

FIȘA DISCIPLINEI
Anul universitar 2024-2025
Anul de studiu I / Semestrul II

1. Date despre program

1.1. Instituția de învățământ	Universitatea „1 Decembrie 1918” din Alba Iulia
1.2. Facultatea	Științe Economice
1.3. Departamentul	Finanțe - Contabilitate
1.4. Domeniul de studii	Finanțe
1.5. Ciclul de studii	Masterat
1.6. Programul de studii/calificări COR/ grupă de bază ESCO	Fiscalitate și Management Financiar 241221 Expert fiscal, 241240 Administrator de risc, 241269 Consultant de investiții

2. Date despre disciplină

2.1. Denumirea disciplinei	Finanțarea entităților și managementul investițiilor			2.2. Cod disciplină	FMF 106		
2.3. Titularul activității de curs	Conf. univ. dr. Iuga Iulia Cristina						
2.4. Titularul activității de seminar	Asociat dr. Mihon Simion Iosif						
2.5. Anul de studiu	I	2.6. Semestrul	II	2.7. Tipul de evaluare (E/C/VP)	E	2.8. Regimul disciplinei (O – obligatorie, Op – opțională, F – facultativă)	O

3. Timpul total estimat

3.1. Număr ore pe săptămână	4	din care: 3.2. curs	2	3.3. seminar/laborator	2
3.4. Total ore din planul de învățământ	56	din care: 3.5. curs	28	3.6. seminar/laborator	28
Distribuția fondului de timp					ore
a. Studiul după manual, suport de curs, bibliografie și notițe					50
b. Documentare suplimentară în bibliotecă, pe platformele electronice de specialitate și pe teren					45
c. Pregătire seminarii/laboratoare, teme, referate, portofolii și eseuri					20
d. Tutoriat					2
e. Examinări					2
f. Alte activități					-

3.7 Total ore studiu individual (a+b+c)	115
3.8 Total ore activități universitare (d+e+f+3.4)	60
3.9 Total ore pe semestru (3.7+3.8)	175
3.10 Numărul de credite	7

4. Precondiții (acolo unde este cazul)

4.1. de curriculum	-
4.2. de competențe	-

Condiții (acolo unde este cazul)

5.1. de desfășurare a cursului	Sală dotată cu tablă/videoproiector
5.2. de desfășurarea a seminarului/laboratorului	pentru susținerea seminarului: materiale informative - echipamente tehnice: laptop, videoproiector

5. Competențe specifice acumulate

Competențe profesionale	<p><i>C1. Evaluează factorii de risc - Stabilește influența factorilor de risc de natură economică, politică și culturală, cu accent asupra riscurilor financiare (inclusiv riscurile de credit, de piață, specifice asigurărilor, investiționale, industriale etc.) și propune soluții pentru acoperirea acestor riscuri.</i></p> <p><i>C2. Oferă servicii financiare - Oferă o gamă largă de servicii financiare pentru clienți, cum ar fi asistența în produse financiare, planificare financiară, asigurări, gestionarea banilor și a investițiilor.</i></p> <p><i>C4. Oferă consiliere cu privire la investiții - Evaluează obiectivele entităților publice / private și oferă consiliere cu privire la posibilele investiții, ia decizii de investiții, dezvoltă și revizuieste portofolii de investiții.</i></p> <p><i>C6. Oferă consultanță financiară - Oferă consultanță și propune soluții legate de gestiunea financiară, cum ar fi achiziționarea de noi active, efectuarea de investiții și metode de eficientizare a taxelor.</i></p>
Competențe transversale	-

6. Obiectivele disciplinei (reieșind din grila competențelor specifice acumulate)

7.1 Obiectivul general al disciplinei	<p><i>Disciplina își propune asimilarea de cunoștințe teoretice, metodologice și practice privind finanțarea și managementul investițiilor entităților private și publice.</i></p> <p><i>Disciplina vizează formarea la nivelul studenților a capacității referitoare la stăpânirea și utilizarea adecvată a conceptelor, teoriilor, orientărilor, tendințelor științifice și abordărilor practice specifice fiecărei arii tematice stabilite în programa analitică. Disciplina își propune formarea la nivelul studenților a abilităților și deprinderilor de a utiliza în practica activităților companiilor cunoștințele teoretice și aplicative acumulate</i></p>
7.2 Obiectivele specifice	<p><i>Disciplina urmărește formarea la nivelul masteratului a următoarelor competențe cognitive, tehnice sau profesionale și afectiv-valorice:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Dobândirea cunoștințelor și abilităților teoretice și practice în domeniul finanțării și al managementului investițiilor entităților private și publice în ceea ce privește elaborarea, implementarea și evaluarea unor proiecte investiționale, precum și modalitățile de identificare a unor potențiale surse de finanțare a acestora.</i> • <i>Dobândirea cunoștințelor de finanțare și de management investițional cu privire la mecanismele aferente procesului investițional.</i> • <i>Înțelegerea importanței dezvoltării și derulării de proiecte investiționale de către structurile administrației publice, cele non-profit, cât și al companiilor private.</i> • <i>Identificarea factorilor de risc în legătură cu finanțarea și managementul investițional al entităților private și publice.</i>

7. Conținuturi

8.1 Curs	Metode de predare	Observații
<p>1. Finanțarea entităților publice</p> <p>Finanțarea integrală din alocații bugetare; Subvenționarea instituțiilor publice; Autofinanțarea instituțiilor publice; Surse de finanțare; Atragerea de surse de pe piața de capital; Regimul donațiilor și sponsorizărilor.</p>	Prelegere, conversație, exemplificări	4 ore
<p>2. Finanțarea entităților private</p> <p>Finanțarea internă. Finanțarea externă.</p>	Prelegere, conversație, exemplificări	4 ore
<p>3. Delimitări generale privind investițiile</p> <p>Planificarea și implementarea proiectelor de investiții; Eficiență și eligibilitate în managementul investițiilor; Actualizarea – metoda de evaluare dinamică a eficienței economice a investițiilor. Evaluarea fezabilității proiectelor de investiții.</p>	Prelegere, conversație, exemplificări	4 ore
<p>4. Noțiuni introductive despre creșterea economică și rolul</p>	Prelegere, conversație,	2 ore

investițiilor în modernizarea economiei. Strategii naționale, regionale și locale de investiții	exemplificări	
5. Activitatea decizională privind investițiile Rolul dezvoltatorilor, al autorităților și al finanțatorilor în inițierea și aprobarea proiectelor de investiții	Prelegere, conversație, exemplificări	4 ore
6. Managementul investițiilor entităților private Procesul investițional la nivel de firmă; Implicațiile investițiilor asupra managementului redresării financiare a firmei; Strategii de investiții la nivel de firmă.	Prelegere, conversație, exemplificări	4 ore
7. Managementul investițiilor publice Investițiile – factor de progres al vieții economico-sociale; Tehnici și instrumente de gestiune a investițiilor; Precizări și determinări în activitatea investițională din sectorul public. Surse de finanțare a proiectelor de investiții publice	Prelegere, conversație, exemplificări	4 ore
8. Rolul Uniunii Europene în dezvoltarea economico-socială a țărilor membre	Prelegere, conversație, exemplificări	2 ore
Seminar-laborator		
1. Surse și metode de finanțare a investițiilor	Conversație, exemplificări	4 ore
2. Pașii implicați în planificarea și în elaborarea bugetului de investiții	Conversație, exemplificări	4 ore
3. Strategiile naționale și influența lor asupra procesului investițional	Conversație, exemplificări	4 ore
4. Etapele procesului investițional	Exerciții, conversație, exemplificări	4 ore
5. Tehnica actualizării	Exerciții, conversație, exemplificări	4 ore
6. Evaluarea fezabilității proiectelor de investiții	Exerciții, conversație, exemplificări	4 ore
7. Surse de finanțare a proiectelor de investiții publice și private	Exerciții, conversație, exemplificări	4 ore
Bibliografie		
<ol style="list-style-type: none"> Iuga Iulia, Capitolul nr. 1: The Influence of Determinant Factors on Foreign Direct Investments, (pag. 1-25) din cartea: Opportunities and Challenges for Multinational Enterprises and Foreign Direct Investment in the Belt and Road Initiative, IGI global Publishing, ISBN13: 9781799880219, 2022, DOI: 10.4018/978-1-7998-8021-9. Iuga Iulia, Finanțarea entităților și managementul investițiilor, suport de curs în format electronic, 2019, nr înregistrare bibliotecă: 23/10.01.2019. Achim M., Hada T., Iuga I., Politici actuale de finanțare a afacerilor, Editura Aeternitas, 2011 Dumitrașcu Vadim, Managementul investițiilor, Ed. Universitară, 2014 Hada, Teodor, Achim, Moise Ioan, Managementul și finanțarea afacerilor, Cluj- Napoca, Ed. Risoprint, 2007 Ilie Georgeta, Managementul investițiilor, Ed. Universitară, 2013 Cioca Ionela Cornelia, Iuga Iulia, ANALYSIS OF THE CORRELATION BETWEEN IMPLICIT TAX RATE ON ENERGY AND GROSS INLAND ENERGY CONSUMPTION IN THE EU COUNTRIES, The Journal of Environmental Protection and Ecology, vol.14, nr.3, 2013, p.1171-1180, ISSN:1311-5065. Hada Teodor, Iuga Iulia, Deaconu Luminița, Vicol Diana, Căruț Mihai, Investiții. Evaluarea Investițiilor. Teorie. Studii de caz. Monografie contabilă. Editura Pro Universitaria, București, 2020; ISBN: 978-606-26-1220-7 Hada Teodor, Iuga Iulia, Deaconu Luminița, Vicol Diana, Căruț Mihai, Investiții. Finanțarea Investițiilor. Teorie. Studii de caz. Monografie contabilă. Editura Pro Universitaria, București, 2020 ISBN: 978-606-26-1220-7 Iuga Iulia, Mihalciuc Anastasia, ECONOMIC CRISES. EFFECTS ON BANKING SYSTEMS AND INVESTMENT DECISION, LAP Lambert Academic Publishing, 2020, ISBN: 978-620-2-92090-2 Iuga Iulia, Capitolul nr. 1: The Influence of Determinant Factors on Foreign Direct Investments, (pag. 1-25) din cartea: Opportunities and Challenges for Multinational Enterprises and Foreign Direct Investment in the Belt and Road Initiative, IGI global Publishing, ISBN13: 9781799880219, 2022, DOI: 10.4018/978-1-7998-8021-9. Iuga Iulia, SOCIOECONOMIC DEVELOPMENT AND CLIMATE CHANGE – BASIC COMPONENTS OF SUSTAINABLE DEVELOPMENT IN EUROPEAN UNION COUNTRIES; Journal of Environmental Protection and Ecology vol.16, No 3, p. 1168–1178 (2015), ISSN:1311-5065. Iuga I., ; The management of foreign direct investment and influence on total employment rate and labour productivity, 		

- POLISH JOURNAL OF MANAGEMENT STUDIES, 2016, Vol.13 No.1, ISSN 2081-7452, pag 81-89 ;
14. **Iuga I.** ; Analysis of Financial Intermediation in Romania, OVIDIUS UNIVERSITY ANNALS ECONOMIC SCIENCES SERIES Volume XVI Issue 1 Year 2016, pag. 551-557.
15. **Iuga Iulia**, Finanțarea entităților și managementul investițiilor, suport de curs în format electronic, 2019, nr inregistrare bibliotecă: 23/10.01.2019.
16. Mieița, Mihai, Investiții directe: eficiența, finanțare, fezabilitate, București, Ed. Pro universitară, 2016
17. Voiculescu, Dan, Investițiile străine directe: Vector al dezvoltării economice, București, ED. NICULESCU, 2015.

9. Coroborarea conținuturilor disciplinei cu așteptările reprezentanților comunității epistemice, asociațiilor profesionale și angajatori reprezentativi din domeniul aferent programului

Conținutul prezentei fișe este rezultatul consultării informațiilor legate de cerințele mediului de afaceri, cerințe despre care am luat la cunoștință din întâlnirile cu reprezentanții mediului de afaceri - care sunt membri în comisiile CEAC pentru programele de studiu ale Facultății de Științe Economice.

Conținuturile disciplinei sunt adaptate la cadrul legislativ actual și poate contribui la formarea de specialiști în domeniul investițiilor.

Conținuturile disciplinei sunt adaptate necesităților actuale de cercetare în domeniul finanțării și managementului investițional, contribuind la dobândirea de către studenții programului de studii de masterat „Fiscalitate și management financiar” de cunoștințe și abilități teoretice și practice referitoare la finanțarea și managementul investițiilor în entitățile publice și private, necesare viitorilor profesioniști în domeniu.

Caracterul pragmatic al disciplinei, rezultat din operaționalizarea principalelor activități specifice investițiilor publice și în special al investițiilor private, este în acord cu cerințele comunității economico-financiare contemporane.

10. Evaluare

Tip activitate	10.1 Criterii de evaluare	10.2 Metode de evaluare	10.3 Pondere din nota finală
10.4 Curs	<i>Evaluare finală</i>	Examen scris	30%
10.5 Seminar/ laborator	<p>1. Verificare pe parcurs, prin verificarea și notarea proiectului realizat de fiecare masterand (activitate specifică studiului individual). Sau</p> <p>2. Publicarea unui articol (pe teme specifice acestui curs) într-o revistă de specialitate</p>	<p>Fiecare masterand va prezenta o lucrare de cercetare conform unor cerințe specifice, precizate la debutul seminarului. <i>Evaluarea Lucrării de cercetare</i></p> <p><i>Dovada publicării articolului</i></p>	70%

10.6 Standard minim de performanță: obținerea notei minime 5

- să aibă complet portofoliul de lucrări practice de la seminar
- să știe să evalueze un proiect de investiții
- să știe să calculeze și interpreteze indicatorii de bază ai investițiilor și să cunoască cel puțin 50% dintre cunoștințele de finanțare și management investițional al entităților publice și private prezentate
- să știe să analizeze, să decidă și să aleagă cel mai eficient proiect dintr-un grup de proiecte.
- dobândirea abilităților teoretice și practice, demonstrate prin stăpânirea a cel puțin jumătate dintre aspectele practice referitoare la finanțare și managementul investițional al entităților publice și private prezentate.

Data completării
11.09.2024

Semnătura titularului de curs
Conf. univ. dr. Iuga Iulia

Semnătura titularului de seminar
Asociat dr. Mihon Simion Iosif

Data avizării în departament
27.09.2024

Semnătura director de departament
Lect. univ. dr. Cioca Ionela Cornelia