответствии с утвержденным учебным планом по направлению подготовки 38.03.02 Менеджмент предусматривается выполнение курсовой работы.

Целью выполнения курсовой работы обучающегося является закрепление и углубление теоретических знаний по дисциплине «Экономическая оценка проектов», умение применять полученные знания на практике, приобретать навыки творческого усвоения и самостоятельного научного исследования.

Задачами курсовой работы являются:

- закрепить теоретические знания по специфике осуществления экономической оценки проектов, применить их в решении практических вопросов, связанных с деятельностью предприятия;
- приобрести навыки творческой, самостоятельной работы;
- научиться собирать, синтезировать и анализировать практические материалы;
- выявлять резервы повышения эффективности деятельности предприятия;
- подготовиться к выполнению ВКР.

Курсовая работа является одной из форм промежуточного контроля знаний студента, а также и формой самостоятельного научного исследования, должна быть выполнена в соответствии с данными указаниями, творчески, демонстрировать освоение студентами профессиональных компетенций, предусмотренных учебным планом дисциплины.

2. Содержание курсовой работы

Курсовая работа, как правило, содержит введение, три главы, заключение, список использованной литературы и приложения.

Во введении обосновывается выбор темы, ее актуальность, определяются цели и задачи, предмет и объект исследования, дается краткий обзор теоретических и практических источников, на основе которых выполнена курсовая работа.

В первой главе излагаются теоретические основы, раскрываются понятие и сущность, нормативно правовая база по выбранной теме.

Во второй главе дается общая характеристика выбранного предприятия (цели его функционирования, основные направления производственно-хозяйственной деятельности, место на рынке товаров (работ, услуг), действующая организационная структура управления и ее характеристика.

Далее дается краткая характеристика его основных технико-экономических показателей за три прошедших года.

Во второй главе также дается углубленный анализ выбранной темы исследования, проводится экономический анализ основных показателей, относящихся к соответствующей теме работы. Результаты анализа рекомендуется отображать в виде таблиц, графиков, диаграмм и сопровождать комментариями и выводами, которые позволяют определить сущность наблюдаемых процессов, их особенности, тенденции, создать базу для выявления неиспользованных резервов. Анализ проблемы должен осуществляться с учетом факторов позитивного и негативного действия. Текст можно иллюстрировать реальными документами (приводимыми в приложениях).

В третьей главе разрабатываются конкретные технико-экономические мероприятия по преодолению выявленных недостатков и повышению эффективности использования ресурсов предприятия с целью совершенствования использования выбранного объекта исследования. Предлагаемые мероприятия и их эффективность должны подтверждаться соответствующими расчетами.

Курсовая работа выполняется на основе данных бухгалтерского (финансового) учета, статистического и оперативного учета, финансовой отчетности, первичной учетной документации, нормативно-плановых источников

(перспективные, текущие и оперативные планы, а также нормативные материалы, СНиПы, проектные задания и другие).

В заключении излагаются выводы по результатам проведенных аналитических расчетов, и предложения, реализация которых обеспечит предприятию совершенствование использования выбранного объекта исследования, а также улучшение финансового состояния.

Список использованной литературы (не менее актуальных, современных 15-20 наименований) оформляется в соответствии с общепринятыми стандартами. В список включаются только те источники, которые использовались при подготовке курсовой работы и на которые имеются ссылки в основной части работы. Литературные источники включают монографии, периодические издания, нормативные материалы, учебники и учебные пособия.

В приложении содержится вспомогательный материал, являющийся исходной базой для выполнения курсовой работы (данные бухгалтерского (финансового) учета, статистического и оперативного учета, финансовая отчетность, нормативно-плановые источники и т.п.).

Написание курсовой работы целесообразно начинать с изучения теоретических основ анализа исследуемых показателей, подбора практического материала, его анализа и обработки.

Стиль и язык изложения материала должны быть четкими, ясными и грамотными. Материал следует излагать в основном или от третьего лица, или глаголами со страдательным залогом. Например, «авторы учебника полагают (излагают), что ...» или «авторами учебника рассмотрены и разработаны различные методики анализа ...»; динамика производства и реализации продукции приведена в таблице 2 и т.д.

3. Оформление курсовой работы

Курсовая работа представляется на кафедру в бумажном варианте, набранным на компьютере шрифтом 14, гарнитурой «Times New Roman» че-

рез 1,5 интервала (при выполнении таблиц допускается использование шрифта 12 с интервалом 1,0). В наборе названия глав, параграфов при их длинных формулировках следует использовать интервал 1,0.

При печатании текста следует соблюдать равномерную плотность, контрастность и четкость. Опечатки, графические неточности исправлять штрихом и нанесением на том же месте поправленного текста.

Текст курсовой работы следует писать на одной стороне листа А4. Следует соблюдать следующие размеры полей: слева – 30 мм, справа – 10 мм, нижнее и верхнее – 20 мм.

Объем курсовой работы не должен превышать 45 страниц (листов) и быть меньше 30 страниц машинописного текста без приложений. Распределение объемов листов по разделам составляет примерно: введение – 2-3 страницы, первая глава – 8-10, вторая глава 10-15, третья глава 7-10, заключение – 2-3 страницы.

Курсовая работа при оформлении и брошюровке должна включать:

- титульный лист;
- содержание;
- введение;
- основное содержание курсовой работы подразделяется на главы, внутри которых выделяются параграфы;
- заключение;
- список использованной литературы;
- приложения.

Титульный лист оформляется в соответствии с принятым образцом (приложение № 1).

Текст глав курсовой работы разделяется на параграфы. Главы должны быть пронумерованы арабскими цифрами. После номера главы ставится точка. «Введение», «Заключение» не нумеруются как главы. Параграфы следует нумеровать арабскими цифрами в пределах каждой главы, в конце номера параграфа ставят точку, например, «1.1.» (первый параграф первой главы),

«2.3.» (третий параграф второй главы) и т.д. заголовки глав начинаются прописными буквами, заголовки параграфов – строчными, кроме первой – прописной. Слова в заголовках не переносятся. Введение и заключение не нумеруются ни в содержании, ни в тексте.

Каждую главу, в том числе содержание, введение, заключение, список использованной литературы следует начинать с нового листа. Все страницы курсовой работы нумеруются арабскими цифрами (внизу, по центру). Первой страницей является титульный лист, второй – содержание. Номера страниц проставляются с третьей страницы, введения. Последним листом (страницей) нумеруется последний лист списка использованной литературы.

Если работа содержит рисунки и таблицы, которые расположены на отдельных страницах, их необходимо включать в общую нумерацию.

Таблицы размещают после первого упоминания о них в тексте. Их нумеруют арабскими цифрами. Нумерация таблиц производится сквозной по всем разделам работы. Название таблицы помещают над таблицей слева без абзацного отступа в одну строку с ее номером через тире.

При переносе таблицы на следующую страницу необходимо над перенесенной частью справа написать слова «Продолжение таблицы» и номер таблицы, например, «Продолжение таблицы 1». При этом заголовок помещают только над первой частью таблицы. В «Продолжении таблицы» графы обозначают номерами. На все таблицы должны быть ссылки в тексте, например, «... приведены в таблице 1». Не рекомендуется включать в таблицу графу «номер по порядку». Во всех случаях обязателен анализ данных таблиц. Выводы по таблице размещаются после таблицы или до нее. В таблицах и в тексте слово «год» пишут в сокращенном виде «г.», например, в «2019 г.», «2020 г.». Также сокращаются обозначения единиц физических величин, употребляющихся с цифрами.

Пример оформления таблицы:

а) если таблица умещается на одной странице (без переноса)

Таблица 1 – Показатели реализации продукции на предприятии

Продукция	Выручка от реализации продукции, тыс. руб.		Полная себестоимость продукции, тыс. руб.	
	2019 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.
Продукция А	65000	70000	48000	50000
Продукция Б	68000	71000	52000	54000

б) если таблица не уместается на одной странице (с переносом)

В оставшемся месте внизу страницы приводят первую часть таблицы:

Таблица 1 – Показатели реализации продукции на предприятии

Продукция	Выручка от реализации продукции, тыс. руб.		Полная себестоимость продукции, тыс. руб.	
	2019 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.
1	2	3	4	5
Продукция А	65000	70000	48000	50000
Продукция Б	68000	71000	52000	54000

В верхней части следующей страницы пишут «Продолжение таблицы 1» и приводят оставшуюся часть таблицы:

Продолжение таблицы 1

1	2	3	4	5
Продукция В	70000	74000	53000	56000
Продукция Г	72000	75000	55000	57000

Наличие диаграмм, графиков, схем в курсовой работе повышают культуру изложения материала. Они располагаются в тексте после первой ссылки на них. Номер и название помещаются под иллюстрацией после перечня условных обозначений, нумеруются и записываются общепринятым наименованием «Рисунок ____». Под названием или в конце его, обычно через запятую или в скобках, указывается единица измерения. Нумерация иллюстраций производится сквозной, т.е. нарастающей арабской цифрой по всем разделам работы. (Рисунок 1, Рисунок 2. и т.д.).

Пример оформления рисунка:

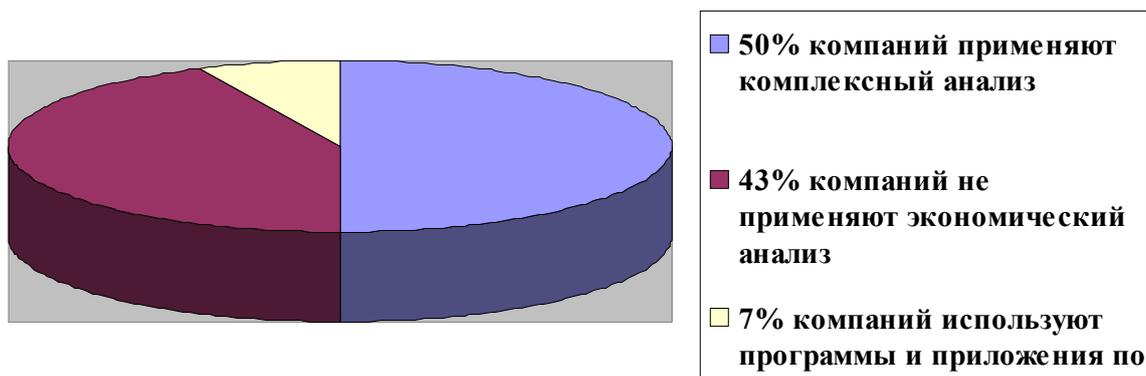


Рисунок 1 – Практика применения экономического анализа по результатам исследования ведущих российских компаний

В тексте приводятся ссылки на литературные источники, материалы предприятия, из которых заимствовано то или иное положение (цифры, схемы, таблицы, графики, диаграммы и др.) в квадратных скобках указывается номер источника по списку литературы и страницу источника. Если дается свободный пересказ положений тех или иных авторов, то указывают только номер источника по списку литературы.

Пример оформления внутритекстовых ссылок:

[10, с. 67] Ссылка на источник дается в квадратных скобках после информации, к которой она относится, при этом указываются номер источника по списку использованной литературы и номер страницы из приведенного источника

«В.И. Коробко [10, с. 10] считает...»

Формулы должны органически вписываться в текст изложения, не нарушая грамматической структуры работы, их предпочтительно вписывать средствами компьютерного текстового редактора. Допускается вписывание формул от руки, черным цветом.

Формулы и уравнения, если есть к ним пояснения, следует выделять из текста свободными строками. Пояснения значений символов приводят непосредственно под формулой в той последовательности, в которой они даны в формуле. Пояснения начинают со слова «где» без двоеточия после него, например:

$$\Phi = \frac{ТП}{\overline{ОС}} \quad (1)$$

где Φ – фондоотдача;

ТП – объем товарной продукции;

$\overline{ОС}$ – среднегодовая стоимость основных производственных фондов.

Формулы нумеруются арабскими цифрами. Номер формулы в круглых скобках помещают в правой стороне страницы на уровне формулы. Ссылки на формулы указывают порядковым номером в скобках, например, «... в формуле (1)». Если формула не уместится на одну строку, она переносится на другую строку после математического знака. Знак, на котором производится перенос, повторяют в начале строки, на которую переносится часть формулы.

Список использованной литературы включает в себя перечень литературы и других источников, использованных при подготовке и в ходе выполнения курсовой работы (не менее 15 источников). Каждый источник дается строго в соответствии с его наименованием, с указанием названия работы, места издания, издательства, года издания, количества страниц. Использованные в работе литературные источники располагаются в следующей последовательности:

- законодательные акты (с учетом их иерархии: федеральные, субъектов федерации, местных органов);
- подзаконные акты и нормативные документы;
- литературные источники (монографии, учебники, учебные пособия, публикации в текущей печати в алфавитном порядке);
- статистические сборники;
- практический материал.

Оформляется по ГОСТу. Приводятся все литературные источники, использованные в ходе написания работы (не только использованные в обзоре литературы). Развернутое описание оформления списка использованной литературы приводится на сайте: <https://www.polytech21.ru/rekomendatsii-po->

Примеры оформления основных структурных элементов работы:

1) Оформление содержания курсовой работы на примере темы «Анализ эффективности инвестиционных проектов в условиях инфляции»

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ

1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ АНАЛИЗА ЭФФЕКТИВНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ

1.1. Инвестиции и инвестиционный проект: понятие и сущность

1.2. Понятие и сущность экономических рисков

1.3. Анализ и оценка инвестиционных проектов

2. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА ИНВЕСТИЦИОННОГО ПРОЕКТА В АО «АККОНД»

2.1. Организационно-экономическая характеристика АО «АККОНД»

2.2. Расчет и анализ экономических и финансовых показателей инвестиционного проекта

2.3. Анализ системы показателей эффективности инвестиционного проекта

3. РАЗРАБОТКА МЕРОПРИЯТИЙ ПО СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ ИНВЕСТИЦИОННОГО ПРОЕКТИРОВАНИЯ В УСЛОВИЯХ ИНФЛЯЦИИ В АО «АККОНД»

3.1. Предложения по совершенствованию инвестиционного проектирования

3.2. Экономическое обоснование предложенных мероприятий

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Примечание: по правому краю напротив введения, глав, параграфов, заключения и списка использованной литературы должны быть указаны номера страниц, на которых начинаются эти структурные элементы. Напротив приложения номер страницы не указывается.

2) Оформление введения и заключения

ВВЕДЕНИЕ/ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Текст, текст...

Как видно, слова «ВВЕДЕНИЕ» и «ЗАКЛЮЧЕНИЕ» выравниваются посередине.

3) Оформление основной части работы (приводится на примере 1 главы)

1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ АНАЛИЗА ЭФФЕКТИВНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ

1.1. Инвестиции и инвестиционный проект: понятие и сущность

Текст, текст...

1.2. Понятие и сущность экономических рисков

Текст, текст...

Названия глав и параграфов также, как и текст работы выравниваются по ширине и записываются с абзацного отступа.

4) Оформление списка использованной литературы

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Первый источник литературы.

2. Второй источник литературы.

...

Как видно, слово «СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ»

выравнивается посередине. Правила же библиографического описания были изложены в настоящих методических указаниях ранее на с. 11.

4. Защита курсовой работы

Защита курсовой работы проводится в соответствии с расписанием. Автор работы излагает основные положения своей работы, акцентирует внимание присутствующих на выводах, а также на предлагаемых мероприятиях по использованию выявленных резервов по улучшению основных технико-экономических показателей, финансового состояния исследуемого предприятия. Информация излагается свободно, своими словами, не пользуясь заранее заготовленным текстом. После завершения своей информации присутствующие задают вопросы по теме курсовой работы, представленной на защиту.

С учетом содержания информации, кругозора студента; его умения выступить публично, глубины ответов на вопросы выставляется оценка по курсовой работе.

5. Примерная тематика курсовых работ

1. Основные задачи, решаемые в ходе экономической оценки.
2. Категории экономической эффективности проектов реального инвестирования.
3. Логика принятия инвестиционных решений. Качественные и количественные критериальные показатели.
4. Продолжительность экономической жизни инвестиций. Фазы развития инвестиционного проекта.
5. Методы оценки экономической эффективности долгосрочных инвестиций. Определение чистой текущей стоимости (NPV); индекса рентабельности (PI).

6. Методы оценки экономической эффективности долгосрочных инвестиций. Определение внутренней нормы доходности (IRR); срока окупаемости (PP) инвестиционного проекта.
7. Методы оценка риска по инвестиционному проекту: анализ чувствительности, имитационное моделирование.
8. Методы оценка риска по инвестиционному проекту: методика изменения денежного потока, определение точки безубыточности проекта.
9. Анализ альтернативных проектов.
10. Сравнительный анализ проектов различной продолжительности.
11. Формы и методы финансирования инвестиционных проектов: акционирование, банковский кредит, государственное финансирование.
12. Формы и методы финансирования инвестиционных проектов: проектное финансирование, лизинг.
13. Цена капитала и ее роль в оценке инвестиционных проектов. Структура источников финансирования инвестиционных вложений.
14. Анализ эффективности инвестиционных проектов в условиях инфляции.
15. Антикризисное управление и инвестиции в новые проекты
16. Неопределенность результатов инвестиционного проекта и риск принятия инвестиционного решения.
17. Инвестиционные ресурсы предприятия, компании, фирмы.
18. Методы финансирования инвестиционных проектов.
19. Лизинг как метод финансирования капитальных вложений.
20. Венчурное (рисковое) финансирование.

6. Список рекомендуемой литературы

Основная литература

Аничин, В. Л. Планирование и оценка проектов : учебное пособие / В. Л. Аничин, А. И. Добрунова, Н. Ю. Яковенко. — Белгород : БелГАУ

им.В.Я.Горина, 2022. — 139 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/332009>

Управление проектами : учебник и практикум для вузов / А. И. Балашов, Е. М. Рогова, М. В. Тихонова, Е. А. Ткаченко ; под общей редакцией Е. М. Роговой. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 383 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-00436-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/510590>

Дополнительная литература

Касьяненко, Т. Г. Экономическая оценка инвестиций : учебник и практикум / Т. Г. Касьяненко, Г. А. Маховикова. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 559 с. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-3089-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/508146>

Аскинадзи, В. М. Инвестиции. Практикум : учебное пособие для вузов / В. М. Аскинадзи, В. Ф. Максимова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 347 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13633-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/511313>

Периодика

1. Российский журнал менеджмента // <https://rjm.spbu.ru/>
2. Экономика и менеджмент систем управления // <http://www.sbook.ru/emsu/>

Кафедра менеджмента и экономики

КУРСОВАЯ РАБОТА

по дисциплине «Экономическая оценка проектов»
на тему «_____ (на материалах ...)»

Выполнил(а):
студент(ка) группы **181-Ч011**
Иванов Иван Иванович
учебный шифр **1511236**

Проверил:
доцент Владимиров В.В

Чебоксары 202_