

**BỘ CÔNG THƯƠNG
TRƯỜNG ĐẠI HỌC SAO ĐỎ

**ĐỀ CƯƠNG CHI TIẾT HỌC PHẦN
LẬP VÀ PHÂN TÍCH DỰ ÁN ĐẦU TƯ**

Số tín chỉ: 03

Trình độ đào tạo: Đại học

Ngành đào tạo: Quản trị kinh doanh

Năm 2020

ĐỀ CƯƠNG CHI TIẾT HỌC PHẦN

Trình độ đào tạo: Đại học
Ngành đào tạo: Quản trị kinh doanh

1. Tên học phần: Lập và phân tích dự án đầu tư

2. Mã học phần: TCHINH 431

3. Số tín chỉ: 03 (2,1)

4. Trình độ cho sinh viên: Năm thứ tư

5. Phân bổ thời gian

- Lên lớp : 30 tiết lý thuyết, 30 tiết thực hành

- Tự học : 90 giờ

6. Điều kiện tiên quyết

Sinh viên đã được học các học phần: Kinh tế vi mô, Kinh tế vĩ mô, Nguyên lý kế toán, Kinh tế lượng, Quản trị kinh doanh 1, Quản trị nhân lực.

7. Giảng viên

STT	Học hàm, học vị, họ tên	Số điện thoại	Email
1	TS. Nguyễn Minh Tuấn	0912795162	nmtuan@saodo.edu.vn
2	ThS. Trần Thị Hằng	0984696418	tthang@saodo.edu.vn
3	ThS. Nguyễn Thị Ngọc Mai	09126143388	ntnmai@saodo.edu.vn
4	ThS. Đào Thị Kim Tuyền	03849912784	dtktuyen@saodo.edu.vn

8. Mô tả nội dung của học phần

Học phần Lập và phân tích dự án đầu tư cung cấp cho sinh viên những kiến thức cơ bản về lập dự án (các loại dự án đầu tư, nguồn hình thành vốn đầu tư,... và hệ thống các văn bản pháp luật về dự án đầu tư của Việt Nam).

Học phần nghiên cứu những vấn đề lý luận chung về đầu tư phát triển, về dự án đầu tư phát triển. Trên cơ sở đó, đi sâu xem xét trình tự và các nội dung cần nghiên cứu trong quá trình soạn thảo dự án đầu tư; xem xét công tác tổ chức soạn thảo dự án; xem xét nội dung, phương pháp phân tích đánh giá các khía cạnh của dự án ở giai đoạn nghiên cứu khả thi: Nghiên cứu điều kiện vĩ mô, nghiên cứu khía cạnh thị trường, nghiên cứu khía cạnh kỹ thuật, nghiên cứu khía cạnh tổ chức quản lý và nhân sự, nghiên cứu khía cạnh tài chính và kinh tế - xã hội.

Đây là học phần bắt buộc đối với sinh viên chuyên ngành Quản trị kinh doanh. Trên cơ sở các kiến thức căn bản của học phần, sinh viên sẽ tiếp cận được kiến thức của các học phần khác trong chương trình đào tạo ở năm thứ tư.

9. Mục tiêu và chuẩn đầu ra học phần

9.1. Mục tiêu

Mục tiêu học phần thỏa mãn mục tiêu của chương trình đào tạo:

Mục tiêu	Mô tả	Mức độ theo thang đo Bloom	Phân bổ mục tiêu học phần trong CTĐT
MT1	Kiến thức		
MT1.1	Có kiến thức cơ bản về đầu tư, dự án đầu tư và các nội dung chủ yếu của các bước trong quy trình thực hiện dự án như xác định dự án, phân tích và lập dự án, phê duyệt dự án, tổ chức quản lý dự án.	2	[1.2.1.2a]
MT1.2	Đánh giá dự án đầu tư qua các phương pháp quản lý thời gian, tiến độ, phân bổ nguồn lực, quản lý chi phí,..	3	[1.2.1.2]
MT2	Kỹ năng		
MT2.1	Có khả năng xây dựng một dự án hoàn chỉnh.	3	[1.2.2.2]
MT2.2	Có kỹ năng phân tích, đánh giá hiệu quả dự án đầu tư.	4	[1.2.2.2]
MT2.2	Có khả năng tổ chức quản lý và đánh giá dự án trong thực tiễn.	5	[1.2.2.2]
MT3	Mức tự chủ và trách nhiệm		
MT3.1	Có năng lực làm việc độc, làm việc nhóm, sáng tạo trong lập và phân tích dự án đầu.	3	[1.2.3.1]
MT3.2	Có năng lực hướng dẫn, giám sát người khác lập và phân tích, thực hiện, quản lý dự án đầu tư.	4	[1.2.3.2]

9.2. Chuẩn đầu ra

Sự phù hợp của chuẩn đầu ra học phần với chuẩn đầu ra của chương trình đào tạo:

CDR học phần	Mô tả	Thang đo Bloom	Phân bổ CDR học phần trong CTĐT
CDR1	Kiến thức		
CDR1.1	Làm rõ được những kiến thức cơ về dự án đầu tư và các vấn đề khi quản lý dự án đầu tư.	2	CDR2.1.4
CDR1.2	Phân tích được các thành tố của dự án đầu tư: tổ chức, nhân sự, môi trường, kỹ thuật, tài chính,... làm căn cứ để so sánh, lựa chọn dự án đầu tư.	3	[2.1.4]

CDR học phần	Mô tả	Thang đo Bloom	Phân bố CDR học phần trong CTĐT
CDR1.3	Xây dựng được các báo cáo nghiên cứu tiền khả thi, báo cáo nghiên cứu khả thi của dự án đầu tư.	4	[2.1.4]
CDR1.4	Đánh giá được tính hiệu quả của dự án đầu tư (về tài chính, xã hội) để kiến nghị chấp thuận/không chấp thuận thực hiện dự án.	5	[2.1.6]
CDR2	Kỹ năng		
CDR2.1	Đánh giá được sự phù hợp của các báo cáo nghiên cứu tiền khả thi, báo cáo nghiên cứu khả thi của dự án đầu tư.	3	[2.2.1]
CDR2.2	Tính toán được báo cáo tài chính dự kiến cho từng năm và xác định dòng tiền, chỉ tiêu của dự án đầu tư.	4	[2.2.1]
CDR2.3	Dự báo được các tình huống nảy sinh trong quá trình soạn thảo, thực hiện dự án.	5	[2.2.2]
CDR3	Mức tự chủ và trách nhiệm		
CDR3.1	Có khả năng độc lập thực hiện lập, phân tích các vấn đề liên quan tới dự án đầu tư.	3	[2.3.1]
CDR3.2	Có khả năng tổ chức lập và quản lý các dự án đầu tư.	4	[2.3.2]
CDR3.3	Có khả năng điều chỉnh, thích nghi với sự thay đổi trong lập dự án, thực hiện dự án đầu tư.	5	[2.2.4]

10. Ma trận liên kết nội dung với chuẩn đầu ra học phần

Chương	Nội dung học phần	Chuẩn đầu ra của học phần									
		CDR1				CDR2			CDR3		
		CDR1.1	CDR1.2	CDR1.3	CDR1.4	CDR2.1	CDR2.2	CDR2.3	CDR3.1	CDR3.2	CDR3.3
1	Chương 1. Một số vấn đề chung về dự án đầu tư 1.1. Đầu tư 1.2. Dự án đầu tư	x									
2	Chương 2. Trình tự, nội dung soạn thảo dự án đầu tư 2.1. Khái quát các bước nghiên cứu một dự án đầu tư 2.2. Trình tự nghiên cứu và lập dự án đầu tư		x			x					
3	Chương 3. Căn cứ chủ yếu hình thành dự án đầu tư 3.1. Điều kiện vĩ mô 3.2. Thị trường		x			x					
4	Chương 4. Tổ chức quản lý và nhân sự dự án đầu tư 4.1. Sự cần thiết, nhân tố ảnh hưởng đến tổ chức quản lý án đầu tư 4.2. Nguyên tắc và tiêu chí lựa chọn hình thức tổ chức quản lý dự án đầu tư 4.3. Cơ cấu tổ chức quản lý và vận hành dự án đầu tư 4.4. Nhân sự và chi phí nhân lực thực hiện dự án		x			x					x

Chương	Nội dung học phần	Chuẩn đầu ra của học phần									
		CĐR1				CĐR2			CĐR3		
		CĐR1.1	CĐR1.2	CĐR1.3	CĐR1.4	CĐR2.1	CĐR2.2	CĐR2.3	CĐR3.1	CĐR3.2	CĐR3.3
5	Chương 5. Phân tích tài chính dự án đầu tư 5.1. Mục đích và tác dụng của phân tích tài chính 5.2. Xác định tỷ suất tính toán và thời điểm tính toán 5.3. Giá trị thời gian của tiền 5.4. Nội dung nghiên cứu tài chính dự án đầu tư 5.5. Chỉ tiêu đánh giá hiệu quả tài chính của dự án				X		X	X	X	X	X

11. Đánh giá học phần

11.1. Kiểm tra và đánh giá trình độ

Chuẩn đầu ra	Mức độ thành thạo được đánh giá bởi
CĐR1	Bài tập thực hành, thảo luận nhóm, kiểm tra giữa học phần và thi kết thúc học phần.
CĐR2	Bài tập thực hành, thảo luận nhóm, kiểm tra giữa học phần và thi kết thúc học phần.
CĐR3	Bài tập thực hành, thảo luận nhóm, kiểm tra giữa học phần và thi kết thúc học phần.

11.2. Cách tính điểm học phần: Tính theo thang điểm 10 sau đó chuyển thành thang điểm chữ và thang điểm 4.

STT	Điểm thành phần	Quy định	Trọng số	Ghi chú
1	Điểm chuyên cần, ý thức, thảo luận, thực hành,...	01 điểm	20%	Điểm trung bình các lần đánh giá
2	Kiểm tra giữa học phần	01 điểm	30%	
3	Thi kết thúc học phần	01 điểm	50%	

11.3. Phương pháp đánh giá

Học phần sử dụng phương pháp đánh giá điểm thành phần như sau:

- Kiểm tra thường xuyên: Đánh giá thông qua ý thức học tập, tỉ lệ hiện diện, tinh thần tác phong xây dựng bài, thực hiện chủ đề tự học và làm các bài tập thực hành.
- Kiểm tra giữa học phần: Tự luận (01 bài kiểm tra, thời gian làm bài 90 phút).
- Thi kết thúc học: Tự luận (01 bài kiểm tra, thời gian làm bài 90 phút).

12. Yêu cầu học phần

- Ý thức, thái độ học tập: Sinh viên tham dự tối thiểu 80% thời lượng của học phần, đi học đúng giờ, không bỏ tiết, nghỉ học có phép, có thái độ tích cực trong giờ học, có đóng góp ý kiến xây dựng bài, có tinh thần tự học, hỗ trợ bạn cùng lớp trong học tập, tổ chức học nhóm.

- Về nghiên cứu tài liệu: Sinh viên đọc trước tài liệu theo hướng dẫn của giảng viên trước khi đến lớp.

- Kiểm tra đánh giá: Sinh viên phải hoàn thành các bài tập được giao, đạt chất lượng theo yêu cầu của giảng viên; tham gia đầy đủ, đạt chất lượng các bài kiểm tra trên lớp và thi kết thúc học phần.

13. Tài liệu phục vụ học phần

- Tài liệu bắt buộc:

[1] Trường Đại học Sao Đỏ (2020), *Giáo trình Lập và phân tích dự án đầu tư*, Hải Dương.

- Tài liệu tham khảo:

[2] Phạm Thanh Long, Vũ Thị Thanh Thủy (2018), *Thẩm định tài chính dự án đầu tư*, NXB Chính trị Quốc gia Sự thật, Hà Nội.

[3] Đỗ Phú Trần Tình (2019), Giáo trình lập và thẩm định dự án đầu tư, NXB Tài chính, Hà Nội.

15. Nội dung chi tiết học phần và phương pháp dạy - học

TT	Nội dung giảng dạy	Số tiết	Phương pháp dạy - học	CĐR học phần
1	<p>Chương 1. Một số vấn đề chung về dự án đầu tư</p> <p>Mục tiêu: Sinh viên giải thích được những vấn đề cơ bản với các khái niệm và thuật ngữ liên quan đến đầu tư, dự án đầu tư, quá trình hình thành và thực hiện một dự án đầu tư.</p> <p>Nội dung cụ thể:</p> <p>1.1. Đầu tư</p> <p>1.1.1. Khái niệm về đầu tư</p> <p>1.1.2. Các nguồn huy động vốn đầu tư</p> <p>1.1.3. Vai trò của đầu tư</p> <p>1.1.4. Các hình thức đầu tư tại Việt Nam</p> <p>1.2. Dự án đầu tư</p> <p>1.2.1. Khái niệm và phân loại dự án đầu tư</p> <p>1.2.2. Chu kỳ đầu tư của một dự án đầu tư</p>	8 (4LT, 4TH)	<p>Thuyết trình, nêu vấn đề, thảo luận nhóm</p> <p>- Giảng viên:</p> <ul style="list-style-type: none"> + Giải thích các thuật ngữ liên quan đến dự án đầu tư. + Nêu vấn đề, hướng dẫn sinh viên giải quyết vấn đề về vai trò của đầu tư. + Nêu chủ đề thảo luận về phân loại dự án đầu tư. + Hướng dẫn sinh viên lựa chọn chủ đề, xác định mục tiêu, phạm vi viết đề án. <p>- Sinh viên:</p> <ul style="list-style-type: none"> + Đọc tài liệu: [1] tr2-tr16 [2] tr7-tr10 [3] tr17-tr25 + Nghe giảng, ghi chép, trả lời câu hỏi. + Thảo luận nhóm theo chủ đề. 	CĐR1.1
2	<p>Chương 2. Trình tự, nội dung soạn thảo dự án đầu tư</p> <p>Mục tiêu: Sinh viên giải thích, xây dựng được các bước trong xây dựng báo cáo nghiên cứu tiền khả thi, báo cáo khả thi dự án đầu tư.</p> <p>Nội dung cụ thể:</p> <p>2.1. Khái quát các bước nghiên cứu một dự án đầu tư</p> <p>2.1.1. Nghiên cứu cơ hội đầu tư</p> <p>2.1.2. Nghiên cứu tiền khả thi</p> <p>2.1.3. Nghiên cứu khả thi</p>	8 (4LT, 4TH)	<p>Thuyết trình, nêu vấn đề, thảo luận nhóm</p> <p>- Giảng viên:</p> <ul style="list-style-type: none"> + Giải thích các bước trong lập các báo cáo. + Nêu vấn đề, hướng dẫn sinh viên trình tự lập dự án đầu tư. + Nêu chủ đề thảo luận về sự giống nhau, khác nhau nội dung các báo cáo. + Hướng dẫn sinh viên kết cấu của đề án. <p>- Sinh viên:</p>	CĐR1.2 CĐR2.1

TT	Nội dung giảng dạy	Số tiết	Phương pháp dạy - học	CDR học phần
	<p>2.2. Trình tự nghiên cứu và lập dự án đầu tư</p> <p>2.2.1. Xác định mục đích yêu cầu</p> <p>2.2.2. Lập nhóm soạn thảo</p> <p>2.2.3. Các bước tiến hành nghiên cứu lập dự án đầu tư</p> <p>2.2.4. Phương pháp trình bày một dự án đầu tư</p>		<p>+ Đọc tài liệu: [1] tr17-tr27 [3] tr29-tr60</p> <p>+ Nghe giảng, ghi chép, trả lời câu hỏi.</p> <p>+ Thảo luận nhóm theo chủ đề.</p> <p>+ Tìm hiểu kết cấu của các báo cáo dự án tiền khả thi, dự án khả thi; phương pháp trình bày dự án (thực hiện ở nhà và viết đề án).</p>	
3	<p>Chương 3. Căn cứ chủ yếu hình thành dự án đầu tư</p> <p>Mục tiêu:</p> <p>Sinh viên phân tích được các yếu tố ảnh hưởng đến dự án đầu tư và hệ thống hóa được các căn cứ pháp lý để hình thành dự án đầu tư.</p> <p>Nội dung cụ thể:</p> <p>3.1. Điều kiện vĩ mô</p> <p>3.1.1. Yếu tố ảnh hưởng đến sự ra đời và thực hiện dự án đầu tư</p> <p>3.1.2. Quy hoạch và kế hoạch phát triển dự án đầu tư</p> <p>3.2. Thị trường</p> <p>3.2.1. Mục đích, vai trò và yêu cầu của thị trường</p> <p>3.2.2. Xác định phân khúc thị trường và thị trường mục tiêu</p> <p>3.2.3. Xác định sản phẩm của dự án</p> <p>3.2.4. Dự báo cung cầu thị trường về sản phẩm của dự án</p> <p>3.2.5. Tiếp thị sản phẩm của dự án đầu tư</p>	8 (4LT, 4TH)	<p>Thuyết trình, nêu vấn đề, thảo luận nhóm</p> <p>- Giảng viên:</p> <p>+ Giải thích các yếu tố ảnh hưởng đến dự án đầu tư.</p> <p>+ Nêu vấn đề, hướng dẫn sinh viên giải quyết vấn đề về các yếu tố pháp lý ảnh hưởng đến dự án đầu tư.</p> <p>+ Nêu chủ đề thảo luận về cơ sở pháp lý.</p> <p>+ Nhận xét và góp ý đề cương dự án.</p> <p>- Sinh viên:</p> <p>+ Đọc tài liệu: [1] tr28-tr43 [3] tr80-tr106</p> <p>+ Nghe giảng, ghi chép, trả lời câu hỏi.</p> <p>+ Thảo luận nhóm theo chủ đề.</p> <p>+ Lắng nghe các ý kiến nhận xét và góp ý của giảng viên. Điều chỉnh và gửi lại nội dung đã được chỉnh sửa cho giảng viên.</p>	CDR1.2 CDR2.1

TT	Nội dung giảng dạy	Số tiết	Phương pháp dạy - học	CDR học phần
4	<p>Chương 4. Tổ chức quản lý và nhân sự dự án đầu tư</p> <p>Mục tiêu:</p> <p>Sinh viên thiết kế được hệ thống tổ chức và bố trí nhân sự trong một dự án đầu tư.</p> <p>Nội dung cụ thể:</p> <p>4.1. Sự cần thiết, nhân tố ảnh hưởng đến tổ chức quản lý án đầu tư</p> <p>4.1.1. Sự cần thiết</p> <p>4.1.2. Nhân tố ảnh hưởng đến tổ chức quản lý dự án đầu tư</p> <p>4.2. Nguyên tắc và tiêu chí lựa chọn hình thức tổ chức quản lý dự án đầu tư</p> <p>4.2.1. Hình thức và nguyên tắc tổ chức quản lý dự án</p> <p>4.2.2. Tiêu chí lựa chọn hình thức tổ chức quản lý dự án</p> <p>4.3. Cơ cấu tổ chức quản lý và vận hành dự án đầu tư</p> <p>4.4. Nhân sự và chi phí nhân lực thực hiện dự án</p> <p>4.4.1. Cơ cấu lao động</p> <p>4.4.2. Chế độ làm việc của lao động</p> <p>4.4.3. Tuyển dụng và đào tạo</p>	16 (8LT, 4TH, 2KT)	<p>Thuyết trình, nêu vấn đề, thảo luận nhóm</p> <p>- Giảng viên:</p> <p>+ Giải thích hệ thống tổ chức, nhân sự dự án đầu tư.</p> <p>+ Nêu vấn đề, hướng dẫn sinh viên giải quyết vấn đề nhân sự án đầu tư.</p> <p>+ Nêu chủ đề thảo luận về cơ cấu tổ chức dự án đầu tư.</p> <p>- Sinh viên:</p> <p>+ Đọc tài liệu: [1] tr44-tr56 [3] tr137-tr194</p> <p>+ Nghe giảng, ghi chép và trả lời câu hỏi</p> <p>+ Thảo luận nhóm theo chủ đề.</p> <p>+ Tập hợp tài liệu và viết đề án theo đề cương.</p> <p>+ Làm bài kiểm tra giữa học phần.</p>	CDR1.2 CDR2.1 CDR3.3
5	<p>Chương 5. Phân tích tài chính dự án đầu tư</p> <p>Mục tiêu:</p> <p>Sinh viên phân tích được các thông số cơ bản của dự án, các công cụ tài chính dùng để phân tích ngân lưu dự án, xử lý một số biến cơ bản trong kế hoạch ngân lưu, lựa chọn các chỉ tiêu đánh giá, so sánh và cho ý kiến tính hiệu quả của dự án đầu tư.</p>	20 (10LT, 10TH)	<p>Thuyết trình, nêu vấn đề, tổ chức học theo nhóm</p> <p>- Giảng viên:</p> <p>+ Giải thích ý nghĩa các chỉ số cơ bản, phương pháp lập báo cáo ngân lưu dự án.</p> <p>+ Nêu vấn đề, hướng dẫn sinh viên giải quyết vấn đề về so sánh tính hiệu quả của dự án.</p>	CDR1.4 CDR2.2 CDR2.3 CDR3.1 CDR3.2 CDR3.3

TT	Nội dung giảng dạy	Số tiết	Phương pháp dạy - học	CDR học phần
	<p>Nội dung cụ thể:</p> <p>5.1. Mục đích và tác dụng của phân tích tài chính</p> <p>5.1.1. Mục đích</p> <p>5.1.2. Tác dụng</p> <p>5.2. Xác định tỷ suất tính toán và thời điểm tính toán</p> <p>5.2.1. Xác định tỷ suất tính toán</p> <p>5.2.2. Chọn thời điểm tính toán</p> <p>5.3. Giá trị thời gian của tiền</p> <p>5.3.1. Tính thời gian của tiền</p> <p>5.3.2. Công thức tính chuyển các khoản tiền phát sinh</p> <p>5.4. Nội dung nghiên cứu tài chính dự án đầu tư</p> <p>5.4.1. Xác định tổng mức vốn đầu tư và cơ cấu nguồn vốn của dự án</p> <p>5.4.2. Dự kiến doanh thu hằng năm của dự án</p> <p>5.4.3. Dự tính các loại chi phí hằng năm của dự án</p> <p>5.4.4. Xác định các thông số khác của dự án</p> <p>5.4.5. Lập bảng thông số cơ bản của dự án</p> <p>5.4.6. Lập các báo cáo tài chính dự kiến cho từng năm hoặc từng giai đoạn của đời dự án</p> <p>5.5. Chỉ tiêu đánh giá hiệu quả tài chính của dự án</p> <p>5.5.1. Chỉ tiêu giá trị hiện tại (thu nhập) thuần (Net Present Value - NPV)</p> <p>5.5.2. Chỉ tiêu tỷ số lợi ích/chi phí (Benefit/Cost - B/C)</p>		<p>+ Nêu chủ đề thảo luận về tính hiệu quả của dự án.</p> <p>+ Giao bài tập cho cá nhân, các nhóm.</p> <p>+ Nhận xét và góp ý nội dung bản dự thảo đề án.</p> <p>- Sinh viên:</p> <p>+ Đọc tài liệu: [1] tr57-tr83 [2] tr11-tr76; tr137-tr198 [3]tr198-tr238</p> <p>+ Nghe giảng, ghi chép và trả lời câu hỏi</p> <p>+ Thảo luận nhóm theo chủ đề.</p> <p>+ Làm bài tập cá nhân, theo nhóm trong [1] Chương 5, tr84-tr94.</p> <p>+ Lắng nghe các ý kiến nhận xét và góp ý của giảng viên. Điều chỉnh và gửi lại nội dung đã được chỉnh sửa cho giảng viên.</p>	

TT	Nội dung giảng dạy	Số tiết	Phương pháp dạy - học	CDR học phần
	5.5.3. Chỉ tiêu tỷ suất hoàn vốn nội bộ (Internal Rate of Returns - IRR) 5.5.4. Lựa chọn các chỉ tiêu đánh giá và so sánh các dự án			

Hải Dương, ngày 24 tháng 9 năm 2020

**KT.HIỆU TRƯỞNG
PHÓ HIỆU TRƯỞNG**



TS. Nguyễn Thị Kim Nguyên

TRƯỞNG KHOA

Nguyễn Minh Tuấn

TRƯỞNG BỘ MÔN

Nguyễn Thị Ngọc Mai