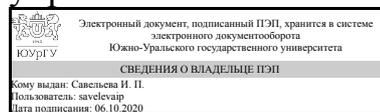


ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Директор института
Высшая школа экономики и
управления



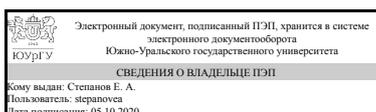
И. П. Савельева

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины Б.1.44 Система управления рисками при контроле товаров и транспортных средств
для специальности 38.05.02 Таможенное дело
уровень специалист **тип программы** Специалитет
специализация Организация таможенного контроля
форма обучения очная
кафедра-разработчик Таможенное дело

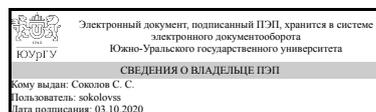
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.02 Таможенное дело, утверждённым приказом Минобрнауки от 17.08.2015 № 850

Зав.кафедрой разработчика,
к.экон.н., доц.



Е. А. Степанов

Разработчик программы,
доцент



С. С. Соколов

1. Цели и задачи дисциплины

Цель-получение знаний в области теории, методологии и практики системы управления рисками в таможенном деле. Задачами курса являются: -изучение практического опыта функционирования системы управления рисками в таможенном деле; - ознакомление с отдельными методиками выявления различных рисков; - ознакомление с программными средствами, используемыми для анализа и выявления таможенных рисков; - формирование основополагающих навыков анализа информационных источников, с применением которых возможно осуществить выявление рискованных ситуаций; - формирование понятийного аппарата в профессиональной области.

Краткое содержание дисциплины

Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы, классификация. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере. Развитие управления рисками в таможенном деле. Элементы (этапы) процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. Риски в международных цепях поставки товаров. Понятие, цели и принципы СУР. Этапы становления и развития системы С СУР в таможенной службе России. Организационная структура управления рисками. Содержание элементов процесса реализации СУР. Классификация рисков в таможенных целях. Идентификация рисков при таможенном контроле. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно -управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Содержание и обоснование принятия решений в СУР. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков. Задачи развития оперативного контроля и мониторинга в СУР. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения СУР. Основные результаты применения мер по минимизации рисков. Отчетность в СУР ФТС РФ и ее анализ.

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (ЗУНы)
ПК-15 владением навыками назначения и использования результатов экспертиз товаров в таможенных целях	Знать:- понятийный аппарат в области таможенного дела; - принципы перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу Российской Федерации; - начальные представления о технологии осуществления таможенных операций таможенного контроля; - виды запретов и ограничений во внешнеторговой деятельности, порядок их применения; - правила отбора проб и образцов в таможенных целях для разных групп товаров; - методы проведения и виды экспертиз, особенности экспертиз, применяемых в

	<p>таможенном деле, порядок назначения экспертиз; - функции таможенных лабораторий и других экспертных организаций, права и обязанности экспертов; - виды, признаки и методы идентификации товаров.</p>
	<p>Уметь:- соотносить между собой компетенции таможенных органов различного уровня (ФТС России, региональные управления, таможни, таможенные посты); - находить информацию о стандартах в периодических изданиях указателей стандартов и работать с другими нормативными документами по стандартизации; - проводить идентификацию и выявлять фальсифицированный и контрафактный товар; - использовать нормативно-техническую документацию на отдельные товары.</p>
	<p>Владеть:- навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности; - навыками определения качества товара, его соответствия маркировке и сопроводительным документам.</p>
<p>ПК-16 умением применять систему управления рисками в профессиональной деятельности</p>	<p>Знать:- формы и порядок проведения таможенного контроля товаров и транспортных средств, инструменты СУР, методику выявления рискованных ситуаций; - причины и необходимость применения СУР в таможенном деле; -основные понятия в области СУР при таможенном контроле, методологию и элементы СУР; - основные этапы развития СУР в таможенных органах Российской Федерации; - нормативно-правовое обеспечение управления рисками в рамках Таможенного Кодекса ЕАЭС; - организационно-функциональную структуру СУР в таможенных органах Российской Федерации; - порядок разработки, согласования, действия и отмены профиля риска.</p>
	<p>Уметь:-выявлять признаки риска при таможенном контроле товаров, применять меры по управлению рисками и их минимизации; - проводить анализ и оценку рисков на основе современных информационно-коммуникационных технологий и баз данных таможенных органов; - применять меры по минимизации рисков; - заполнять отчеты о результатах применения мер по минимизации рисков; - определять эффективность управления рисками в таможенном деле; - выявлять проблемы и выработать предложения по совершенствованию СУР.</p>
	<p>Владеть:- навыками применения профилей рисков при таможенном контроле товаров и транспортных средств; - навыками выявления рисков по всей технологической цепи таможенного оформления и таможенного</p>

контроля товаров и транспортных средств; - навыками применения разнообразных методов анализа и оценки информации, используемой в практике СУР; - навыками формирования проектов профилей рисков; - навыками формирования и обновления баз данных и поиска новых источников информации в целях применения СУР.

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
Б.1.22 Таможенный менеджмент, Б.1.29 Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств, Б.1.40 Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности	ДВ.1.06.01 Внешнеторговые контракты и документация

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Дисциплина	Требования
Б.1.29 Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств	Знать: организацию и порядок проведения операций таможенного контроля товаров и транспортных средств при их перемещении через таможенную границу ЕАЭС, принципы, формы и порядок проведения таможенного контроля товаров и транспортных средств. Уметь: производить таможенный контроль товаров и транспортных средств в установленные сроки, контролировать правильность заполнения и своевременность подачи таможенных документов, контролировать иные документы, необходимые для таможенных целей, применять формы таможенного контроля. Владеть: навыками применения формы и технологии таможенного контроля товаров в соответствии с заявленными таможенными процедурами, навыками заполнения и обеспечения таможенного контроля таможенных документов.
Б.1.22 Таможенный менеджмент	Знать: структуру таможенных органов, систему взаимосвязей внутри таможенных органов и систему их взаимосвязи с другими государственными органами, основные направления таможенной политики России, состав показателей для оценки деятельности таможенных органов. Уметь: рассчитывать показатели деятельности таможенных органов, оценивать уровень выполнения показателей, работать с нормативно-правовыми актами, отражающими показатели деятельности

	таможенных органов. Владеть: навыками управления отдельным звеном таможенных органов, навыками выявления недостатков в работе таможенных органов и разработки мероприятий по решению проблем в их деятельности, навыками расчета и анализа показателей деятельности таможенных органов, разработки рекомендаций по совершенствованию системы показателей.
Б.1.40 Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности	Знать: правовые и организационные основы системы запретов и ограничений внешнеторговой деятельности, общие принципы применения специальных защитных, антидемпинговых и компенсационных мер при импорте товаров, виды запретов и ограничений во внешнеторговой деятельности и порядок их применения, разрешительный порядок перемещения через таможенную границу отдельных категорий товаров. Уметь: применять запреты и ограничения при экспорте или импорте товаров, контролировать соблюдение мер запретов и ограничений внешнеторговой деятельности, применять методы определения таможенной стоимости, правила определения страны происхождения товаров. Владеть: навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности, навыками применения методов определения и контроля страны происхождения товара, таможенной стоимости товара.

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 з.е., 144 ч.

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		9
Общая трудоёмкость дисциплины	144	144
<i>Аудиторные занятия:</i>	64	64
Лекции (Л)	32	32
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	32	32
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	80	80
Разработка профиля риска. Работа в группах	20	20
Категорирование участников ВЭД. Работа в группах	20	20
Подготовка к контрольным работам по изученным разделам дисциплины	15	15
Изучение нормативных документов в области	10	10

управления рисками, их анализ		
Анализ данных с целью выявления рисков	15	15
Вид итогового контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	экзамен

5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Таможенные риски как объект управления	8	4	4	0
2	Процесс управления рисками	8	4	4	0
3	Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации	8	4	4	0
4	Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле	16	8	8	0
5	Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	8	4	4	0
6	Принятие решений в процессе управления рисками	8	4	4	0
7	Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками	8	4	4	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы, классификация. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.	2
2	1	Развитие управления рисками в таможенном деле	2
3	2	Элементы (этапы) процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.	2
4	2	Риски в международных цепях поставки товаров	2
5	3	Понятие, цели и принципы СУР. Этапы становления и развития системы СУР в таможенной службе России.	2
6	3	Организационная структура управления рисками. Содержание элементов процесса реализации СУР.	2
7	4	Классификация рисков в таможенных целях	2
8	4	Классификация рисков в таможенных целях	2
9	4	Идентификация рисков при таможенном контроле	2
10	4	Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.	2
11	5	Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.	2
12	5	Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков.	2
13	6	Содержание и обоснование принятия решений в СУР. Формирование и применение профилей рисков для принятия решений по минимизации рисков.	2
14	6	Основные виды решений по управлению рисками	2
15	7	Задачи развития оперативного контроля и мониторинга в СУР. Сущность,	2

		принципы и содержание оценки эффективности применения СУР.	
16	7	Основные результаты применения мер по минимизации рисков. Отчетность в СУР ФТС РФ.	2

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Анализ таможенного законодательства в области управления рисками	2
2	1	Анализ таможенного законодательства в области управления рисками	2
3	2	Анализ документов Всемирной таможенной организации	2
4	2	Анализ документов Всемирной таможенной организации	2
5	3	Организационная структура управления рисками (разбор практических примеров).	2
6	3	Организационная структура управления рисками (разбор практических примеров).	2
7	4	Классификация рисков в таможенных целях. Разбор практических примеров.	2
8	4	Классификация рисков в таможенных целях. Разбор практических примеров.	2
9	4	Идентификация рисков при таможенном контроле. Разбор практических примеров.	2
10	4	Изучение критериев отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Разбор практических примеров	2
11	5	Выявление и анализ рисков на основе статистической информации	2
12	5	Выявление и анализ рисков на основе статистической информации	2
13	6	Формирование профиля риска. Разбор практических примеров.	2
14	6	Основные виды решений по управлению рисками. Анализ документов.	2
15	7	Отчетность в СУР ФТС РФ и ее анализ.	2
16	7	Отчетность в СУР ФТС РФ и ее анализ.	2

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС		
Вид работы и содержание задания	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц)	Кол-во часов
Разработка профиля риска	Методические указания по СРС	20
Категорирование участников ВЭД	Методические указания по СРС; основная литература в электронном виде: Приказ ФТС России Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2016 г. N 2256 "Об утверждении Порядка автоматизированного определения категории уровня риска участников внешнеэкономической деятельности"	20
Подготовка к контрольным работам по изученным разделам дисциплины	Основная литература, материалы лекций	15

Изучение нормативных документов в области управления рисками, их анализ	Основная литература в электронном виде (согласно перечня)	10
Анализ данных с целью выявления рисков	Информационные базы ФТС России	15

6. Инновационные образовательные технологии, используемые в учебном процессе

Инновационные формы учебных занятий	Вид работы (Л, ПЗ, ЛР)	Краткое описание	Кол-во ауд. часов
Работа в группах	Практические занятия и семинары	Анализ и сопоставление положений нормативных документов ФТС России, в малых группах.	14
Разбор практических примеров	Практические занятия и семинары	Разбор практических примеров по темам дисциплины	14
Лекция-беседа	Лекции	Вопросы для аудитории с целью выяснения первичного уровня осведомленности студентов в теме лекции, стимулирования рассуждений и обмена мнениями в рамках темы занятия.	12

Собственные инновационные способы и методы, используемые в образовательном процессе

Не предусмотрены

Использование результатов научных исследований, проводимых университетом, в рамках данной дисциплины: нет

7. Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

7.1. Паспорт фонда оценочных средств

Наименование разделов дисциплины	Контролируемая компетенция ЗУНы	Вид контроля (включая текущий)	№№ заданий
Все разделы	ПК-16 умением применять систему управления рисками в профессиональной деятельности	Итоговый контроль (экзамен)	1-22
Все разделы	ПК-15 владением навыками назначения и использования результатов экспертиз товаров в таможенных целях	Итоговый контроль (экзамен)	1-22
Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле	ПК-16 умением применять систему управления рисками в профессиональной деятельности	Текущий контроль (контрольная работа)	1-6

7.2. Виды контроля, процедуры проведения, критерии оценивания

Вид контроля	Процедуры проведения и оценивания	Критерии оценивания
Итоговый контроль (экзамен)	Проводится в форме собеседования и ответов на дополнительные вопросы по материалам курса. При оценивании результатов мероприятия используется	Отлично: Рейтинг обучающегося за мероприятие от 85% до 100

	<p>балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Для оценки результатов используется шкала (5; 4; 3; 0). Критерии оценки: 5 баллов: Составлен правильный алгоритм решения задачи, в логическом рассуждении, в выборе формул и решении нет ошибок, получен верный ответ, задача решена рациональным способом. 4 балла: Составлен правильный алгоритм решения задачи, в логическом рассуждении и решении нет существенных ошибок; правильно сделан выбор формул для решения; есть объяснение решения, но задача решена нерациональным способом (получен верный ответ) или допущены ошибки в расчетах (получен неверный ответ). 3 балла: Задание понято правильно, в логическом рассуждении нет существенных ошибок, но допущены существенные ошибки в выборе формул или в математических расчетах; задача решена не полностью или в общем виде. 0 баллов: Задача не решена или решена неправильно. Максимальное количество баллов - 5 Весовой коэффициент мероприятия - 1.</p>	<p>%. Хорошо: Рейтинг обучающегося за мероприятие от 75% до 84 %. Удовлетворительно: Рейтинг обучающегося за мероприятие от 60% до 74 %. Неудовлетворительно: Рейтинг обучающегося за мероприятие от 0% до 59 %.</p>
Текущий контроль (контрольная работа)	<p>Промежуточный контроль по изученному материалу (лекция 1). Проводится в форме тестирования. задание включает 10 тестовых вопросов с единственным правильным ответом. На ответы выделяется 10 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Для оценки результатов тестирования используется шкала (1; 0). Критерии оценки: 1 балл: выбран верный вариант ответа; 0 баллов: выбран неверный вариант ответа. Максимальное количество баллов – 10. Весовой коэффициент мероприятия - 1.</p>	<p>Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 % Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84 % Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 % Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %</p>
Текущий контроль (контрольная работа)	<p>Промежуточный контроль по изученному материалу (раздел 3). Проводится в форме тестирования. задание включает 10 тестовых вопросов с единственным правильным ответом. На ответы выделяется 10 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Для оценки результатов тестирования используется шкала (1; 0). Критерии оценки: 1 балл: выбран верный вариант ответа; 0 баллов: выбран неверный вариант ответа. Максимальное количество баллов – 10. Весовой коэффициент мероприятия - 1.</p>	<p>Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 % Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84 % Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 % Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %</p>
Текущий контроль (контрольная работа)	<p>Промежуточный контроль по изученному материалу (лекция 5). Проводится в форме тестирования. задание включает 10 тестовых вопросов с единственным правильным ответом. На ответы выделяется 10 минут. При оценивании результатов</p>	<p>Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 % Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по</p>

	<p>мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Для оценки результатов тестирования используется шкала (1; 0). Критерии оценки: 1 балл: выбран верный вариант ответа; 0 баллов: выбран неверный вариант ответа. Максимальное количество баллов – 10. Весовой коэффициент мероприятия - 1.</p>	<p>дисциплине 75...84% Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 % Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %</p>
Текущий контроль (контрольная работа)	<p>Промежуточный контроль по изученному материалу (лекция 7,8). Проводится в форме тестирования. задание включает 10 тестовых вопросов с единственным правильным ответом. На ответы выделяется 10 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Для оценки результатов тестирования используется шкала (1; 0). Критерии оценки: 1 балл: выбран верный вариант ответа; 0 баллов: выбран неверный вариант ответа. Максимальное количество баллов – 10. Весовой коэффициент мероприятия - 1.</p>	<p>Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 % Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84 % Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 % Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %</p>
Текущий контроль (контрольная работа)	<p>Промежуточный контроль по изученному материалу (лекция 10). Проводится в форме тестирования. задание включает 10 тестовых вопросов с единственным правильным ответом. На ответы выделяется 10 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Для оценки результатов тестирования используется шкала (1; 0). Критерии оценки: 1 балл: выбран верный вариант ответа; 0 баллов: выбран неверный вариант ответа. Максимальное количество баллов – 10. Весовой коэффициент мероприятия - 1.</p>	<p>Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 % Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84 % Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 % Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...60 %</p>

7.3. Типовые контрольные задания

Вид контроля	Типовые контрольные задания
Итоговый контроль (экзамен)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Таможенный риск: понятие, особенности, признаки, функции. 2. Классификация таможенных рисков. 3. Информационные источники, используемые таможенными органами для выявления рисков. 4. Алгоритм построения системы управления рисками в РФ. 5. Элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. 6. Концепция системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации. 7. Содержание идентификации и анализа рисков. 8. Основные принципы управления риском. 9. Качественная и количественная оценка рисков. 10. Концепция приемлемого риска. 11. Основные правовые документы, составляющие основу разработки и

	<p>функционирования СУР в РФ. 12. История создания СУР РФ. 13. Профиль риска. Основные документы, определяющие порядок разработки и применения профилей риска.</p> <p>14. Организационная структура управления рисками.</p> <p>15. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.</p> <p>16. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.</p> <p>17. Исключения из области рисков при проведении анализа рисков.</p> <p>18. Основные виды решений по управлению рисками.</p> <p>19. Категорирование участников ВЭД.</p> <p>20. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения СУР.</p> <p>21. Отчетность в СУР ФТС РФ и ее анализ.</p> <p>22. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в СУР.</p>
<p>Текущий контроль (контрольная работа)</p>	<p>Примерные вопросы:</p> <p>I. Дайте определение риска в соответствии с ТК ЕАЭС:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Вероятность несоблюдения международных договоров и актов в сфере таможенного регулирования и законодательства государств-членов о таможенном регулировании; 2. Потенциальное несоблюдение таможенного законодательства; 3. Вероятность несоблюдения таможенного законодательства Российской Федерации; 4. Вероятность наступления события, негативно влияющего на степень соблюдения таможенного законодательства ТС и законодательства РФ, контроль за исполнением которого возложен на таможенные органы РФ. <p>II. По механизму возникновения различают риски:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Связанные с неблагоприятными условиями жизнедеятельности; 2. Обусловленные опасными явлениями в природной, техногенной, социальной и деловой среде; 3. Обусловленные негативными тенденциями развития, приводящими к кризисам. 4. Верны все варианты ответов <p>III. Дайте определение индикаторов риска в соответствии с ТК ЕАЭС:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Определенные критерии с заданными заранее параметрами, отклонение от которых позволяет осуществлять выбор объекта контроля; 2. Признак или совокупность признаков, позволяющих выбрать объект таможенного контроля; 3. Формализованные признаки, отклонение от которых или соответствие которым позволяет идентифицировать риск <p>IV. Дайте определение профиля риска в соответствии с ТК ЕАЭС:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Совокупность сведений об области риска, индикаторах риска и о мерах по минимизации рисков; 2. Совокупность сведений об области риска, индикаторов риска, а также указания о применении необходимых мер по предотвращению или минимизации риска; 3. Совокупность сведений о виде и владельце риска, области риска, указания о перечне и сроках применения мер по минимизации рисков, а также исключения из применения мер.
<p>Текущий контроль (контрольная работа)</p>	<p>Примерные вопросы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Назовите элементы, из которых состоит процесс управления рисками 1. Среда (контекст); анализ риска; мониторинг; 2. Анализ риска; обращение с рисками (разработка и реализация мер); 3. Обращение с рисками (разработка и реализация мер); мониторинг; 4. Среда (контекст); анализ риска; обращение с рисками (разработка и реализация мер); мониторинг.

	<p>II. Какие действия осуществляет таможенная администрация на этапе определения среды (контекста):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Собирает информацию, относящуюся к таможенным операциям; 2. Собирает информацию, относящуюся к таможенным операциям и риску, определяет зону риска, устанавливает критерии, по которым будут оцениваться риск и определяет структуру анализа; 3. Определяет зону риска, устанавливает критерии, по которым будут оцениваться риск и определяет структуру анализа; 4. Собирает информацию, по которой будет оцениваться риск и определяет структуру анализа; <p>III. Какие виды сред Вы знаете»:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Стратегическая среда, организационная среда, тактическая среда; 2. . Стратегическая среда, тактическая среда; 3. . Организационная среда, тактическая среда; 4. . Стратегическая среда, организационная среда. <p>IV. Что понимается под критерием риска?:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Четкое описание области риска в данной области риска; 2. Четкое описание выявленного риска в данной области риска; 3. Четкое описание риска в данной области риска; 4. Четкое области риска;
<p>Текущий контроль (контрольная работа)</p>	<p>Примерные вопросы:</p> <p>I. Из чего исходят таможенные органы при проведении таможенного контроля?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Принципа выборочности; 2. Принципа ограничения только теми формами таможенного контроля, которые достаточны для обеспечения соблюдения таможенного законодательства ЕАЭС; 3. Принципа выборочности и ограничиваются только теми формами таможенного контроля, которые достаточны для обеспечения соблюдения таможенного законодательства ЕАЭС и законодательства государств-членов о таможенном регулировании, контроль за исполнением которого возложен на таможенные органы; 4. Принципа ограничения только теми формами таможенного контроля, которые достаточны для обеспечения соблюдения законодательства государств-членов о таможенном регулировании, контроль за исполнением которого возложен на таможенные органы;. <p>II. Назовите основные цели СУР:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обеспечение эффективности таможенного контроля; сосредоточение внимания на областях риска с высоким уровнем и обеспечение эффективного использования ресурсов таможенных органов; создание условий для ускорения и упрощения перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, по которым не выявлена необходимость применения мер по минимизации рисков; 2. Обеспечение эффективности таможенного контроля; 3. Сосредоточение внимания на областях риска с высоким уровнем и обеспечение эффективного использования ресурсов таможенных органов;; 4. Создание условий для ускорения и упрощения перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, по которым не выявлена необходимость применения мер по минимизации рисков; <p>III. Назовите основные задачи СУР:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Формирование информационной базы данных СУР таможенных органов; 2. Анализ и оценка рисков, разработка и реализация практических мер по управлению рисками с учетом вероятности возникновения рисков и возможных последствий и анализа применения возможных мер по предотвращению и минимизации рисков 3. Разработка и реализация практических мер по управлению рисками с учетом вероятности возникновения рисков и возможных последствий и анализа применения возможных мер по предотвращению и минимизации рисков; 4. Формирование информационной базы данных СУР таможенных органов;

	<p>анализ и оценка рисков, разработка и реализация практических мер по управлению рисками с учетом вероятности возникновения рисков и возможных последствий и анализа применения возможных мер по предотвращению и минимизации рисков.</p> <p>IV. Что, в соответствии со статьёй 377 ТК ЕАЭС не входит в процесс управления рисками в таможенной службе РФ?:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Сбор и обработка информации об объектах таможенного контроля, о совершенных таможенных операциях и результатах таможенного контроля, проведенного как до, так и после выпуска товаров; 2. Оценка риска; 3. Описание индикатора риска; 4. Определение мер по минимизации рисков и порядка применения таких мер; 5. Разработка и утверждение профилей рисков; 6. Выбор объектов таможенного контроля; 7. Применение мер по минимизации рисков; 8. Анализ и контроль результатов применения мер по минимизации рисков; 9. Определение необходимости проведения таможенного досмотра
<p>Текущий контроль (контрольная работа)</p>	<p>Примерные вопросы:</p> <p>I. Что означает классификация рисков?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Систематизация множества рисков на основании каких-то признаков и критериев, позволяющих объединить подмножества рисков в более общие понятия; 2. Систематизация множества рисков для объединения подмножества рисков в более общие понятия; 3. Объединение подмножества рисков в более общие понятия; 4. Систематизация критериев, позволяющих объединить подмножества рисков в более общие понятия; <p>II. Назовите цель классификации рисков в таможенных целях:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Распределение рисков на конкретные группы; 2. Распределение рисков на конкретные группы по определенным признакам; 3. Распределение рисков на основе классификации; 4. Распределение рисков на конкретные группы в соответствии с определенным признаком, положенным в основу данной классификации. <p>III. Что не входит в классификацию рисков по признаку процессного подхода?:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Риски до пересечения таможенной границы ЕАЭС; 2. Риски при прибытии (убытии) товаров и транспортных средств на таможенную территорию ЕАЭС; 3. Риски при доставке по процедуре таможенного транзита; 4. Риски при реализации товара на внутреннем рынке; 5. Риски при временном хранении; 6. Риски при основном таможенном оформлении (декларировании товаров); 7. Риски после завершения основного таможенного оформления (выпуска товаров); <p>IV. Раскройте понятие «Выявленный риск»:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Риск, который не был выявлен, но условия для его возникновения существуют; 2. Факт, свидетельствующий о том, что нарушение таможенного законодательства ЕАЭС и (или) законодательства государств-членов о таможенном регулировании уже произошло и таможенные органы имеют информацию о данном факте.
<p>Текущий контроль (контрольная работа)</p>	<p>Примерные вопросы:</p> <p>I. Совокупность признаков, позволяющих предположить наличие рисков, называется?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Признаками, свидетельствующими об отнесении товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска; 2. Критериями отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к

	<p>группам риска;</p> <p>3. Основаниями для отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска;</p> <p>4. Причинами отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска;</p> <p>II. Что представляют собой критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска?:</p> <p>1. Базу формирования характеристики конкретной ситуации риска;</p> <p>2. Базу, которая в дальнейшем будет в конечном итоге указана в профиле риска;</p> <p>3. Базу формирования характеристики риска, для внесения в профиль риска;</p> <p>4. Базу формирования характеристики конкретной ситуации риска, которая в дальнейшем будет в конечном итоге указана в профиле риска.</p> <p>III. По каким группам можно классифицировать критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска?:</p> <p>1. Товары, сделка, лица, транспорт, декларант;</p> <p>2. Товары, сделка, лица, транспорт;</p> <p>3. Товары, сделка, лица, транспорт, отправитель;</p> <p>4. Товары, лица, транспорт;</p> <p>5. Товары, сделка, лица</p> <p>IV. Какие критерии включает в себя группа критериев «Товары»?:</p> <p>1. Критерии, имеющие отношение к таможенной стоимости;</p> <p>2. Критерии, имеющие отношение к стране происхождения товара;</p> <p>3. Критерии, имеющие отношение к коду ТН ВЭД ЕАЭС</p>
--	--

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

а) основная литература:

Не предусмотрена

б) дополнительная литература:

Не предусмотрена

в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Категорирование участников ВЭД
2. Проект профиля риска
3. Категорирование участников ВЭД
4. Проект профиля риска

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

5. Категорирование участников ВЭД
6. Проект профиля риска

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование разработки	Наименование ресурса в электронной форме	Доступность (сеть Интернет / локальная сеть; авторизованный)

				/ свободный до- ступ)
1	Дополнительная литература	Таможенный кодекс ЕАЭС	Гарант	Интернет / Свободный
2	Дополнительная литература	Федеральный закон от 03.08.2018 № 289-ФЗ "О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"	Гарант	Интернет / Свободный
3	Дополнительная литература	Постановление Правительства Российской Федерации от 29 сентября 2012 г. N 994 "Об утверждении Положения о системе показателей работы таможенных органов Российской Федерации, порядке и методике их мониторинга"	Гарант	Интернет / Свободный
4	Дополнительная литература	Приказ ФТС России Министерства финансов Российской Федерации от 30 октября 2017 г. N 1720 "Об утверждении показателей результативности и эффективности деятельности ФТС России, территориальных таможенных органов и центрального аппарата ФТС России"	Гарант	Интернет / Свободный
5	Дополнительная литература	Распоряжение Правительства РФ от 28.12.2012 № 2575-Р "Стратегия развития таможенной службы РФ до 2020 г."	Гарант	Интернет / Свободный
6	Дополнительная литература	Приказ ФТС России Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2017 г. N 1065 "О решении коллегии ФТС России от 25 мая 2017 года "О комплексной программе развития ФТС России на период до 2020 года"	Гарант	Интернет / Свободный
7	Дополнительная литература	Приказ ГТК России от 26 сентября 2003 г. N 1069 "Об утверждении Концепции системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации"	Гарант	Интернет / Свободный
8	Дополнительная литература	Приказ ФТС России от 20 мая 2016 г. N 1000 "Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов при реализации системы управления рисками"	Гарант	Интернет / Свободный
9	Дополнительная литература	Приказ ФТС России Министерства финансов Российской Федерации от 3 марта 2017 г. N 327 "Об утверждении типовых положений об отделе координации и применения системы управления рисками - центре оперативного мониторинга и управления рисками службы организации таможенного контроля регионального таможенного управления и отделе применения системы управления рисками - центре оперативного мониторинга и управления рисками таможни"	Гарант	Интернет / Свободный
10	Дополнительная литература	Приказ ФТС России от 16 сентября 2005 г. N 871 "Об утверждении типового положения об отделе применения системы управления рисками таможни"	Гарант	Интернет / Свободный

11	Дополнительная литература	Приказ ФТС России Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2016 г. N 2256 "Об утверждении Порядка автоматизированного определения категории уровня риска участников внешнеэкономической деятельности"	Гарант	Интернет / Свободный
12	Дополнительная литература	Приказ ФТС России от 11 апреля 2016 г. N 731 "Об утверждении Порядка действий должностных лиц таможенных органов при сборе и анализе информации для определения категории уровня риска лиц, осуществляющих экспорт товаров, полностью ими произведенных или подвергнутых достаточной обработке (переработке), к которым не применяются вывозные таможенные пошлины"	Гарант	Интернет / Свободный
13	Дополнительная литература	Приказ ФТС России от 11 апреля 2016 г. N 732 "Об утверждении Порядка действий должностных лиц таможенных органов при сборе и анализе информации для определения категории уровня риска лиц, осуществляющих производственную деятельность"	Гарант	Интернет / Свободный
14	Дополнительная литература	Приказ ФТС России от 26 сентября 2012 г. N 1926 "Об утверждении перечня типовых структурных подразделений таможенных органов Российской Федерации"	Гарант	Интернет / Свободный
15	Основная литература	Костин, А.А. Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля. [Электронный ресурс] - Электрон. дан. - СПб. : ИЦ Интермедия, 2014. - 224 с. - Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/55338	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Интернет / Свободный
16	Дополнительная литература	Кулешов, А.В. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств: учебное пособие. [Электронный ресурс] / А.В. Кулешов, Черных В.А., О.В. Шишкина. - Электрон. дан. - М. : РТА, 2013. - 420 с. - Режим доступа: http://e.lanbook.com./book/74164	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Интернет / Свободный

9. Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Office(бессрочно)
2. Microsoft-Windows(бессрочно)

Перечень используемых информационных справочных систем:

1. -Консультант Плюс(31.07.2017)
2. ООО "ГарантУралСервис"-Гарант(бессрочно)

10. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Лекции	118 (36)	20 компьютерных рабочих мест, 1 ноутбук, 1 проектор, 1 экран, 1 коммутатор, 1 доска магнитная маркерная; Экран Da-liteModel B 152x203. 7 парт со скамьей, 10 столов компьютерных, 1 стол письменный с тумбой, 20 стульев ИЗО.
Практические занятия и семинары	118 (36)	20 компьютерных рабочих мест, 1 ноутбук, 1 проектор, 1 экран, 1 коммутатор, 1 доска магнитная маркерная; Экран Da-liteModel B 152x203. 7 парт со скамьей, 10 столов компьютерных, 1 стол письменный с тумбой, 20 стульев ИЗО.