

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Андрей Драгомирович Хлутков
Должность: директор
Дата подписания: 10.09.2026 23:08:17
Уникальный программный ключ:
880f7c07c583b07b775f6604a630281b13ca9fd2

Приложение 6.

**Федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение высшего образования
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ
СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**

Северо-Западный институт управления - филиал РАНХиГС
«Факультет безопасности и таможи»
«Кафедра таможенного администрирования»

УТВЕРЖДЕНО

Директор

Северо-Западный института управления -
филиала РАНХиГС

Хлутков А.Д.

ПРОГРАММА СПЕЦИАЛИТЕТА

«Таможенные операции и таможенный контроль»

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ,
реализуемой без применения электронного (онлайн) курса**

Б1.В.03 «Управление рисками в таможенном деле»

38.05.02 «Таможенное дело»

очная/заочная
(форма(формы) обучения)

Год набора – 2022

Автор–составитель:

доцент кафедры таможенного администрирования, к.э.н., доцент

И.А. Гокинаева

Врио Заведующего кафедрой

таможенного администрирования

д с/х.н.

Р.Х.Кочкаров

РПД (*Управление рисками в таможенном деле*) одобрена на заседании кафедры таможенного администрирования. Протокол от (30.08.2022) № 1

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы
2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы
3. Содержание и структура дисциплины
4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся
5. Оценочные материалы промежуточной аттестации по дисциплине
6. Методические материалы для освоения дисциплины
7. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»
 - 7.1. Основная литература
 - 7.2. Дополнительная литература
 - 7.3. Нормативные правовые документы и иная правовая информация
 - 7.4. Интернет-ресурсы
 - 7.5. Иные источники
8. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения программы

1.1. Дисциплина Б1.В.03 «Управление рисками в таможенном деле» обеспечивает овладение следующими компетенциями с учетом этапа (компонента)¹:

Код компетенции	Наименование компетенции	Код индикатора достижения	Наименование индикатора достижения
ПКс-1	Способность использовать специальные программные средства при осуществлении таможенных операций, связанных с заполнением таможенной декларации	ПКс-1.2	Использует на практике специальные программные средства при осуществлении таможенных операций, связанных с заполнением таможенной декларации
ПКс-2	Способность оформлять документы, сопровождающие принятие решения о проведении таможенного контроля и отражающие результаты таможенного контроля	ПКс-2.1	Владеет навыками оформления документов таможенного контроля таможенной стоимости и навыками оформления документов, сопровождающих принятие решения о проведении таможенного контроля таможенных платежей при перемещении отдельных категорий товаров и отражающие результаты таможенного контроля

1.2. В результате освоения дисциплины у студентов должны быть сформированы:

ОТФ/ТФ (при наличии профстандарта)/ трудовые или профессиональные действия	Код компонента компетенции	Результаты обучения
Регистрация и обработка таможенной декларации и иных таможенных документов, предоставляемых участниками внешнеэкономической деятельности в таможенные органы	ПКс-1.2	на уровне знаний: знать основные функциональные возможности программных средств, посредством которых заполняется таможенная декларация
		на уровне умений: уметь заполнять таможенную декларацию с использованием специальных программных средств
		на уровне навыков: владеть навыками использования специальных

¹ Код и наименование этапа (компонента) освоения компетенции разработчиков ООП ВО определяется самостоятельно

		программных средств для заполнения таможенной декларации
Владеет навыками оформления документов таможенного контроля таможенной стоимости и навыками оформления документов, сопровождающих принятие решения о проведении таможенного контроля таможенных платежей при перемещении отдельных категорий товаров и отражающие результаты таможенного контроля	ПКс-2.1	на уровне знаний: знать основные функциональные возможности оформления документов таможенного контроля таможенной стоимости
		на уровне умений: уметь оформлять документы таможенного контроля таможенной стоимости и документы, сопровождающие принятие решения о проведении таможенного контроля таможенных платежей при перемещении отдельных категорий товаров и отражающие результаты таможенного контроля
		на уровне навыков: владеть навыками оформления документов таможенного контроля таможенной стоимости и навыками оформления документов, сопровождающих принятие решения о проведении таможенного контроля таможенных платежей при перемещении отдельных категорий товаров и отражающие результаты таможенного контроля

2. Объем и место дисциплины в структуре ОП ВО

Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины по учебному плану составляет 4 зачетные единицы или 144 академических часов. Дисциплина реализуется с применением дистанционных образовательных технологий (далее - ДОТ)

Для очной формы:

Вид работы	Трудоемкость в акад. часах ауд./ДОТ
Общая трудоемкость	144/8
Контактная работа с преподавателем	50/0
Лекции	16/0
Практические занятия	32/8
Лабораторные занятия	
Самостоятельная работа	58
Консультация	2
Контроль	36
Формы текущего контроля	устный опрос, доклад , ситуационные задачи,

	тестирование
Форма промежуточной аттестации	Экзамен

Для заочной формы:

Вид работы	Трудоемкость в акад. часах ауд./ ДОТ
Общая трудоемкость	144/3
Контактная работа с преподавателем	16/0
Лекции	4/0
Практические занятия	10/3
Лабораторные занятия	
Самостоятельная работа	119
Консультация	2
Контроль	9
Формы текущего контроля	устный опрос, доклад , ситуационные задачи, тестирование
Форма промежуточной аттестации	Экзамен

Место дисциплины в структуре ОП ВО

Дисциплина Б1.В.03 «Управление рисками в таможенном деле» осваивается в 9 семестре на 5 курсе для очной формы обучения и в летней сессии на 6 курсе для заочной формы обучения.

Учебная дисциплина базируется на знаниях, полученных на дисциплинах: «Основы таможенного дела», «Товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности», «Информационные таможенные технологии», «Таможенные операции», «Таможенные платежи», «Таможенное декларирование», «Организация таможенного контроля». Знания, полученные в результате освоения дисциплины Б1.В.03 «Управление рисками в таможенном деле», могут использоваться при прохождении обучающимися преддипломной практики.

Форма промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом – экзамен.

Дисциплина реализуется с частичным применением дистанционных образовательных технологий (далее – ДОТ).

Доступ к системе дистанционных образовательных технологий осуществляется каждым обучающимся самостоятельно с любого устройства на портале: <https://lms.ranepa.ru>. Пароль и логин к личному кабинету / профилю предоставляется студенту в деканате.

3. Содержание и структура дисциплины

3.1 Структура дисциплины

Очная форма обучения

№ п/п	Наименование тем	Объем дисциплины, час.						Форма текущего контроля успеваемости**, промежуточной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий ²				СР	
			Л/ЭО, ДОТ	ЛР/ЭО, ДОТ	ПЗ/ЭО, ДОТ	КСР ³ / ЭО, ДОТ		
Тема 1	Механизм управления рисками в системе мер таможенного регулирования	26	4	0	8	0	14	Т, УО
Тема 2	Особенности применения системы управления рисков при проведении таможенного контроля	26	4	0	8/4	0	14	Т, СЗ
Тема 3	Применение системы управления рисками в таможенном деле. Выбор объектов таможенного контроля.	26	4	0	8	0	14	Т, Д
Тема 4	Эффективность результативности деятельности таможенных органов по управлению таможенными рисками	28	4	0	8/4	0	16	Т, УО
Промежуточная аттестация								Экзамен
Всего:		144	16	0	32/8	2	58	36

Заочная форма обучения

№ п/п	Наименование тем	Объем дисциплины, час.						Форма текущего контроля успеваемости**, промежуточной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий ⁴				СР	
			Л/ЭО, ДОТ	ЛР/ЭО, ДОТ	ПЗ/ЭО, ДОТ	КСР ⁵ / ЭО, ДОТ		
Тема 1	Механизм управления рисками в системе мер таможенного регулирования	26	1	0	2	0	29	Т, УО
Тема 2	Особенности применения	26	1	0	2/1	0	29	Т, СЗ

² Контактная работа по ЭО по видам занятий входит в общие цифры контактной работы по видам занятий для расчета графы; Всего.

³ Не входит в объем дисциплины.

⁴ Контактная работа по ЭО по видам занятий входит в общие цифры контактной работы по видам занятий для расчета графы; Всего.

⁵ Не входит в объем дисциплины.

	системы управления рисков при проведении таможенного контроля							
Тема 3	Применение системы управления рисками в таможенном деле. Выбор объектов таможенного контроля.	26	1	0	3/1	0	30	Т, Д
Тема 4	Эффективность результативности деятельности таможенных органов по управлению таможенными рисками	28	1	0	3/1	0	31	Т, УО
Промежуточная аттестация								Экзамен
Всего:		144	4	0	10/3	2	119	16

Условные обозначения: УО – устный опрос, Д – доклад, РЗ – решение ситуационных задач, Т – тестирование.

Примечание: 2 (консультация перед экзаменом) – не входит в общий объём дисциплины.*

3.2. Содержание дисциплины

Тема 1. Механизм управления рисками в системе мер таможенного регулирования.

Понятийный аппарат управления таможенными рисками: управление риском, анализ риска, оценка риска, индикатор риска, товары риска, товары прикрытия, идентификация риска, меры по минимизации риска, область риска, профиль риска, таможенный риск, уровень риска, типы рисков и типы индикаторов в таможенном деле. Объекты анализа риска. Управление рисками в таможенных органах, объекты и субъекты. Международные и национальные стандарты в области управления рисками. Этапы становления и развития системы управления рисками. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенных органах РФ. Организационная структура управления рисками. Цели и задачи применения СУР. Принципы применения СУР.

Тема 2. Особенности применения системы управления рисков при проведении таможенного контроля.

Инструменты системы управления рисками: реестр профилей рисков; профили рисков; целевые методики выявления и анализа рисков; методы оценки риска; категорирование участников внешнеэкономической деятельности. Понятие профиля риска. Элементы (составляющие) профиля рисков: описание области риска; исследование и оценка риска и его индикаторов; необходимые меры по контролю; время проведения контроля; результаты контроля; оценка проведенных мероприятий. Классификация профилей рисков: автоматические профили рисков, автоматизированные профили рисков, неформализованные профили рисков.

Тема 3. Применение системы управления рисками в таможенном деле. Выбор объектов таможенного контроля.

Сбор и изучение информации о деятельности лиц и результатах совершения таможенных операций. Оценка рисков, включающая в себя действия по идентификации, анализу рисков, определению вероятности их наступления и ожидаемых последствий. Выбор мер по минимизации рисков и определение порядка их применения. Разработка профилей рисков. Выявление рисков. Воздействие на риски, включающее в себя: непосредственное применение мер по минимизации рисков уполномоченными должностными лицами; контроль за качеством, оперативностью и полнотой применения мер по минимизации рисков. Мониторинг и анализ результатов принятых мер по минимизации рисков. Актуализация

и отмена профилей рисков (при необходимости). Выявление причин, вызывающих не результативность процесса управления рисками, и внесение изменений в процесс для устранения этих причин.

Тема 4. Эффективность результативности деятельности таможенных органов по управлению таможенными рисками.

Формирование информационной базы данных системы управления рисками таможенных органов. Анализ и оценка рисков, включающих в себя систематическое определение: объектов анализа рисков; индикаторов риска по объектам анализа риска, определяющих необходимость принятия мер по предотвращению и минимизации рисков. Оценки возможного ущерба в случае возникновения рисков. Разработка и реализация практических мер по управлению рисками с учетом вероятности возникновения рисков и возможных последствий. Анализ применения возможных мер по предотвращению и минимизации рисков. Управление рисками в рамках субъектно-ориентированного подхода. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеторговой деятельности. Сущность и принципы оценки эффективности применения системы управления рисками. Основные результаты применения мер по минимизации рисков. Методика оценки результативности применения форм таможенного контроля. Основные направления совершенствования применения

4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся

4.1. В ходе реализации дисциплины Б1.В.03 «Управление рисками в таможенном деле» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся: (в том числе, задания к контрольным точкам):

Т – тестирование, УО – устный опрос, СЗ – ситуационное задание, Д – доклад.

4.2. Типовые материалы текущего контроля успеваемости обучающихся

Перечень типовых оценочных материалов находится в ФОС по дисциплине

Тема 1. Механизм управления рисками в системе мер таможенного регулирования.

Тестовые задания:

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Таможенные органы используют СУР для:

- а) выбора объектов таможенного контроля и мер по минимизации рисков;
- б) выборочности;
- в) анализа риска;
- г) вероятности.

Тест 2.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

При выборе форм таможенного контроля используется:

- а) мнение начальника таможенного органа;
- б) система управления рисками;
- в) мнение декларанта по согласованию с таможенным органом.

Тест 3.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Таможенный риск (риск) – это:

- а) признак или совокупность признаков, позволяющих выбрать объект таможенного контроля;
- б) вероятность несоблюдения международных договоров и актов в сфере таможенного регулирования и законодательства государств-членов о таможенном регулировании;
- в) совокупность сведений об области риска, индикаторах риска и о мерах по минимизации рисков;
- г) действия, направленные на обнаружение, распознавание и описание риска.

Вопросы для устного опроса:

Вопрос 1. Назовите понятие и цели применения системы управления рисками.

Вопрос 2. Назовите объекты анализа риска.

Вопрос 3. Расскажите о деятельности таможенных органов по оценке и управлению рисками.

Вопрос 4. Расскажите о таможенном контроле с применением системы управления рисками.

Вопрос 5. Назовите понятие принципов таможенного контроля товаров и транспортных средств.

Вопрос 6. Назовите значение принципов таможенного контроля в правовом регулировании таможенного дела, практической деятельности таможенных органов.

Вопрос 7. Что такое выборочность таможенного контроля товаров и транспортных средств.

Тема 2. Особенности применения системы управления рисками при проведении таможенного контроля.

Тестовые задания:

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Товары риска это:

- а) любые товары, перемещаемые через таможенную границу;
- б) товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых существует риск их потери или порчи;
- в) товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых выявлены риски или есть потенциальные риски

Тест 2.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Профили рисков, действующие во всех таможенных органах Российской Федерации либо в таможенных органах, расположенных в регионе деятельности нескольких РТУ или таможен, непосредственно подчиненных ФТС России это:

- а) общероссийские профили рисков;
- б) региональные профили рисков;
- в) зональные профили рисков.

Тест 3.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Профили рисков, действующие в регионе деятельности одной таможни это:

- а) общероссийские профили рисков;
- б) региональные профили рисков;
- в) зональные профили рисков.

Ситуационные задачи:

Задание 1.

Изобразите в виде схемы порядок проведения должностными лицами подразделений ФТС России, РТУ и таможен дополнительной проверки до выпуска товаров.

Задание 2.

Схематично изобразите особенности проведения таможенного досмотра (осмотра) товаров и транспортных средств должностными лицами РТУ и таможен при применении СУР.

Тема 3. Применение системы управления рисками в таможенном деле. Выбор объектов таможенного контроля.

Тестовые задания:

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Использование имеющейся у таможенных органов информации для определения области и индикаторов риска это –

- а) индикатор риска;
- б) оценка риска;
- в) анализ риска;
- г) идентификация риска.

Тест 2.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Профиль риска актуализируется путем:

- а) присвоения номеру профиля риска нового номера;
- б) переиздания профиля риска;
- в) внесения изменений в профиль риска;
- г) присвоения профилю риска новой версии.

Тест 3.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Выберите не правильный вариант ответа. К объектам анализа риска относятся:

- а) товары, находящиеся под таможенным контролем либо помещенные под таможенную процедуру выпуска для внутреннего потребления;
- б) транспортные средства международной перевозки;
- в) сведения, содержащиеся во внешнеэкономических договорах купли-продажи либо обмена, соглашениях либо иных документах на право владения, пользования и (или) распоряжения товарами, сведения, содержащиеся в транспортных, коммерческих, таможенных и иных документах;
- г) должностные лица таможенных органов.

Тематика докладов:

1. Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков.
2. Перспективы развития системы управления рисками в таможенной службе России.
3. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска.
4. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.
5. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.
6. Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы.

Тема 4. Эффективность результативности деятельности таможенных органов по управлению таможенными рисками.

Тестовые задания:

Тест 1.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Какой срок действия долгосрочного профиля риска?

- а) менее 3 лет, но не более 7 лет;
- б) более 5 лет;
- в) свыше 3 месяцев, но не более 1 года;
- г) не верны все варианты ответов.

Тест 2.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

3. Динамический индикатор риска представляет из себя –

- а) заранее определенный алгоритм сопоставления полей объекта контроля и динамического, оперативно изменяющегося набора данных;
- б) могут определять либо попадание объекта контроля в область риска, либо исключение такого объекта из множества контролируемых значений;
- в) значения заданных параметров с определенным допустимым отклонением, полученным по результатам семантического анализа строковых (текстовых) полей объекта контроля, и определенными пороговым значением релевантности и параметром чувствительности.

Тест 3.

Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов.

Внимательно прочитать предложенные варианты ответа.

Выбрать один верный ответ.

Записать только букву выбранного варианта ответа.

Учет результатов применения мер по минимизации рисков формируется в:

- а) письменном виде;
- б) электронном виде;
- в) оба варианта верны;
- г) оба варианта не верны.

Вопросы для устного опроса:

Вопрос 1. Расскажите о математической модели анализа и оценки рисков.

Вопрос 2. Расскажите о инструментарии принятия решений в системе управления рисками.

Вопрос 3. Расскажите о содержании и обосновании принятия решений в системе управления рисками.

Вопрос 4. Какой порядок формирования и применения профилей для принятия решений по минимизации рисков.

Общая шкала оценивания результатов текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся с применением БРС

Итоговая балльная оценка	Традиционная система	Бинарная система	ECTS	
			Для традиционной системы	Для бинарной системы
95-100	Отлично	Зачтено	A	P/ Passed
85-94			B	P/ Passed
75-84	Хорошо		C	P/ Passed
65-74			D	P/ Passed
55-64	Удовлетворительно		E	P/ Passed
0-54	Неудовлетворительно	Не зачтено	F	F/Failed

Соотношение баллов за текущий контроль успеваемости и промежуточную аттестацию, а также повторную промежуточную аттестацию:

Максимальная сумма баллов за текущий контроль успеваемости	Максимальная сумма баллов за промежуточную аттестацию	Максимальная итоговая балльная оценка	Максимальная сумма баллов за повторную промежуточную аттестацию
60 баллов	40 баллов	100 баллов	100 баллов

5. Оценочные материалы промежуточной аттестации по дисциплине

Один или несколько тематических блоков дисциплины завершаются контрольной точкой (далее – КТ). Текущий контроль успеваемости по дисциплине предусматривает не менее 2 (двух) и не более 10 (десяти) КТ в течение периода освоения дисциплины.

Максимальное количество баллов за любой тип работ в рамках КТ составляет 100 (сто) баллов.

Распределение весовых коэффициентов по КТ в рамках текущего контроля успеваемости по дисциплине и формулы расчета:

Наименование контрольной точки	Максимальное количество баллов за работу в рамках КТ, которое может набрать студент	Коэффициент веса контрольной точки	Результат контрольной точки, участвующий в формировании итоговой балльной оценки по дисциплине (отражается в журнале БРС в СДО)
КТ 1	100	0,15	15
КТ 2	100	0,15	15

КТ 3	100	0,15	15
КТ 4	100	0,15	15
Итого:	x	0,6	60

Формула расчета результата контрольной точки:

Результат контрольной точки = Количество баллов за работу в рамках КТ X Коэффициент веса контрольной точки.

Формы текущего контроля успеваемости обучающихся в рамках КТ и типовые оценочные материалы:

КТ-1

Тема 1.

Тестирование (Т).

Устный опрос (УО).

КТ-2

Тема 2.

Тестирование (Т).

Ситуационное задание (СЗ).

КТ-3

Тема 3.

Тестирование (Т).

Доклад (Д).

КТ-4

Тема 4.

Тестирование (Т).

Устный опрос (УО).

Для каждой формы текущего контроля успеваемости обучающихся в рамках КТ определены критерии оценивания результатов выполнения задания.

Критерии оценивания тестирования (Т):

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Количество правильных ответов	0	Количество правильных ответов менее 55%
	25	Количество правильных ответов от 55% до 64%
	50	Количество правильных ответов от 65% до 74%
	75	Количество правильных ответов от 75% до 84%
	100	Количество правильных ответов от 85% до 100%
Итого максимально:	100	

Критерии оценивания устного опроса (УО):

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Качество правильных	0-54	Обучающийся обнаруживает незнание

ответов		вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.
	55-64	Обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.
	65-84	Обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «отлично», но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого.
	85-100	Обучающийся полно излагает материал (отвечает на вопрос), дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка.
Итого максимально:		100

Критерии оценивания ситуационных заданий (СЗ):

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Качество правильных ответов	0-54	У обучающегося отсутствуют ответы на большинство вопросов задачи, задание не выполнено или выполнено не верно.
	55-64	Обучающимся допущены отдельные ошибки при выполнении задания
	65-84	Обучающимся в целом задание выполнено, имеются отдельные неточности или недостаточно полные ответы, не содержащие ошибок.
	85-100	Обучающимся задание выполнено без ошибок и в полном объеме.
Итого максимально:		100

Критерии оценивания доклада (Д):

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
-----------------	-----------------	-------------------

Содержание и раскрытие темы	0-20	Детальное, последовательное описание всех этапов с конкретными примерами
Грамотность изложения	0-20	Соблюдены все правила грамматики, орфографии и пунктуации
Стилистика	0-20	Единый стиль изложения, точные формулировки, уместное использование терминов, лаконичность
Логика изложения	0-20	Чёткая последовательность изложения, логические связи между частями текста, аргументы подтверждают выводы
Оригинальность	0-20	Уникальный подход к теме, нестандартные решения, инновационные идеи, собственная позиция автора
Итого максимально:	100	

Описание дополнительных материалов и оборудования, необходимых для выполнения проверочных заданий.

Для решения ситуационных заданий, тестовых заданий студенту разрешается использование калькулятора; программ для работы с электронными таблицами для обработки, анализа и визуализации данных.

Формы промежуточной аттестации, критерии и шкала оценивания, типовые оценочные материалы по дисциплине

Промежуточная аттестация проводится в форме экзамена.

Экзамен может проводиться с применением следующих методов (средств):

устный ответ на вопросы билета;

письменный ответ на вопросы билета.

В каждом билете не менее 2 вопросов.

При реализации промежуточной аттестации с применением ДОТ:

устно с прокторингом – в форме ответа на вопросы билета;

письменно с прокторингом – в форме ответа на вопросы билета.

Типовые оценочные материалы промежуточной аттестации.

Вопросы для подготовки к экзамену:

Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.

Стандарты в области управления рисками. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска».

Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.

Нормативно-правовые основы управления рисками в таможенном деле в таможенной службе России.

Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России.

Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.

Анализ дерева неисправностей как один из методов оценки рисков.

Анализ дерева событий как один из методов оценки рисков.

Риски в международных цепях поставки товаров.

Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика

организации системы управления рисками в таможенных службах мира.

Система управления рисками в ЕС и США.

Понятие, цели и принципы системы управления рисками.

Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России.

Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска.

Организационная структура управления рисками в таможенной службе России.

Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками в таможенной службе России.

Основные направления деятельности таможенных органов, по которым могут быть выявлены риски.

Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.

Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.

Математическая модель анализа и оценки рисков.

Решения, принимаемые в отношении применения мер по минимизации рисков.

Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.

Основные меры по минимизации рисков.

Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков.

Перспективы развития системы управления рисками в таможенной службе России.

Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска

Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.

Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.

Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы.

Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации и отмены целевых методик выявления рисков.

Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.

Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.

Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.

Процесс категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.

Анализ и оценка риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения мер по минимизации рисков.

Основные результаты применения мер по минимизации рисков.

Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.

Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: основные компоненты.

Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: обоснование неприменения мер по минимизации рисков либо их применения не в полном объеме.

Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: порядок отражения результатов применения отдельных мер по минимизации рисков.

Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.

Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «604-612».

Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «613», «614», «616».

Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «109», «110».

Особенности применения мер по минимизации рисков при наличии информации от правоохранительных подразделений о возможном нарушении таможенного законодательства.

Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «114», «115», «657». Взаимодействие подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров в рамках системы управления рисками.

Основные программные средства, используемые в процессе реализации системы управления рисками.

Источники информации, используемые таможенными органами при выявлении рисков.

Типовые проверочные задания для самоподготовки обучающегося к промежуточной аттестации:

ТИП ЗАДАНИЯ	СЦЕНАРИИ ВЫПОЛНЕНИЯ	ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ
Задание закрытого типа с выбором одного правильного ответа из нескольких вариантов предложенных	1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа (например, 3 или В).	1. Таможенные органы используют СУР для а) выбора объектов таможенного контроля и мер по минимизации рисков; б) выборочности; в) анализа риска; г) вероятности.
		2. Товары риска это: а) любые товары, перемещаемые через таможенную границу; б) товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых существует риск их потери или порчи; в) товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых выявлены риски или есть потенциальные риски.
		Индикатор риска — это: признак или совокупность признаков, позволяющих выбрать объект таможенного контроля; вероятность несоблюдения международных договоров и актов в сфере таможенного регулирования и законодательства государств-членов о таможенном регулировании; совокупность сведений об области риска, индикаторах риска и о мерах по минимизации рисков; действия, направленные на обнаружение, распознавание и описание риска.
Задание закрытого типа на	1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что	1. Определите соответствие вида транспорта и документов,

установление соответствия	в качестве ответа ожидаются пары элементов. 2. Внимательно прочитать оба списка: список 1 – вопросы, утверждения, факты, понятия и т.д.; список 2 – утверждения, свойства объектов и т.д. 3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов. 4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа (например, А1 или Б4).	предоставляемых таможенному органу при уведомлении о прибытии товаров	
		1. Индикаторы риска, в которых используются фиксированные значения заданных параметров	А) семантические индикаторы риска
		2. Индикаторы риска, в которых используются значения заданных параметров с определенным допустимым отклонением, полученным по результатам семантического анализа строковых (текстовых) полей объекта контроля, и определенными пороговым значением релевантности и параметром чувствительности	Б) динамические индикаторы риска
		3. Индикаторы риска, в которых значения заданных параметров могут изменяться по результатам анализа информационных ресурсов с использованием утвержденных алгоритмов и	В) статические индикаторы риска

		периодичности	
Задание закрытого типа с выбором нескольких правильных ответов из нескольких вариантов предложенных	1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается несколько правильных ответов из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Выбрать несколько правильных ответов. 4. Записать только номера (или буквы) выбранного варианта ответа (например, 1 4 или А Г).	1. Цель применения СУР: а) обеспечение национальной безопасности жизни и здоровья человека, охрана окружающей среды; б) сосредоточение внимания на областях повышенного риска и обеспечение более эффективного использования имеющихся в распоряжении ресурсов; в) выявление, прогнозирование и предотвращение нарушений таможенного законодательства; г) увеличение мест по приему на работу. 2. СУР основывается на следующих базовых принципах построения, обеспечивающих решение основных задач таможенной службы: а) принцип целевой направленности; б) принцип целостности; в) принцип информационного единства; г) принцип диспозитивности.	
Задание закрытого типа на установление последовательности	1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается последовательность элементов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Построить верную последовательность из предложенных элементов. 4. Записать буквы/цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в нужной последовательности (например, БВА или 135).	1. Расположите этапы процесса управления рисками в правильной последовательности: а) оценку риска; б) описание индикатора риска; в) сбор и обработку информации об объектах таможенного контроля, о совершенных таможенных операциях и результатах таможенного контроля, проведенного как до, так и после выпуска товаров; г) определение мер по минимизации рисков и порядка применения таких мер. 2. Расположите виды профилей риска в порядке повышения уровня использования программных средств для их выявления: а) автоматизированные профили рисков; б) автоматические профили рисков; в) неформализованные профили рисков.	
Задание комбинированного типа с выбором одного	1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из	1. Каким может быть уровень риска? а) высоким; б) низким; в) средним;	

правильного ответа из предложенных и обоснованием выбора	предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа. 5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования).	г) все ответы верны.
		2. Какой срок действия долгосрочного профиля риска? а) менее 3 лет, но не более 7 лет; б) более 5 лет; в) свыше 3 месяцев, но не более 1 года; г) не верны все варианты ответов.
Задание открытого типа с развернутым ответом	1. Внимательно прочитать текст задания и понять суть вопроса. 2. Продумать логику и полноту ответа. 3. Записать ответ, используя четкие компактные формулировки. 4. В случае расчетной задачи, записать решение и ответ	1. Укажите риски в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
		2. Укажите цели СУР.

Критерии и шкала оценивания на основе БРС.

Критерии и балльная шкала определяются преподавателем

КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ	РЕЗУЛЬТАТ В БАЛЛАХ
Дан полный, в логической последовательности развернутый ответ на поставленный вопрос, где он продемонстрировал знания предмета в полном объеме учебной программы, достаточно глубоко осмысливает дисциплину, самостоятельно, и исчерпывающе отвечает на дополнительные вопросы, приводит собственные примеры по проблематике поставленного вопроса, решил предложенные практические задания без ошибок	40
Дан развернутый ответ на поставленный вопрос, где студент демонстрирует знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательных учебных материалов по курсу, дает аргументированные ответы, приводит примеры, в ответе присутствует свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается неточность в ответе. Решил предложенные практические задания с небольшими неточностями.	30-39
Дан ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой дисциплины, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы, знанием основных вопросов теории, слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры,	20-29

недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа и решении практических заданий.	
Дан ответ, который содержит ряд серьезных неточностей, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы, незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов, неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Выводы поверхностны. Решение практических заданий не выполнено, т.е. студент не способен ответить на вопросы даже при дополнительных наводящих вопросах преподавателя.	0-19

Описание дополнительных материалов и оборудования, необходимых для выполнения проверочных заданий (при необходимости).

Для решения ситуационных заданий, тестовых заданий студенту разрешается использование калькулятора; программ для работы с электронными таблицами для обработки, анализа и визуализации данных.

6. Методические материалы по освоению дисциплины

Дисциплина Б1.В.03 «Управление рисками в таможенном деле», изучается студентами на 5 курсе для очной формы обучения и 6 курсе для заочной формы обучения. При подготовке к лекционным занятиям студенту следует ознакомиться с учебно-тематическим планом изучаемой учебной дисциплины, а также с календарным планом прохождения соответствующего курса.

В процессе лекционного занятия студент ведет свой конспект лекций, делая записи, касающиеся основных тезисов лектора. Это могут быть исходные проблемы и вопросы, ключевые понятия и их определения, важнейшие положения и выводы, существенные оценки и т.д.

В заключительной части лекции студент может задать вопросы преподавателю по содержанию лекции, уточняя и уясняя для себя теоретические моменты, которые остались ему непонятными.

Стоит отметить, что необходимо также систематическая самостоятельная работа студента.

Самостоятельная работа студента, прежде всего, подразумевает изучение им учебной и научной литературы, рекомендуемой рабочей программой дисциплины и программой курса.

Значительную роль в изучении данной дисциплины выполняют семинарские занятия, которые призваны, прежде всего, закреплять теоретические знания, полученные в ходе прослушивания и запоминания лекционного материала, изучения источников, ознакомления с учебной и научной литературой. Тем самым семинары способствуют получению студентами наиболее качественных знаний, а также позволяют осуществлять со стороны преподавателя текущий контроль над успеваемостью студентов.

Семинарские занятия преподаватель может проводить в различных формах: обсуждение вопросов темы, заслушивание докладов по отдельным вопросам и их обсуждение, тестирование и решение задач.

Студент должен заранее уточнить форму проведения, предстоящего практического (семинарского) занятия и ознакомиться с планом его проведения. В процессе подготовки к семинару студент самостоятельно аккумулирует знания путем изучения конспекта лекций и соответствующих разделов учебника, ознакомления с дополнительной литературой и источниками, рекомендованными к этому семинарскому занятию.

Отвечать на тот или иной вопрос студентам рекомендуется формулировать наиболее полно и точно, при этом нужно уметь логически грамотно выражать и обосновывать свою точку зрения, свободно оперировать юридическими понятиями и терминами.

Таким образом, посещение студентом лекционных занятий, активная самостоятельная работа, а также заметное участие на семинарских занятиях необходимы для подготовки и успешной сдачи экзамена.

В процессе проведения семинарских занятий проводится тестирование либо в письменной, либо компьютерной форме. Компьютерная программа использует некий исходный, достаточно большой банк тестовых вопросов, формируя случайным образом для каждого студента индивидуальное тестовое задание, не совпадающее с тестовыми заданиями для других студентов; при этом учитывается и тематика вопросов – на основе Учебно-тематического плана по данной дисциплине.

Экзамен проводится в устной форме.

При оценивании знаний студентов экзаменатор руководствуется, прежде всего, следующими критериями:

- правильность ответов на вопросы;
- полнота и лаконичность ответа;
- знание основных проблем дисциплины;
- логика и аргументированность изложения;
- культура ответа.

Более подробную информацию о методике подготовки и сдачи экзамена студент может получить у преподавателя.

7. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети Интернет

7.1. Основная литература

1. Самолаев, Ю.Н. Организация таможенного дела в Российской Федерации + Приложение : учебное пособие / Самолаев Ю.Н. — Москва : КноРус, 2021. — 302 с. — ISBN 978-5-406-02837-7. — URL: <https://book.ru/book/936289> — ЭБС «BOOK.RU».

7.2. Дополнительная литература

1. Попова, Л. И. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств : учебное пособие для вузов / Л. И. Попова. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 237 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-10942-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait-ru.idp.nwipa.ru/bcode/471119> — ЭБС «Юрайт».

2. Воронцовский, А. В. Управление рисками : учебник и практикум для вузов / А. В. Воронцовский. — 2-е изд. — Москва : Юрайт, 2021. — 485 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12206-0. — URL: <https://urait.ru/bcode/469401>.

3. Сенотрусова, С. В. Таможенное дело : учебник для вузов / С. В. Сенотрусова, В. Г. Свинухов. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 258 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15340-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/520400>.

4. Джабиев, А. П. Основы таможенного дела : учебник для вузов / А. П. Джабиев, К. О. Староверова, Т. С. Кудрявицкая ; под общей редакцией А. П. Джабиева. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 489 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13241-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/513543>.

5. Новикова, С. А. Таможенное дело и таможенное регулирование в ЕАЭС : учебник для вузов / С. А. Новикова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 376 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13542-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/514979>.

6. Халипов, С. В., Таможенное право : учебник / С. В. Халипов. — Москва : КноРус, 2023. — 239 с. — ISBN 978-5-406-09923-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://book.ru/book/946780>.

7.3. Нормативные правовые документы и иная правовая информация

1. Международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур от 18 мая 1973 года (в редакции Протокола о внесении изменений от 26 июня 1999 года).

2. Договор о Евразийском экономическом союзе от 29.05.2014.

3. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение № 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза, принятому государствами-членами ЕАЭС 11.04.2017 года).

4. Федеральный закон Российской Федерации от 3 августа 2018 года № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

5. Приказ ФТС России от 5 июля 2012 года № 1345 «Об утверждении порядка использования в рамках системы управления рисками предварительной информации о товарах, ввозимых на территорию Российской Федерации автомобильным транспортом, и транспортных средствах международной перевозки, перемещающих такие товары».

6. Приказ ГТК России от 26 сентября 2003 года № 1069 «Об утверждении Концепции системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации».

7. Приказ ФТС России от 07 сентября 2012 года № 1809 «Об утверждении Временного порядка категорирования участников внешнеэкономической деятельности на основе критериев, характеризующих участников внешнеэкономической деятельности».

8. Приказ ФТС России от 03.03.2017 № 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».

9. Приказ ФТС России от 27.04.2018 № 615 «Об утверждении Положения об

Управлении контроля таможенных рисков».

10. ГОСТ Р 51897-2011/Руководство ИСО 73:2009. Национальный стандарт Российской Федерации. «Менеджмент риска. Термины и определения».

11. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска».

7.4. Интернет-ресурсы

СЗИУ располагает доступом через сайт научной библиотеки <http://nwapa.spb.ru/> к следующим подписным электронным ресурсам:

Русскоязычные ресурсы

- официальный сайт Евразийского экономического союза <http://www.eaeunion.org/>;
- официальный сайт Евразийской экономической Комиссии <http://www.eurasiancommission.org/>;
- электронные учебники электронно-библиотечной системы (ЭБС) «Айбукс»;
- электронные учебники ЭБС «Лань»;
- статьи из периодических изданий по общественным и гуманитарным наукам «Ист-Вью»
- энциклопедии, словари, справочники «Рубриконт»;
- полные тексты диссертаций и авторефератов Электронная Библиотека Диссертаций РГБ.

Англоязычные ресурсы

– *EBSCO Publishing* - доступ к мультидисциплинарным полнотекстовым базам данных различных мировых издательств по бизнесу, экономике, финансам, бухгалтерскому учету, гуманитарным и естественным областям знаний, рефератам и полным текстам публикаций из научных и научно-популярных журналов.

Кроме вышеперечисленных ресурсов, используются следующие ресурсы сети Интернет: <http://uristy.ucoz.ru/>; <http://www.garant.ru/>; <http://www.kodeks.ru/>

7.5. Иные источники

В ходе образовательного процесса не используются.

8. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

Информационные средства обучения:

- поисковые системы, используемые для поиска источников информации в сети Интернет;
- система дистанционного обучения LMS «Moodle»;
- программные средства «Access», «Excel», ВЭД «Инфо» (базовая), ВЭД-Алфавит, ВЭД-контроль.

Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

№ п/п	Наименование
1.	Специализированные залы для проведения лекций, оборудованные мультимедийной техникой, позволяющей демонстрировать презентации и просматривать кино и видео материалы.
2.	Специализированная мебель и оргсредства: аудитории и компьютерные классы, оборудованные посадочными местами
3.	Технические средства обучения: Персональные компьютеры; компьютерные проекторы; звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие просмотр видеофайлов в форматах AVI, MPEG-4, DivX, RMVB, WMV.

