


Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина	<i>Управление рисками в таможенном деле</i>
Факультет	управления
Кафедра	Таможенного дела и правового обеспечения внешнеэкономической деятельности
Курс	5-очная, 5 - заочная

Направление (специальность) 38.05.02 Таможенное дело
код направления (специальности), полное наименование

Направленность (профиль/специализация) Таможенные платежи
полное наименование

Форма обучения очная, заочная
очная, заочная, очно-заочная (указать только те, которые реализуются)

Дата введения в учебный процесс УлГУ: «1» сентября 2024 г.

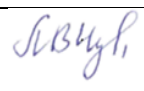
Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20__ г.

Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20__ г.

Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20__ г.

Сведения о разработчиках:

ФИО	Кафедра	Должность, ученая степень, звание
Моисеева Юлия Олеговна	Таможенного дела и правового обеспечения ВЭД	доцент, к.э.н., доцент

СОГЛАСОВАНО
Заведующий выпускающей кафедрой ТД и ПО ВЭД
 (/ Чувашлова М.В./ Подпись ФИО «19» _____ июня _____ 2024__ г.

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Цели освоения дисциплины:

Сформировать набор компетенций, направленных на формирование самостоятельного профессионального мышления по системе управления рисками, изучение практического опыта применения системы управления рисками в таможенном деле, основных инструментов по оценке рисков, развитие навыков анализа информационных источников.

Задачи освоения дисциплины:

- сформировать и закрепить базовые знания и умения в научно-исследовательской работе в области управления рисками в таможенном деле;
- научить управлению процессами в системе управления рисками в таможенных органах,
- усвоить знания о мерах по минимизации рисков;
- ознакомить с методиками выявления и оценки рисков в деятельности таможенных органов;
- изучить основные инструменты системы управления рисками (СУР);
- выработать понимание сопряжения всех элементов системы управления рисками (СУР) с элементами организации таможенного дела.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП

Дисциплина «Управление рисками в таможенном деле» относится к числу дисциплин блока Б1.О, предназначенного для студентов, обучающихся по направлению: 38.05.02 Таможенное дело.

В процессе изучения дисциплины формируются компетенции: ОПК-3.

Основные положения дисциплины используются в дальнейшем при изучении таких дисциплин как: Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты, Преддипломная практика, Управленческий учет, Бухгалтерский учет, Финансы, Государственное регулирование экономики, Маркетинг, Менеджмент, Мировая экономика, Экономика организации (предприятия), Управление таможенными органами.

3. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОСНОВНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Код и наименование реализуемой компетенции	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с индикаторами достижения компетенций
ОПК-3 Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения (оперативного и стратегического уровней) в профессиональной деятельности;	<p>знать: Основные нормативно-правовые акты в сфере управления рисками в таможенном деле, базовые понятия и инструментарий оценки рисков, принципы построения и функционирования системы управления рисками.</p> <p>уметь: Анализировать с помощью аналитического аппарата эффективность результатов деятельности в таможенной сфере, применять нормы на практике в контексте проблем выявления рисков, применять меры по минимизации рисков.</p> <p>владеть: Навыками анализа и синтеза информации, собранной в процессе исследования в контексте целей и задач деятельности в таможенной сфере, навыками анализа нормативно-правовых актов, информационных источников с целью выявления рисков, навыками анализа и оценки рисков по всей технологической цепи таможенного оформления и таможенного контроля товаров и транспортных средств, находящихся под таможенным контролем.</p>

4. ОБЩАЯ ТРУДОЕМКОСТЬ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1. Объем дисциплины в зачетных единицах (всего): 3 ЗЕТ

4.2. Объем дисциплины по видам учебной работы (в часах): 108 часов

Форма обучения: очная

Вид учебной работы	Количество часов (форма обучения <u>очная</u>)	
	Всего по плану	В т.ч. по семестрам
		9
1	2	3
Контактная работа обучающихся с преподавателем в соответствии с УП	54	54
Аудиторные занятия:	54	54
Лекции	18	18
Семинары и практические занятия	36	36
Лабораторные работы, практикумы	-	-
Самостоятельная работа	54	54
Форма текущего контроля знаний и контроля самостоятельной работы: тестирование, контр. работа, коллоквиум, реферат и др. (не менее 2 видов)	Оценивание реферата, Тестирование	Оценивание реферата, Тестирование

Вид учебной работы	Количество часов (форма обучения <u>очная</u>)	
	Всего по плану	В т.ч. по семестрам
		9
1	2	3
Курсовая работа	-	-
Виды промежуточной аттестации (экзамен, зачет)	Зачёт	Зачёт
Всего часов по дисциплине	108	108

Форма обучения: заочная

Вид учебной работы	Количество часов (форма обучения <u>заочная</u>)	
	Всего по плану	В т.ч. по семестрам
		11
1	2	3
Контактная работа обучающихся с преподавателем в соответствии с УП	12	12
Аудиторные занятия:	12	12
Лекции	4	4
Семинары и практические занятия	8	8
Лабораторные работы, практикумы	-	-
Самостоятельная работа	92	92
Форма текущего контроля знаний и контроля самостоятельной работы: тестирование, контр. работа, коллоквиум, реферат и др. (не менее 2 видов)	Оценивание реферата, Тестирование	Оценивание реферата, Тестирование
Курсовая работа	-	-
Виды промежуточной аттестации (экзамен, зачет)	Зачет (4)	Зачет
Всего часов по дисциплине	108	108

4.3. Содержание дисциплины. Распределение часов по темам и видам учебной работы

Форма обучения: очная

Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа	
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы			
1	2	3	4	5	6	7	8
Раздел 1. Основы управления рисками и таможенный контроль							
Тема 1.1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	12	2	4	0	2	6	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	12	2	4	0	0	6	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.3. Место таможенного контроля в обеспечении и безопасности международной торговли	12	2	4	0	0	6	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации	12	2	4	0	0	6	Тестирование, Оценивание реферата
Раздел 2. Реализация системы управления рисками в таможенном деле							
Тема 2.1. Система	12	2	4	0	0	6	Тестирование,

Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа	
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы			
1	2	3	4	5	6	7	8
управления рисками в таможенных органах							Оценивание реферата
Тема 2.2. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности	14	2	4	0	0	8	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.3. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков	20	4	8	0	2	8	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.4. Особенности применения механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля	14	2	4	0	0	8	Тестирование, Оценивание реферата
Итого подлежит изучению	108	18	36	0	4	54	

4.3. Содержание дисциплины. Распределение часов по темам и видам учебной работы

Форма обучения: заочная

Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа	
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы			
1	2	3	4	5	6	7	8
Раздел 1. Основы управления рисками и таможенный контроль							
Тема 1.1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	13	1	1	0	1	11	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	12	0	1	0	0	11	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.3. Место таможенного контроля в обеспечении и безопасности международной торговли	13	1	1	0	0	11	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации	12	0	1	0	0	11	Тестирование, Оценивание реферата
Раздел 2. Реализация системы управления рисками в таможенном деле							
Тема 2.1. Система	14	1	1	0	0	12	Тестирование,

Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа	
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы			
1	2	3	4	5	6	7	8
управления рисками в таможенных органах							Оценивание реферата
Тема 2.2. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности	13	0	1	0	0	12	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.3. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков	14	1	1	0	1	12	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.4. Особенности применения механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля	13	0	1	0	0	12	Тестирование, Оценивание реферата
Итого подлежит изучению	104	4	8	0	2	92	

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Раздел 1. Основы управления рисками и таможенный контроль

Тема 1.1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

Система таможенного регулирования в Российской Федерации. Понятие и сущность экономических рисков, их классификация. Риски участников внешнеэкономической деятельности. Риск в таможенном деле как разновидность экономических рисков. Области рисков в таможенном деле.

Тема 1.2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле

Опыт применения рисков в таможенных администрациях стран ЕС. Анализ практики применения системы управления рисками в странах-участницах ЕС (на примере Великобритании, Италии, Швеции). Система управления рисками в таможенной службе США. Система управления рисками в таможенной службе Китая.

Тема 1.3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли

Управление рисками в контексте Киотской конвенции. Рамочные стандарты Всемирной таможенной организации и система управления рисками. Облегчение условий торговли и контроль.

Тема 1.4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации

Понятие и сущность таможенного контроля Принципы таможенного контроля Внедрение СУР в процесс таможенного контроля

Раздел 2. Реализация системы управления рисками в таможенном деле

Тема 2.1. Система управления рисками в таможенных органах

Формирование и особенности функционирования СУР Сущность и методы управления рисками Функции таможенных органов при применении системы управления рисками Меры по минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля Проведение таможенного досмотра при наличии информации о возможном правонарушении или обоснованных предположений о недостоверном декларировании

Тема 2.2. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности

Сбор и обработка информации о товарах и транспортных средствах, перемещаемых через таможенную границу Выявление и анализ рисков. Разработка и реализация мер по управлению рисками Обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений

Тема 2.3. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков

Сущность, виды и элементы профиля риска Порядок создания профиля рисков Применение мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков Принятие решений структурными подразделениями таможни при проверке таможенной декларации Особенности разработки и издания срочных профилей рисков (ориентировок). Порядок актуализации и отмены профилей рисков.

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

Тема 2.4. Особенности применение механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля

Управление рисками в ЕАЭС на базе современных информационных технологий. Проведение выборочного таможенного контроля товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу, путем их случайного отбора для проведения таможенного осмотра. Основные направления совершенствования применения СУР

6. ТЕМЫ ПРАКТИЧЕСКИХ И СЕМИНАРСКИХ ЗАНЯТИЙ

Раздел 1. Основы управления рисками и таможенный контроль

Тема 1.1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия

Вопросы к теме:

Очная форма

1. Что понимается под таможенным регулированием внешнеторговой деятельности?
2. Какие органы наделены компетенцией в области таможенного дела?
3. Укажите, с чем связаны гармонизация и унификация таможенных пра-вил России.
4. Какие существуют области рисков в таможенном деле?
5. Каким образом торговая политика связана с формированием рисковой среды?
6. Дайте характеристику терминов, составляющих понятийный аппарат процесса управления рисками в таможенном деле.
7. Поясните характерные черты внешнеторговых рисков.
8. Дайте понятие и охарактеризуйте сущность экономических рисков.
9. Укажите характерные особенности рисковой ситуации.
10. Какова структура риска?
11. В чем особенности классификации рисков?
12. Укажите особенности понятий «риск» и «неопределенность».
13. Какие существуют критерии классификации рисков в таможенном деле?
14. Какие риски относятся к рискам участника ВТД в таможенном деле?
15. Составьте сравнительную таблицу по подходам к определению данного понятия «риск».
16. Теоретические концепции риска.
17. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
18. Сравните понимание риска в таможенной сфере и хозяйственной деятельности, поясните различия и их природу.
19. Классификация таможенных рисков. Факторы возникновения таможенных рисков.
20. Составьте диаграмму таможенных рисков, примеры.

Тема 1.2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле

Вопросы к теме:

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

Очная форма

1. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира.
2. Подготовка докладов и презентаций на тему: «Опыт и практика организации СУР в таможенных службах мира» (работа в группах, рассматриваются страны Европы, Юго-Восточной Азии, США).
3. Тема эссе «Современные проблемы и тенденции развития управления рисками в передовых таможенных службах». Обсуждение результатов.
4. Какова структура управления рисками в таможенных администрациях ЕС?
5. Что представляют собой информационные ресурсы, необходимые для выявления областей риска?
6. Какие выделяются уровни оценки рисков?
7. В чем суть применения системы управления рисками в Великобритании?
8. Дайте характеристику системы управления рисками в Италии.
9. Укажите особенности применения системы управления рисками в Швеции.
10. В чем суть ступенчатой системы Stairway?
11. Укажите особенности функционирования системы управления рисками в таможенной службе США.
12. Поясните, каким образом развивается СУР в Китае.

Тема 1.3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли

Вопросы к теме:

Очная форма

1. В чем заключается роль таможенного контроля при обеспечении безопасности международной торговли?
2. Дайте характеристику основных положений и рекомендаций Киотской конвенции в области управления рисками.
3. Объясните соотношение Рамочных стандартов безопасности и облегчения мировой торговли ВТО и системы управления рисками.
4. Рамочные стандарты Всемирной таможенной организации и система управления...
5. На что направлена деятельность Всемирной таможенной организации?
6. Укажите основные элементы Рамочных стандартов ВТО.
7. В чем заключается стратегия двух «опор»?
8. Облегчение условий торговли или эффективный контроль: укажите первостепенную задачу.
9. Охарактеризуйте особенности пирамиды риск-менеджмента в таможенном деле.
10. Укажите основные проблемы применения системы управления рисками.

Тема 1.4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации

Вопросы к теме:

Очная форма

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

1. Составьте таблицу принципов организации таможенного контроля, предусмотренных Таможенным кодексом.
2. Рассмотрение кейса «Современные тенденции развития СУР в таможенной службе России». Обсуждение и ответы на вопросы. Работа в группах.
3. Стратегия развития таможенной службы России до 2020 г. Обсуждение в рамках дискуссии.
4. Законодательное обеспечение построения системы управления рисками.
5. Информационное обеспечение построения системы управления рисками.
6. В чем состоит сущность таможенного контроля?
7. Укажите основные характерные признаки таможенного контроля.
8. Формы таможенного контроля и способы проведения таможенного контроля: в чем проявляются основные отличия?
9. Охарактеризуйте основные принципы таможенного контроля.
10. Что предполагают принципы использования системы управления рисками?
11. Каковы цели управления рисками при осуществлении таможенного контроля?
12. Какие способы управления рисками в таможенном деле вы знаете?
13. Каковы методы управления риском?
14. Перечислите основные задачи системы управления рисками.

Раздел 2. Реализация системы управления рисками в таможенном деле

Тема 2.1. Система управления рисками в таможенных органах

Вопросы к теме:

Очная форма

1. Составьте перечень основных понятий, применяемых в СУР. Раскройте их содержание: риск, анализ риска и прочее.
2. Составьте таблицу принципов построения системы управления рисками (содержание, назначение, объективная обусловленность).
3. Составьте схему взаимообусловленности задач построения СУР и задач, решаемых таможенными органами с помощью СУР.
4. Этапы становления и развития управления рисками в таможенной службе России.
5. Составьте схему «Организационная структура управления рисками в ФТС России».
6. Роль и задачи таможенного поста в реализации СУР.
7. Проанализируйте содержание элементов процесса реализации СУР: сбор и обработка информации о товарах и транспортных средствах, перемещаемых через таможенную границу; выявление и анализ рисков; разработка и реализация мер по управлению рисками; обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений; оценка результатов применения мер по минимизации рисков.
8. Что представляет собой система управления рисками?
9. Охарактеризуйте основные этапы формирования и особенности функционирования системы управления рисками.
10. Какие функции при применении системы управления рисками выполняет ФТС России?
11. Какие функции при применении системы управления рисками возложены на региональные таможенные управления?
12. Что предусматривает использование средств идентификации товаров и транспортных

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

средств?

13. Охарактеризуйте функции таможен и таможенных постов при применении системы управления рисками.

14. Какие меры минимизации рисков относятся к прямым мерам?

15. Что представляют собой косвенные меры минимизации рисков?

Тема 2.2. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности

Вопросы к теме:

Очная форма

1. Что представляют собой элементы системы управления рисками?
2. Какие элементы системы управления рисками вам известны?
3. Дайте характеристику понятий «область риска», «индикаторы риска», «профиль риска».
4. Какая информация является объектом сбора и обработки при использовании системы управления рисками?
5. В чем сущность процесса выявления и анализа рисков?
6. Каким образом осуществляется разработка и реализация мер по управлению рисками?
7. Что представляет собой целевая методика выявления рисков?
8. От чего зависит степень выявленного риска?
9. Как производится обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений по использованию системы управления рисками?
10. Классификация рисков в таможенных целях по признакам: временной периодичности; процессного подхода; субъектно-ориентированного подхода; нарушений таможенного законодательства.
11. Выявленные и потенциальные риски. Привести примеры выявленных рисков в практике таможенных органов (не менее 10 примеров).
12. Составьте таблицу видов нарушений таможенного законодательства, используя основание для классификации.
13. Идентификация рисков при таможенном контроле: понятие и содержание.
14. Источники информации, используемые для выявления рисков.
15. Единая информационная система ФТС России в целях выявления рисков.
16. Технологические операции для выявления рисков.
17. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Назначение и общее содержание критериев. Группы критериев: «товары», «сделка», «лица», «транспорт».
18. Самостоятельная исследовательская работа на тему «Риски, обусловленные страной происхождения товара». Оформить в виде презентации.

Тема 2.3. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков

Вопросы к теме:

Очная форма

1. Раскройте теоретические предпосылки управления таможенными органами с учетом рисков.

2. Оцените методы оценки риска и его пороговых значений.
3. Каковы меры риска при принятии управленческих решений?
4. В чем заключается процесс принятия управленческого решения в условиях риска?
5. Раскройте содержание управления деятельностью таможенных органов с учетом рисков.
6. Что такое профиль риска?
7. Перечислите виды профилей рисков.
8. Какие элементы профиля риска вам известны?
9. Поясните элементы профиля риска.
10. Охарактеризуйте процесс создания и использования профиля рисков.
11. Какие действия совершают должностные лица при применении мер по минимизации рисков?
12. Каким образом разрабатываются и издаются срочные профили рисков?
13. Дайте характеристику порядка актуализации и отмены профилей рисков.

Тема 2.4. Особенности применение механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля

Вопросы к теме:

Очная форма

1. Алгоритм поэтапного анализа рисков при таможенном контроле: выявление совокупности условий и факторов, влияющих на риски; определение таможенных операций, при осуществлении которых существует вероятность совершения таможенного правонарушения; определение объектов анализа рисков; выявление критериев и параметров риска; установление индикаторов риска; проведение оценки возможной величины ущерба в случае возникновения рисков.
2. Выясните содержание понятий: объекты анализа рисков, область и оценка риска.
3. Составьте схемы на тему «Структура области риска на каждом этапе совершения таможенных операций».
4. Виды (перспективный, ретроспективный и оперативный анализ) и методы анализа рисков при таможенном контроле.
5. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков.
6. Математическая модель анализа и оценки рисков.
7. Проблемы оценки таможенных рисков.
8. Каким образом осуществляется управление рисками на базе современных информационных технологий?
9. Укажите особенности проведения выборочного таможенного контроля товаров и транспортных средств путем их случайного отбора для проведения таможенного осмотра.
10. Охарактеризуйте проблемы применения системы управления рисками в Таможенном союзе.
11. Назовите основные направления совершенствования применения СУР и дайте им оценку.
12. Какие меры по совершенствованию таможенного администрирования содержит «дорожная карта»?

7. ЛАБОРАТОРНЫЕ РАБОТЫ, ПРАКТИКУМЫ

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

Данный вид работы не предусмотрен УП.

8. ТЕМАТИКА КУРСОВЫХ, КОНТРОЛЬНЫХ РАБОТ, РЕФЕРАТОВ

Темы рефератов

- Тема 1. Современные тенденции в области управления рисками в ФТС РФ.
- Тема 2. Этапы становления и развития системы управления рисками в РФ.
- Тема 3. Классификации рисков в Таможенном деле.
- Тема 4. Организация системы управления рисками в таможенных службах мира
- Тема 5. Особенности анализа и оценки таможенных рисков в странах-членах ЕС.
- Тема 6. Этапы «целевого отбора» и оценка таможенных рисков в США.
- Тема 7. Опыт и организация системы управления рисками в таможенных службах мира.
- Тема 8. Законодательный аспект классификации таможенных рисков.
- Тема 9. Практический аспект классификации таможенных рисков.
- Тема 10. Организационно-управленческая деятельность при анализе рисков в таможенных органах
- Тема 11. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле
- Тема 12. Идентификация рисков при таможенном контроле.
- Тема 13. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
- Тема 14. Организационная система управления рисками в ФТС РФ.
- Тема 15. Основные функции функциональных подразделений таможенных органов при применении СУР
- Тема 16. Методики выявления рисков. Источники информации, используемые для выявления рисков.
- Тема 17. Выявление рисков при совершении таможенных операций, при помещении товаров под таможенную процедуру или иных действиях таможенных органов с отдельными категориями товаров, не подлежащих в соответствии с ТК ЕАЭС помещению под таможенные процедуры.
- Тема 18. Критерии отнесения товаров к группам риска.
- Тема 19. Критерии отнесения внешнеэкономических операций к группам риска.
- Тема 20. Критерии отнесения транспортных средств к группам риска.
- Тема 21. Критерии отнесения лиц к группам риска.
- Тема 22. Порядок разработки и применения целевых методик выявления рисков
- Тема 23. Уровни выявленного риска и действия в отношении их. Порядок формирования предложения об актуализации или отмене профиля риска.
- Тема 24. Порядок фиксации результатов применения мер по минимизации рисков.
- Тема 25. Назначение и порядок заполнения Отчета и Журнала регистрации направлений для принятия.
- Тема 26. Классификация профилей риска.
- Тема 27. Профили рисков, утверждаемые ФТС и другими таможенными органами.
- Тема 28. Технологические операции, при которых выявляются риски. Коды рисков, определяемые Классификатором.
- Тема 29. Порядок формирования проектов профилей рисков и порядок их заполнения.
- Тема 30. Структура и состав сведений профиля риска.
- Тема 31. Меры по минимизации таможенных рисков.
- Тема 32. Структура и состав сведений профиля риска
- Тема 33. Порядок регистрации профилей рисков. Структура журнала регистрации проектов профилей рисков.

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

Тема 34. Статусы, присвоенные проектам профилей рисков

Тема 35. Содержание и задачи операций, проводимых уполномоченными должностными лицами таможен, РТУ и ФТС России с использованием специального программного средства.

Тема 36. Классификатор мер по минимизации рисков

Тема 37. Прямые меры по минимизации рисков

Тема 38. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы ориентировок ФТС России

Тема 39. Косвенные меры по минимизации рисков

Тема 40. Основные виды решений по управлению рисками

9. ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ К ЗАЧЕТУ


1. Система таможенного регулирования в Российской Федерации.
2. Понятие и сущность экономических рисков, их классификация.
3. Риски участников внешнеторговой деятельности.
4. Риск в таможенном деле как разновидность экономических рисков.
5. Области рисков в таможенном деле.
6. Система управления рисками в таможенной службе Китая.
7. Система управления рисками в таможенной службе США.
8. Анализ практики применения системы управления рисками в странах-участницах ЕС (на примере Великобритании, Италии, Швеции).
9. Опыт применения рисков в таможенных администрациях стран ЕС.
10. Управление рисками в контексте Киотской конвенции.
11. Рамочные стандарты Всемирной таможенной организации и система управления рисками.
12. Облегчение условий торговли и контроль.
13. Понятие и сущность таможенного контроля
14. Принципы таможенного контроля
15. Внедрение СУР в процесс таможенного контроля
16. Формирование и особенности функционирования СУР

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

17. Сущность и методы управления рисками
18. Функции таможенных органов при применении системы управления рисками
19. Меры по минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля
20. Проведение таможенного досмотра при наличии информации о возможном правонарушении или обоснованных предположений о недостоверном декларировании
21. Сбор и обработка информации о товарах и транспортных средствах, перемещаемых через таможенную границу
22. Выявление и анализ рисков. Разработка и реализация мер по управлению рисками
23. Обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений
24. Сущность, виды и элементы профиля риска
25. Порядок создания профиля рисков
26. Применение мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков
27. Принятие решений структурными подразделениями таможни при проверке таможенной декларации
28. Особенности разработки и издания срочных профилей рисков (ориентировок).
29. Порядок актуализации и отмены профилей рисков
30. Управление рисками в Таможенном союзе на базе современных информационных технологий.
31. Проведение выборочного таможенного контроля товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу, путем их случайного отбора для проведения таможенного осмотра.
32. Основные направления совершенствования применения СУР.

10. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА ОБУЧАЮЩИХСЯ

Содержание, требования, условия и порядок организации самостоятельной работы обучающихся с учетом формы обучения определяются в соответствии с «Положением об организации самостоятельной работы обучающихся», утвержденным Ученым советом УлГУ (протокол №8/268 от 26.03.2019г.).

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

По каждой форме обучения: очная/заочная/очно-заочная заполняется отдельная таблица

Форма обучения: очная

Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др).	Объем в часах	Форма контроля (проверка решения задач, реферата и др.)
Раздел 1. Основы управления рисками и таможенный контроль			
Тема 1.1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	6	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	6	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	6	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	6	Тестирование, Оценивание реферата
Раздел 2. Реализация системы управления рисками в таможенном деле			
Тема 2.1. Система управления рисками в таможенных органах	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	6	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.2. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	8	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.3. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	8	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.4. Особенности применение механизма	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-	8	Тестирование, Оценивание реферата

Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др).	Объем в часах	Форма контроля (проверка решения задач, реферата и др.)
минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля	методического и информационного обеспечения дисциплины.		

Форма обучения: заочная

Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др).	Объем в часах	Форма контроля (проверка решения задач, реферата и др.)
Раздел 1. Основы управления рисками и таможенный контроль			
Тема 1.1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	11	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	11	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	11	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 1.4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	11	Тестирование, Оценивание реферата
Раздел 2. Реализация системы управления рисками в таможенном деле			
Тема 2.1. Система управления рисками в таможенных органах	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	12	Тестирование, Оценивание реферата

Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др).	Объем в часах	Форма контроля (проверка решения задач, реферата и др.)
Тема 2.2. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	12	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.3. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	12	Тестирование, Оценивание реферата
Тема 2.4. Особенности применение механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля	Проработка учебного материала с использованием ресурсов учебно-методического и информационного обеспечения дисциплины.	12	Тестирование, Оценивание реферата

11. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

а) Список рекомендуемой литературы основная

1. Афонин П. Н. Управление рисками в таможенном деле / П. Н. Афонин, Д. Н. Афонин, А. Ю. Лямкина. - Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. - 288 с. - Книга из коллекции Интермедия - Экономика и менеджмент. - URL: <https://e.lanbook.com/book/103180>. - <https://e.lanbook.com/img/cover/book/103180.jpg>. - Режим доступа: ЭБС "Лань"; для авторизир. пользователей. - ISBN 978-5-4383-0142-4. / .— ISBN 0_543829

2. Сенотрусова С. В. Таможенное дело : учебник / С. В. Сенотрусова, В. Г. Свиныхов. - Москва : Юрайт, 2024. - 258 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/544619>. - Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт, для авториз. пользователей. - ISBN 978-5-534-15340-8 : 1099.00. / .— ISBN 0_523074

дополнительная

1. Балдин Константин Васильевич, Передеряев Игорь Иванович. Управление рисками в инновационно-инвестиционной деятельности предприятия : Учебное пособие / Балдин Константин Васильевич, Передеряев Игорь Иванович.— ISBN 978-5-394-03213-4.— Издательско-торговая корпорация "Дашков и К", 2019 : [сайт]. — URL: znanium.com

2. Костин А. А. Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля : учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «таможенное дело» / А. А. Костин. -

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. - 224 с. - Книга из коллекции Интермедия - Экономика и менеджмент. - URL: <https://e.lanbook.com/book/112430>. - <https://e.lanbook.com/img/cover/book/112430.jpg>. - Режим доступа: ЭБС "Лань"; для авторизир. пользователей. - ISBN 978-5-4383-0041-0. / .— ISBN 0_543858

3. Таможенные услуги при управлении рисками в в воздушном пункте пропуска : монография / П. Н. Афонин, Ю. В. Малышенко, П. Н. Теньков [и др.]. - Санкт-Петербург : Интермедия, 2018. - 216 с. - Книга из коллекции Интермедия - Экономика и менеджмент. - URL: <https://e.lanbook.com/book/115594>. - <https://e.lanbook.com/img/cover/book/115594.jpg>. - Режим доступа: ЭБС "Лань"; для авторизир. пользователей. - ISBN 978-5-4383-0174-5. / .— ISBN 0_543816

учебно-методическая

1. Моисеева Ю. О.. Управление рисками в таможенном деле : учебно-методические указания по организации самостоятельной работы студентов (направление: 38.05.02 – «Таможенное дело») / Моисеева Ю. О.— УлГУ, 2019

б) Программное обеспечение

- Операционная система "Альт образование"
- Офисный пакет "Мой офис"

в) Профессиональные базы данных, информационно-справочные системы

1. Электронно-библиотечные системы:

1.1. Цифровой образовательный ресурс IPRsmart : электронно-библиотечная система : сайт / ООО Компания «Ай Пи Ар Медиа». - Саратов, [2024]. – URL: <http://www.iprbookshop.ru>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

1.2. Образовательная платформа ЮРАЙТ : образовательный ресурс, электронная библиотека : сайт / ООО Электронное издательство ЮРАЙТ. – Москва, [2024]. - URL: <https://urait.ru>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

1.3. База данных «Электронная библиотека технического ВУЗа (ЭБС «Консультант студента») : электронно-библиотечная система : сайт / ООО Политехресурс. – Москва, [2024]. – URL: <https://www.studentlibrary.ru/cgi-bin/mb4x>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. – Текст : электронный.

1.4. Консультант врача. Электронная медицинская библиотека : база данных : сайт / ООО Высшая школа организации и управления здравоохранением-Комплексный медицинский консалтинг. – Москва, [2024]. – URL: <https://www.rosmedlib.ru>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. – Текст : электронный.

1.5. Большая медицинская библиотека : электронно-библиотечная система : сайт / ООО Букап. – Томск, [2024]. – URL: <https://www.books-up.ru/ru/library/> . – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. – Текст : электронный.

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

1.6. ЭБС Лань : электронно-библиотечная система : сайт / ООО ЭБС Лань. – Санкт-Петербург, [2024]. – URL: <https://e.lanbook.com>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. – Текст : электронный.

1.7. ЭБС **Znanium.com** : электронно-библиотечная система : сайт / ООО Знаниум. - Москва, [2024]. - URL: <http://znanium.com> . – Режим доступа : для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

2. КонсультантПлюс [Электронный ресурс]: справочная правовая система. /ООО «Консультант Плюс» - Электрон. дан. - Москва : КонсультантПлюс, [2024].

3. eLIBRARY.RU: научная электронная библиотека : сайт / ООО «Научная Электронная Библиотека». – Москва, [2024]. – URL: <http://elibrary.ru>. – Режим доступа : для авториз. пользователей. – Текст : электронный

4. Федеральная государственная информационная система «Национальная электронная библиотека» : электронная библиотека : сайт / ФГБУ РГБ. – Москва, [2024]. – URL: <https://нэб.рф>. – Режим доступа : для пользователей научной библиотеки. – Текст : электронный.

5. Российское образование : федеральный портал / учредитель ФГАУ «ФИЦТО». – URL: <http://www.edu.ru>. – Текст : электронный.

6. Электронная библиотечная система УлГУ : модуль «Электронная библиотека» АБИС Мега-ПРО / ООО «Дата Экспресс». – URL: <http://lib.ulsu.ru/MegaPro/Web>. – Режим доступа : для пользователей научной библиотеки. – Текст : электронный.

12. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ:

Аудитории для проведения лекций, семинарских занятий, для выполнения лабораторных работ и практикумов, для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации, курсового проектирования, групповых и индивидуальных консультаций (*выбрать необходимое*)

Аудитории укомплектованы специализированной мебелью, учебной доской. Аудитории для проведения лекций оборудованы мультимедийным оборудованием для представления информации большой аудитории. Помещения для самостоятельной работы оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде, электронно-библиотечной системе. Перечень оборудования, используемого в учебном процессе:

- Мультимедийное оборудование: компьютер/ноутбук, экран, проектор/телевизор
- Компьютерная техника

13. СПЕЦИАЛЬНЫЕ УСЛОВИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ С ОГРАНИЧЕННЫМИ

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет Ф – Рабочая программа дисциплины	Форма	
--	-------	--

ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

- для лиц с нарушениями зрения: в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); в печатной форме на языке Брайля; индивидуальные консультации с привлечением тифлосурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;

- для лиц с нарушениями слуха: в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

В случае необходимости использования в учебном процессе частично/исключительно дистанционных образовательных технологий, организация работы ППС с обучающимися с ОВЗ и инвалидами предусматривается в электронной информационно-образовательной среде с учетом их индивидуальных психофизических особенностей.

Разработчик	Доцент Кандидат экономических наук, Доцент	Моисеева Юлия Олеговна
	Должность, ученая степень, звание	ФИО