

Тема ВКР: «Управление процессами разработки и реализации инвестиционного проекта (на примере ПАО «КАМАЗ» Автомобильный завод)»



Работу выполнила студент группы 4122212

Самохина Лилия Геннадьевна

Руководитель ВКР

Жарина Наталья Анатольевна

**Предмет исследования:
инвестиционная деятельность
предприятия.**

**Объект исследования:
ПАО «КАМАЗ» Автомобильный завод.**

***Целью написания выпускной
квалификационной работы является
разработка и внедрение
инвестиционного проекта на примере
конкретного предприятия.***

Все предприятия в той или иной степени связаны с инвестиционной деятельностью. Принятие решений по инвестиционным проектам осложняется различными факторами: видом инвестиций, стоимостью инвестиционного проекта, множественностью доступных проектов, ограниченностью финансовых ресурсов, доступных для инвестирования, риском, связанным с принятием того или иного решения.

Актуальность темы ВКР связана с тем, что в условиях экономического кризиса требует высокого качества разработка проектных мероприятий и проведение экономического обоснования предполагаемого инвестиционного проекта.

Осуществление инвестиционного проекта на предприятии требует выполнения определенной совокупности мероприятий, связанных с его реализацией, разработкой технико-экономического обоснования и рабочего проекта, заключением контрактов, организацией финансирования, ресурсным обеспечением, строительством и сдачей объектов в эксплуатацию.

Показатели о ходе реализации на Автомобильном заводе ПАО «КАМАЗ» инвестиционных проектов категории А,В,С в 2015 году и планируемых в 2016 году.

№ п/п	Наименование	Бюджет проектов	Стоимость выполненных работ	Примечание
1.	Проекты категории А-В, реализуемые АВЗ в 2015 году (3 проекта)	497 277,5 тыс.руб.	264 524,5 тыс.руб.	Из-за отсутствия финансирования завершение работ в 2016г.
2.	Проекты категории С, завершенные АВЗ в 2015 году (4 проекта)	5 176,8 тыс.руб.	5 176,8 тыс.руб.	Завершены.
3.	Общекорпоративные проекты категории А-В, реализуемые при участии АВЗ (6 проектов)	6 311,586 млн.руб.	1 283,476 млн.руб.	Незавершенные проекты на сумму 5 028,11 млн.руб. будут завершены в кв. 2016 г.
4.	Проекты категории С, планируемые АВЗ к реализации в 2016 году (10 проектов)	40 453 тыс.руб.	-	2016 год.

Программа инновационного развития ПАО «КАМАЗ» на период до 2020 года.

- **Основные цели программы:**

- - Повышение качества выпускаемой продукции, отличающейся высокими потребительскими свойствами (характеристиками).
- - Создание новых и модернизация действующих производственных мощностей с изменением ассортимента продукции.
- - Расширение модельного ряда выпускаемой продукции.
- - Повышение текущего уровня производства.
- - Достижение ценового уровня а/м КАМАЗ на уровне 75% от уровня цен автомобилей «премиум» - класса.
- - Обеспечение маржинальной рентабельности на уровне не менее 20%.
- - Сохранение рабочих мест на уровне 40 000 чел.

В условиях наступившего международного финансового кризиса ПАО "КАМАЗ" для повышения инвестиционной привлекательности необходимо предпринять следующие действия:

- - внедрить мероприятия по сбережению и замещению сырьевых и энергетических ресурсов;
- - провести оптимизацию производственных мощностей (lean production);
- - снизить себестоимость компонентной базы автомобиля, предусмотреть возможность концентрации инвестиционных ресурсов на ключевых продуктах;
- - максимальное включение всего персонала в процесс рационализации и изменений в компании;
- - развитие партнерских взаимоотношений, основанных на тесном сотрудничестве как с заказчиками, так и с поставщиками;
- - развитие фирменной сервисной и товаропроводящей сети;
- - развитие научно-технического центра ПАО "КамАЗ" - привлечение лучших конструкторско-инженерных кадров для разработки новых моделей автотехники и двигателей, техническое обеспечение базы для НИОКР;
- - стратегическое партнерство: привлечение иностранных стратегических партнеров для создания совместного производства;
- - привлечение зарубежных инжиниринговых компаний для разработки новых моделей техники и отдельных компонентов;
- - ускорение оборота денежных средств и дебиторской задолженности;
- - хеджирование экспортно-импортных операций;
- - привлекать заемные средства в нескольких кредитных учреждениях;
- - формировать долгосрочные лимиты кредитования и зафиксированные процентные ставки;
- - совершенствование риск - менеджмента;
- - совершенствование системы управления бизнес-процессами, определение и внедрение необходимых международных стандартов управления;
- - максимальная реализация экспортного потенциала продукции;
- - внедрение гибкой ценовой политики, политики продаж и послепродажного обслуживания;
- - агрессивное развитие фирменной сети торговли запчастями;
- - в ближайшие сроки внедрить европейские нормы по выхлопным газам Евро-5.

Рекомендации по повышению финансовой устойчивости автомобильного завода ПАО «КАМАЗ».

- - увеличение роли контролируемого рынка,
- - предвидение требований покупателя,
- - выпуск продукции более высокого качества, удовлетворяющего потребности потребителя,
- - обеспечение согласованных сроков поставки, надежность и оперативность выполнения заказов,
- - установление уровня цен с учетом конкурентоспособности, платежеспособности рынка,
- - рост производительности труда за счет снижения трудоемкости, энергоемкости и материалоемкости,
- - уменьшение расходной части за счет улучшения планирования, эффективной организации производства и автоматизации производственных процессов.

Реализация проекта

Название проекта : «Внедрение рекуперативных воздухонагревателей газовых РВ-900 на Автомобильном заводе

Цели проекта: Внедрить энергосберегающую технологию отопления и вентиляции в двух зонах корпуса АВЗ

Суть проекта: За счет ввода 8 рекуперативных воздухонагревателей газовых взамен ранее подаваемой горячей воды для обогрева корпуса получен экономический эффект от снижения затрат на отопление в размере 5 178,4 тыс.руб.

Бюджет проекта: 15 738,3 тыс.руб. (в том числе ФОТ 123,3 тыс.руб.)

Источник финансирования проекта: собственные средства ПАО «КАМАЗ»

Результаты проекта

№ п/п	План	Факт
1.	Разработка проектно-сметной документации	Выполнено
2.	Экспертиза проекта	Выполнено
3.	Приобретение оборудования	Закуплены теплогенераторы РВ-900 в кол-ве 8 шт.
4.	Строительно-монтажные работы:	Выполнено
4.1	Строительство газопровода	Построен газопровод
4.2	Строительство навесов для РВ-900	Построены 2 помещения
4.3	Монтаж средств сигнализации	Выполнен монтаж автоматики и сигнализации
4.4	Сдача объекта	Подписан Акт законченного строительства
5.	ФОТ	Выплачено

Инвестиционные затраты

№ п/п	Содержание работ	План. стоимость заплан. работ (тыс.руб.)	Факт. стоимость выполнен. работ (тыс.руб.)	Отклонение, тыс. руб.
1.	Разработка проектно-сметной документации	738,904	738,94	0
1.2	Метрологическая экспертиза проекта		12,533	+12,533
2.	Приобретение оборудования	9 550,00	9 499,24	-50,76
3.	Строительно-монтажные работы	5 317,896	5 295,4	-22,496
4.	ФОТ	123,30	123,30	0
5.	Резерв	8,20	-	-8,20
	ИТОГО:	15 738,30	15 669,37	-68,93

Эффекты проекта

Экономический получен за счет ввода в эксплуатацию 8 рекуперативных воздухонагревателей газовых в взамен ранее подававшейся для обогрева корпуса горячей воды

Социальный Внедрение установок РВ-900 улучшит условия труда производственного персонала в главном корпусе в результате повышения температуры в рабочих зонах в зимнее время до $+18^{\circ}\text{C}$, что соответствует требованиям СанПиН 2.2.4.548-96 «Гигиенические требования к микроклимату производственных помещений».

Экологический Реализация проекта не влияет на экологию

Показатели эффективности инвестиций

№ п/п	Основные показатели	Единица измерения	Расчетный вариант
1.	Необходимые инвестиции	Тыс.руб.	15 673,0
2.	Источники инвестиций		
2.1	Централизованные средства бюджета инвестиций ПАО «КАМАЗ»	Тыс.руб.	15 673,0
3.	Чистая текущая стоимость (NPV)	Тыс.руб.	9 796,0
4.	Внутренняя норма прибыли (IRR)	%	37
5.	Рентабельность инвестиций (NPVR)	%	63
6.	Окупаемость инвестиций		
6.1	Простой срок окупаемости	лет	2,8
6.2	Дисконтированный срок окупаемости	лет	2,9
7.	Ставка сравнения	%	12

Что было



Что стало



Что стало

построен газопровод



построен узел учета



Заключение к проекту:

- 1. Считать инвестиционную фазу проект «Внедрение рекуперативных воздухонагревателей газовых РВ-900 на АВЗ» завершенной.**
- 2. Отметить, что:**
 - 2.1 Результат и цели проекта соответствуют запланированным параметрам;**
 - 2.2 Плановая стоимость запланированных работ по проекту - 15 738,3 тыс.руб.**
 - 2.3 Фактическая стоимость выполненных работ по проекту - 15 669,37 тыс.руб.**
 - 2.4 Экономия по бюджету - 68,93 тыс.руб.**

Завершение данного проекта можно считать очередным этапом перевода отопления АВЗ на газовые воздухонагреватели. Следующим этапом может быть перевод на газовые воздухонагреватели теплоснабжения всего АВЗ и остальных корпусов КАМАЗА.

Цель проекта

В результате влияния внешних факторов (снижение тарифов ТЭЦ на 18%, удорожание газа на 44%, снижение тарифов на электроэнергию на 12%) цель проекта достигнута лишь частично: к моменту закрытия инвестиционной фазы экономическая эффективность составляет 5 178,4 тыс.руб.

Наименование энергоносителя	2013г.	2015 г.	Изменение
1 Гкал с ТЭЦ	1 670,8	1 371,9	↓ -298,9 или -18%
1 Гкал РВ-900	629,0	849,8	↑ 220,8 или 35%
1 000 м ³ газа	3 856,7	5 586,3	↑ 1729,6 или 45%
1 000 кВт электроэнергии	3 362,2	2 955,3	↓ -406,8 или -12%
Разница между тарифом ТЭЦ и стоимостью 1 Гкал на РВ-900	1 041,8	522,0	↓ -519,7 или -50%