



**PERBANAS
INSTITUTE**

**RENCANA PEMBELAJARAN SEMESTER (RPS)
MATA KULIAH : ANALISIS INVESTASI DAN TEORI PORTOFOLIO**

PROGRAM STUDI MAGISTER AKUTANSI

SEKOLAH PASCASARJANA

2021

Nama Mata Kuliah : Analisis Investasi dan Teori Portofolio
Kode Mata : MA03005/ 3 SKS
Kuliah/sks Program : Magister Akutansi
Studi Semester : Gasal/Genap
Nama Dosen Pengampu :

Deskripsi Mata Kuliah

Mata kuliah Analisis Investasi dan Teori Portofolio mengajarkan kepada mahasiswa untuk memahami dan memiliki kemampuan menganalisis investasi untuk mendapatkan imbal hasil optimal dengan tingkat risiko yang terukur serta mampu mengelola portofolio surat berharga di Pasar Modal. Mahasiswa juga mampu menentukan harga wajar (*intrinsic value*) saham dan obligasi serta dapat merekomendasikan untuk membeli atau menjual surat berharga tersebut serta bagaimana memilih portofolio yang efisien dari berbagai surat berharga. Konsep teori perilaku keuangan (*Behavioral Finance*) dalam mengambil Keputusan Investasi berdasarkan kajian investasi untuk menghindari bias keputusan akibat faktor psikologis. Konsep teori *risk & return* dan Analisis portofolio investasi menjadi topik bahasan dalam penerapannya investasi surat berharga di Pasar Modal. Mahasiswa juga mampu untuk mengkaji usulan Investasi (*investment decision*) apakah layak atau tidak layak dengan menggunakan metode *Capital Budgeting* dan mampu menganalisis Laporan Keuangan Perusahaan apa yang menyebabkan kerugian perusahaan dan mampu memberikan solusi terbaik penyelesaiannya. Matakuliah ini menggabungkan konsep analisis investasi, mengelola portofolio dan pengambilan keputusan serta melakukan diskusi kasus serta studi komprehensif terkait analisis investasi dan portofolio.

Tujuan Mata Kuliah.

1. Mahasiswa memiliki pemahaman dan jenis investasi surat berharga dan mampu mengelola portofolio secara komprehensif dan terukur sehingga tingkat risiko dapat diminimalkan dan imbal hasil portofolio dapat dioptimalkan
2. Mahasiswa mampu menjelaskan konsep menganalisis surat berharga serta paham dengan konsep investasi dan portofolio menggunakan pendekatan kuantitatif dan kualitatif.
3. Mahasiswa memahami konsep teori investasi dan bagaimana melakukan analisis fundamental perusahaan.
4. Mahasiswa mampu membuat keputusan investasi (*Investment Decision*) dengan kajian investasi dan menyatakan layak atau tidak layak

investasi di aset tetap

Kemampuan akhir yang diharapkan

Capaian Pembelajaran Lulusan		Sumber Acuan
ASPEK SIKAP		
S2	Menjunjung tinggi nilai kemanusiaan dalam menjalankan tugas berdasarkan agama, moral, dan etika;	Bab 1 Perilaku Keuangan (AEI, 2021)
S6	Bekerja sama dan memiliki kepekaan sosial serta kepedulian terhadap masyarakat dan lingkungan;	Bab 1 Perilaku Keuangan (AEI, 2021)
S8	Menginternalisasi nilai, norma, dan etika akademik;	<i>Ch 1 The Role of Managerial Finance</i> (LC, 2012)
S9	Menunjukkan sikap bertanggungjawab atas pekerjaan di bidang keahliannya secara mandiri;	<i>Ch 2 The Financial Market Environment</i> (LC, 2012)

CAPAIAN PEMBELAJARAN LULUSAN		Sumber Acuan
ASPEK PENGETAHUAN		
P1	Menguasai penerapan teori dan prinsip analisis investasi dan portofolio	Bab 1 Konsep Investasi, (ED, 2020)
P2	Menguasai dan memahami implikasi teori investasi dalam pengambilan keputusan ekonomi, sosial, dan berperilaku,	Bab 2 Konsep psikologi dan perilaku keuangan (AEI, 2021)

P7	Menguasai penerapan metodologi analisis laporan keuangan dalam proses pengambilan keputusan investasi	<i>Ch 10 Analysis of Financial Statements</i> (FK, 2009)
P8	Mengusai konsep analisis portofolio investasi dan evaluasi kinerja portofolio dalam pengambilan keputusan investasi	Bab 8 Analisis Portofolio Investasi dan Bab 9 Evaluasi Kinerja Portofolio (ED, 2020)

CAPAIAN PEMBELAJARAN LULUSAN		Sumber Acuan
ASPEK KETRAMPILAN UMUM		
KU1	Mampu mengembangkan pemikiran logis kritis, sistematis dan kreatif melalui penelitian ilmiah, penciptaan desain, atau karya seni dalam bidang ilmu pengetahuan, dan teknologi yang memperhatikan dan menerapkan nilai humaniora sesuai dengan bidang keahliannya, menyusun konsepsi ilmiah dan hasil kajian berdasarkan kaidah, tata cara dan etika ilmiah dalam bentuk tesis atau bentuk lain yang setara dan diunggah dalam laman perguruan tinggi serta makalah yang telah diterbitkan di jurnal ilmiah yang terakreditasi atau diterima di jurnal internasional.	Bab 8 Analisis Portofolio Investasi dan Bab 9 Evaluasi Kinerja Portofolio (ED, 2020)
KU2	Mampu melakukan validasi akademik atau kajian sesuai bidang keahliannya dalam menyelesaikan masalah di masyarakat atau industry yang relevan melalui pengembangan pengetahuan dan keahliannya	<i>Ch 16 Equity Portfolio Management Strategies, Ch 19 Bond Portfolio Management Strategies.</i> (FK, 2009)

CAPAIAN PEMBELAJARAN LULUSAN		Sumber Acuan
ASPEK KETRAMPILAN KHUSUS		
KK1	Mampu mengembangkan penerapan analisis investasi dan teori portofolio dalam pengambilan keputusan investasi	Bab 8 Analisis Portofolio Investasi (ED, 2020)
KK5	Mampu mengelola riset dan pengembangan aplikasi teori portofolio secara mandiri dan/atau berkelompok yang bermanfaat bagi masyarakat dan keilmuan;	Bab 3 Reksa dana dan Unit Link, Bab 4 Imbal Hasil dan Risiko, Bab 5 Valuasi Saham, Bab 7 Valuasi Obligasi (ED,2020)
KK7	Mampu mengambil keputusan atas berbagai pilihan kebijakan investasi dalam rangka penyusunan portofolio yang optimal dengan tingkat risiko terukur.	Bab 9 Evaluasi Kinerja Portofolio (ED, 2020)

Referensi:

1. Prowanta, Embun.&Herlianto, Didit.,2020, *Manajemen Investasi dan Portofolio*, Gosyen Publish, Yogyakarta (ED)
2. Risman, A., Prowanta, E.,Siswanti, I.2021. *Behavioral Corporate Finance.*, KBM Indonesia,Yogyakarta (AEI)
3. Gitman, Lawrance,& Zutter, Chad. 2012. *Principles of Managerial Finance.* 13th Edition. Pearson (LC)
4. Bodi, Kane, Marcus. 2006. *Essentials of Investments.* 6 th ed. McGraw Hill International Edition (BKM)
5. Jones, CP,..2007. *Investments: Analysis & Management.* 10th ed. New Jersey, John Wiley & Sons, Inc. (JC)
6. Reilly, Frank., & Brown, Keith. 2009. *Investment Analysis & Portfolio Management.* 10th Edition. South-Western Cengage Learning. (FK)

Evaluasi Hasil Belajar

Penilaian mahasiswa akan ditentukan berdasarkan gabungan dari komponen berikut ini:

- | | |
|---|-----|
| 1) Ujian tengah semester (UTS), Draft Proposal Penelitian Tesis | 40% |
| 2) Ujian akhir semester (UAS), Draft PenelitianTesis | 40% |
| 3) Tugas terstruktur (Referensi 1 (daftar Pustaka dalam Draft Proposal) | 10% |
| 4) Tugas terstruktur (Referensi 2 (daftar Pustaka dalam Draft Tesis) | 10% |