

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 02.03.2025 11:17:50
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И
ТОРГОВЛИ ИМЕНИ МИХАИЛА ТУГАН-БАРАНОВСКОГО»**

КАФЕДРА ТАМОЖЕННОГО ДЕЛА И ЭКСПЕРТИЗЫ ТОВАРОВ

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по учебно-методической
работе  Л. В. Крылова

« 28 » 2024 г.



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.10 УПРАВЛЕНИЕ ТАМОЖЕННЫМИ РИСКАМИ

Укрупненная группа направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление

Программа высшего образования – программа магистратуры

Направление подготовки 38.04.07 Товароведение

Магистерская программа: Товароведение и экспертиза в таможенном деле

Факультет таможенного дела

Форма обучения, курс:

очная форма обучения, 2-й курс

заочная форма обучения, 2-й курс

Рабочая программа адаптирована
для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

**Донецк
2024**

Рабочая программа дисциплины «Управление таможенными рисками» для обучающихся по направлению подготовки 38.04.07 Товароведение, магистерской программе: Товароведение и экспертиза в таможенном деле, разработанная в соответствии с учебным планом, утвержденным Ученым советом Университета:
- в 2024 г. - для очной формы обучения;
- в 2024 г. - для заочной формы обучения.

Разработчик:

Maib

Каменева Н. В., канд. экон. наук, доцент

Рабочая программа утверждена на заседании кафедры таможенного дела и экспертизы товаров
Протокол от 26.02.2024 № 11

Зав. кафедрой

HOI

(подпись)

Н. И. Осипенко

СОГЛАСОВАНО

Декан факультета таможенного дела

Шершнева

(подпись)

А. В. Шершнева

«27»

OK

2024 года



ОДОБРЕНО

Учебно-методическим советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»

Протокол от «28» *OK* 2024 года № 7

Председатель *Крылова* Л. В. Крылова

(подпись)

© Каменева Н. В., 2024 год

© ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ», 2024 год

1. ОПИСАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование показателя	Наименование укрупненной группы направлений подготовки, направление подготовки, магистерская программа, программа высшего образования	Характеристика дисциплины	
		очная форма обучения	заочная форма обучения
Количество зачетных единиц – 2	Укрупненная группа направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление	формируемая участниками образовательных отношений	
	Направление подготовки 38.04.07 Товароведение		
Модулей – 1	Магистерская программа: Товароведение и экспертиза в таможенном деле	Год подготовки	
Смысловых модулей – 3		2-й	2-й
		Семестр	
		3-й	летняя сессия
Общее количество часов – 72		Контактная работа	
	Лекции		
	8 часов	8 часов	
Количество часов в неделю для очной формы обучения: аудиторных – 1,5; самостоятельной работы обучающегося – 2,5.	Программа высшего образования – программа магистратуры	Практические, семинарские занятия	
		16 часов	6 часов
		Лабораторные занятия	
		-	-
		Каттэк	
		0,25	0,25
		Катт	
		0,4	1,2
		СР	
		47,35	54,55
		К	
		-	2
		Индивидуальные задания:	
		3 ТМК	Контрольная работа
Форма промежуточной аттестации:			
Зачет с оценкой	Зачет с оценкой		

Примечание. Прочие виды работ (контактная работа по промежуточной аттестации (Катт); консультация перед экзаменом (КЭ); контактная работа по промежуточной аттестации в период экзаменационной сессии (Каттэк); контроль (К).

Соотношение количества часов контактной и самостоятельной работы составляет:

- для очной формы обучения – 24,65 : 47,35;
- для заочной формы обучения – 15,45 : 54,55

2. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель: формирование у обучающихся необходимых знаний относительно анализа, моделирования и управления различными видами рисков в таможенных органах, ознакомление с технологиями управления таможенными рисками.

Задачи: предоставить обучающимся знания по вопросам теории и методологии системы управлением таможенными рисками; сформировать навыки анализа и прогнозирования рискованных ситуаций в таможенной системе; проанализировать основные направления реформирования таможенной службы в сфере управления рисками и законодательства, регулирующего указанные вопросы.

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Дисциплина Б1.В.10 «Управление таможенными рисками» относится к часть, формируемая участниками образовательных отношений ОПОП ВО. Данная дисциплина является основополагающей для приобретения обучающимися навыков работы выявления рисков, нарушения таможенного законодательств, возникающих при перемещении товаров через таможенную границу, различать их основные виды, давать анализ и оценку рискованных ситуаций, знать особенности проведение таможенного контроля и таможенного декларирования товаров по оптимизации таможенной безопасности государства и для написания выпускной квалификационной работы.

Изучение дисциплины «Управление таможенными рисками» базируется на знаниях, полученных обучающимися при изучении таких дисциплин, как; «Таможенное дело», «Экспертиза подлинности товаров в таможенном деле», «Таможенная экспертиза».

4. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

В результате освоения дисциплины у обучающегося должны быть сформированы компетенции и индикаторы их достижения:

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
УК-1. Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	ИД-1 _{УК-1} . Анализирует проблемную ситуацию как систему, выявляя ее составляющие и связи между ними и осуществляет поиск вариантов решения поставленной проблемной ситуации на основе доступных источников информации ИД-2 _{УК-1} . Осуществляет выбор оптимального решения для поставленной проблемной ситуации ИД-3 _{УК-1} . Разрабатывает стратегию достижения поставленной цели, предвидя результат и оценивая его влияние

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

знать: нормативно-правовую базу по вопросам управления рисками в таможенной системе; основные принципы и методы анализа таможенных рисков; приемы и пути минимизации выявленных таможенных рисков;

уметь: различать основные виды рисков в таможенной системе, анализировать их и оценивать; выбирать относительно объекта и выявленным рискам эффективные формы и методы таможенного контроля; осуществлять прогнозирование рискованных ситуаций;

владеть: инструментарием решения практических задач подготовки и принятия управленческих решений в таможенном деле; навыками планирования антирисковых мероприятий; методами качественного и количественного анализа рисков

5. ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Смысловой модуль 1. Теоретические основы управления рисками в таможенном деле

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

- 1.1. Понятие риска нарушения таможенного законодательства.
- 1.2. Эволюция подходов к управлению рисками в таможенных службах мира.
- 1.3. Стандарты в области управления рисками.

Тема 2. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации

- 2.1. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
- 2.2. Организационная структура управления рисками.
- 2.3. Этапы становления системы управления рисками в таможенных органах России.

Тема 3. Классификация рисков нарушения таможенного законодательства

- 3.1. Основные подходы к классификации рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.
- 3.2. Направления деятельности таможенных органов, по которым выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.
- 3.3. Индикаторы риска: понятие и классификация.

Смысловой модуль 2. Порядок осуществления анализа и оценки таможенных рисков

Тема 4. Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле

- 4.1. Алгоритм проведения анализа рисков: цели, понятие, содержание и этапы.
- 4.2. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.
- 4.3. Виды и методы анализа рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.

Тема 5. Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков в таможенных органах

- 5.1. Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков.
- 5.2. Разработка, актуализация, отмена и согласование профилей рисков.
- 5.3. Практика разработки профилей рисков таможенными органами России.

Смысловой модуль 3. Порядок и особенности управления таможенными рисками

Тема 6. Выявление рисков и принятие решений в процессе управления рисками

- 6.1. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.
- 6.2. Особенности применения отдельных мер по минимизации рисков.

Тема 7. Оценка эффективности применения таможенными органами мер по минимизации рисков

- 7.1. Базовые векторы и задачи развития оперативного контроля и мониторинга выявленных рисков и примененных мер по минимизации рисков.
- 7.2. Критерии эффективности применения мер по минимизации рисков.

6. СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Название смысловых модулей и тем	Количество часов											
	очная форма						заочная форма					
	всего	в том числе					всего	в том числе				
		Л ¹	П ²	лаб. 3	инд 4	СР ⁵		л	п	лаб.	инд	СР
Смысловой модуль 1. Теоретические основы управления рисками в таможенном деле												
Тема 1: Таможенные риски как объект управления	11	1	2			8	9,5	1	0,5			8
Тема 2: Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации	10	1	2			7	9,5	1	0,5			8
Тема 3: Классификация рисков нарушения таможенного законодательства	9	1	2			6	10	1	1			8
Итого по смысловому модулю 1	30	3	6			21	29	3	2			24
Смысловой модуль 2.												
Порядок осуществления анализа и оценки таможенных рисков												
Тема 4: Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле	12	2	4			6	11	2	1			8
Тема 5: Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков в таможенных органах	9	1	2			6	8,55	1	1			6,55
Итого по смысловому модулю 2	21	3	4			12	19,55	3	2			14,55
Смысловой модуль 3.												
Порядок и особенности управления таможенными рисками												
Тема 6: Выявление рисков и принятие решений в процессе управления рисками	9	1	2			6	10	1	1			8
Тема 7: Оценка эффективности применения таможенными органами мер по минимизации рисков	11,35	1	2			8,35	10	1	1			8
Итого по смысловому модулю 3	20,35	2	4			14,35	20	2	2			16
Всего часов	71,35	8	18			47,35	68,55	8	6			54,55
Катгэк	0,25						0,25					
Катт	0,4						1,2					
К							2					
Итого	72						72					

Примечания: 1. л – лекции;

2. п – практические (семинарские) занятия;

3. лаб – лабораторные занятия;

4. инд – индивидуальные задания;

5. СР – самостоятельная работа;

7. ТЕМЫ СЕМИНАРСКИХ И ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

Номер п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	Таможенные риски как объект управления	2	0,5
2	Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации	2	0,5
3	Классификация рисков нарушения таможенного законодательства	2	0,5
4	Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле	4	0,5
5	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков в таможенных органах	2	0,5
6	Выявление рисков и принятие решений в процессе управления рисками	2	0,5
7	Оценка эффективности применения таможенными органами мер по минимизации рисков	2	1
Итого		16	6

8. ТЕМЫ ЛАБОРАТОРНЫХ ЗАНЯТИЙ

Номер п/п	Название темы	Количество часов
1	не предусмотрено	
2		
...		

9. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

Номер п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	Таможенные риски как объект управления	8	8
2	Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации	7	8
3	Классификация рисков нарушения таможенного законодательства	6	8
4	Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле	6	9
5	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков в таможенных органах	6	6,55
6	Выявление рисков и принятие решений в процессе управления рисками	6	8
7	Оценка эффективности применения таможенными органами мер по минимизации рисков	8,35	8
Всего		47,35	54,55

10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ И ИНВАЛИДОВ

В ходе реализации дисциплины используются такие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей.

1) для слепых и слабовидящих:

– лекции оформляются в виде электронного документа;

- письменные задания оформляются увеличенным шрифтом или заменяются устным ответом;
- 2) для глухих и слабослышащих:
- лекции оформляются в виде электронного документа;
 - письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме;
 - зачет с оценкой, экзамен проводятся в письменной форме на компьютере; возможно проведение их в форме тестирования;
- 3) для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
- лекции оформляются в виде электронного документа;
 - письменные задания выполняются на компьютере;
 - зачет с оценкой, экзамен проводятся в устной форме или выполняются в письменной форме на компьютере.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения зачета с оценкой, экзамена для обучающихся устанавливается с учетом их индивидуальных психофизических особенностей.

Зачет с оценкой, экзамен могут проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Технические средства могут быть предоставлены ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ», а также могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в сети «Интернет» для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

- 1) для слепых и слабовидящих:
- в печатной форме увеличенным шрифтом;
 - в форме электронного документа;
- 2) для глухих и слабослышащих:
- в печатной форме;
 - в форме электронного документа;
- 3) для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
- в печатной форме;
 - в форме электронного документа.

11. ИНДИВИДУАЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ

По дисциплине «Управление таможенными рисками» предусмотрены такие виды индивидуальных заданий: подготовка к текущему модульному.

Вопросы к смысловому модулю 1

1. Система управления рисками в таможенном деле в структуре государственного контроля (надзора) в Российской Федерации.
2. Понятие риска. Понятие риска нарушения таможенного законодательства.
3. Риски в международных цепях поставки товаров.
4. Стандарты в области управления рисками.
5. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
6. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
7. Стандарты в области управления рисками. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска».
8. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.

9. Нормативно-правовые основы управления рисками в таможенном деле в таможенной службе России.
10. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России.
11. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
12. Анализ дерева неисправностей как один из методов оценки рисков.
13. Анализ дерева событий как один из методов оценки рисков.
14. Риски в международных цепях поставки товаров.
15. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
16. Система управления рисками в ЕС и США.
17. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
18. Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России.
19. Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска.
20. Организационная структура управления рисками в таможенной службе России.

Вопросы к смысловому модулю 2

1. Цели анализа рисков.
2. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.
3. Этапы проведения анализа рисков.
4. Виды и методы анализа рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.
5. Основные методы анализа рисков, предусмотренные Национальным стандартом, используемые таможенными органами.
6. Задачи и источники информации, используемые при анализе рисков.
7. Математические и статистические методы анализа рисков.
8. Программные средства, используемые при анализе рисков.
9. Проблемы обеспечения эффективности таможенного контроля, связанные с системой анализа таможенных рисков.
10. Понятие и функции автоматизированной системы анализа и управления рисками.
11. Особенности проверки правильности определения страны происхождения товаров с использованием автоматизированной системы анализа и управления рисками.
12. Особенности проверки правильности определения страны происхождения товаров с использованием автоматизированной системы анализа и управления рисками.
13. Анализ рисков, которые возникают при осуществлении таможенной деятельности.
14. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска.
15. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.
16. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.
17. Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы.
18. Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации и отмены целевых методик выявления рисков.
19. Процесс категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
20. Анализ и оценка риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.
21. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения мер по минимизации рисков.

Вопросы к смысловому модулю 3

1. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
2. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.

3. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
4. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
5. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
6. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: основные компоненты.
7. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: обоснование неприменения мер по минимизации рисков либо их применения не в полном объеме.
8. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: порядок отражения результатов применения отдельных мер по минимизации рисков.
9. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.
10. Взаимодействие подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров в рамках системы управления рисками.
11. Основные программные средства, используемые в процессе реализации системы управления рисками.
12. Источники информации, используемые таможенными органами при выявлении рисков.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ

Оценочные средства детализируются по видам работ в оценочных материалах по дисциплине, которые утверждаются на заседании кафедры.

Система оценивания по дисциплине, изучаемой в очной форме обучения¹

Форма контроля	Максимальное количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль		100
– устный опрос (темы № 1-7)	2	14
– доклад (темы № 1-7)	3	21
– письменный опрос (темы № 1-7)	2	14
– разноуровневые задачи и задания (темы № 1- 7)	3	21
– текущий модульный контроль (темы №№ 3; 5; 7)	10	30
Промежуточная аттестация	Зачет с оценкой	100
Итого за семестр	100	

Примечание. В соответствии с утвержденными оценочными материалами по учебной дисциплине

Система оценивания по дисциплине, изучаемой в заочной форме обучения¹

Форма контроля	Максимальное количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль		
– разноуровневые задачи и задания (темы № 2-7)	5	30
– тестирование (ТМК 1, ТМК 2, ТМК 3)	15	45
– контрольная работа	25	25
Промежуточная аттестация	Зачет с оценкой	100
Итого за семестр	100	

Примечание. В соответствии с утвержденными оценочными материалами по учебной дисциплине

Вопросы для подготовки к зачету:

1. Система управления рисками в таможенном деле в структуре государственного контроля (надзора) в Российской Федерации.
2. Понятие риска. Понятие риска нарушения таможенного законодательства.
3. Риски в международных цепях поставки товаров.

4. Стандарты в области управления рисками.
5. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
6. Неопределенность и риск в деятельности организаций: сущность, различия в бюджетной и Стандарты в области управления рисками. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска».
7. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
8. Нормативно-правовые основы управления рисками в таможенном деле в таможенной службе России.
9. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России.
10. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
11. Анализ дерева неисправностей как один из методов оценки рисков.
12. Анализ дерева событий как один из методов оценки рисков.
13. Риски в международных цепях поставки товаров.
14. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
15. Система управления рисками в ЕС и США.
16. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
17. Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России.
18. Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска.
19. Организационная структура управления рисками в таможенной службе России.
20. Цели анализа рисков.
21. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.
22. Этапы проведения анализа рисков.
23. Виды и методы анализа рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.
24. Основные методы анализа рисков, предусмотренные Национальным стандартом, используемые таможенными органами.
25. Задачи и источники информации, используемые при анализе рисков.
26. Математические и статистические методы анализа рисков.
27. Программные средства, используемые при анализе рисков.
28. Проблемы обеспечения эффективности таможенного контроля, связанные с системой анализа таможенных рисков.
29. Понятие и функции автоматизированной системы анализа и управления рисками.
30. Особенности проверки правильности определения страны происхождения товаров с использованием автоматизированной системы анализа и управления рисками.
31. Особенности проверки правильности определения страны происхождения товаров с использованием автоматизированной системы анализа и управления рисками.
32. Анализ рисков, которые возникают при осуществлении таможенной деятельности.
33. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска.
34. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.
35. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.
36. Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы.
37. Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации и отмены целевых методик выявления рисков.
38. Процесс категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
39. Анализ и оценка риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

40. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения мер по минимизации рисков.
41. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
42. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.
43. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
44. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
45. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
46. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: основные компоненты.
47. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: обоснование неприменения мер по минимизации рисков либо их применения не в полном объеме.
48. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.
49. Взаимодействие подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров в рамках системы управления рисками.
50. Основные программные средства, используемые в процессе реализации системы управления рисками.
51. Источники информации, используемые таможенными органами при выявлении рисков.

13. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Зачет

Очная форма обучения

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу							Максимальная сумма баллов 100
Смысловой модуль № 1		Смысловой модуль № 2			Смысловой модуль № 3		
T1 ¹	T1	T3	T4	T5	T6	T7	100
15	15	10	15	15	15	15	

¹Примечание: Т – темы смысловых модулей.

Заочная форма обучения

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу							Контрольная работа	Максимальная сумма баллов 100
Смысловой модуль № 1		Смысловой модуль № 2		Смысловой модуль № 3			100	
T1 ¹	T1	T3	T4	T5	T6	T7		
10	15	10	15	15	15	15	10	

¹Примечание: Т – темы смысловых модулей.

Государственная шкала оценивания академической успеваемости

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	По государственной шкале	Определение
90-100	«Отлично» (5)	отлично – отличное выполнение с незначительным количеством неточностей
80-89	«Хорошо» (4)	хорошо – в целом правильно выполненная работа с незначительным количеством ошибок (до 10 %)

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	По государственной шкале	Определение
75-79		хорошо – в целом правильно выполненная работа с незначительным количеством ошибок (до 15 %)
70-74	«Удовлетворительно» (3)	удовлетворительно – неплохо, но со значительным количеством недостатков
60-69		удовлетворительно – выполнение удовлетворяет минимальные критерии
35-59	«Неудовлетворительно» (2)	неудовлетворительно – с возможностью повторной аттестации
0-34		неудовлетворительно – с обязательным повторным изучением дисциплины (выставляется комиссией)

14. РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА

Основная:

1. Черныш А.Я. Совершенствование управления таможенными рисками в процессе таможенного контроля товаров и транспортных средств [Электронный ресурс] : монография / А.Я. Черныш, О.Л. Саламан. – Электрон. текстовые данные. – М. : Российская таможенная академия, 2014. – 160 с. – 978-5-9590-0785-0. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69791.html>
2. Анисимов Е.Г. Экономический и таможенный риск-менеджмент [Электронный ресурс] : монография / Е.Г. Анисимов, В.Г. Анисимов. – Электрон. текстовые данные. – М. : Российская таможенная академия, 2015. – 180 с. – 978-5-9590-0854-3. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69854.html>

Дополнительная:

1. Таможенное дело. Общие вопросы, таможенные органы, управление таможенным делом [Электронный ресурс] / – Электрон. текстовые данные. – Саратов: Вузовское образование, 2012. – 550 с. – 978-5-9061-7200-6. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/10560.html>
2. Управление таможенным делом [Электронный ресурс] : учебное пособие / В.В. Макрусев [и др.]. – Электрон. текстовые данные. – СПб. : Троицкий мост, 2013. – 448 с. – 978-5-904406-23-3. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/40923.html>

Учебно-методические издания:

1. Каменева Н. В. Управление таможенными рисками [Электронный ресурс]: конспект лекций по дисциплине / Н. В. Каменева. – Донецк: [ДонНУЭТ], 2019. – 112 с.
2. Каменева Н. В. Управление таможенными рисками [Электронный ресурс]: метод. указания к выполнению практических работ / Н. В. Каменева, В. С. Козлов. – Донецк: [ДонНУЭТ], 2019. – 56 с.

15. ИНФОРМАЦИОННЫЕ РЕСУРСЫ

1. Автоматизированная библиотечная информационная система UNILIB [Электронный ресурс] – Версия 1.100. – Электрон. дан. – [Донецк, 1999]. – Локал. сеть Науч. б-ки ГО ВПО Донец. нац. ун-та экономики и торговли им. М. Туган-Барановского. – Систем. требования: ПК с процессором ; Windows ; транспорт. протоколы TCP/IP и IPX/SPX в ред. Microsoft ; мышь. – Загл. с экрана.

2. IPRbooks: Электронно-библиотечная система [Электронный ресурс] : [«АЙ Пи Эр Медиа»] / [ООО «Ай Пи Эр Медиа»]. – Электрон. текстовые, табл. и граф. дан. – Саратов, [2018]. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru>. – Загл. с экрана.

3. Elibrary.ru [Электронный ресурс] : науч. электрон. б-ка / ООО Науч. электрон. б-ка. – Электрон. текстовые. и табл. дан. – [Москва] : ООО Науч. электрон. б-ка., 2000- .– Режим доступа : <https://elibrary.ru>. – Загл. с экрана.

4. Научная электронная библиотека

5. «КиберЛенинка» [Электронный ресурс] / [ООО «Итеос» ; Е. Кисляк, Д. Семячкин, М. Сергеев]. – Электрон. текстовые дан. – [Москва : ООО «Итеос», 2012-]. – Режим доступа: <http://cyberleninka.ru>. – Загл. с экрана.

6. Национальная Электронная Библиотека.

7. «Полпред Справочники» [Электронный ресурс] : электрон. б-ка / [База данных экономики и права]. – Электрон. текстовые дан. – [Москва : ООО «Полпред Справочники», 2010]. – Режим доступа : <https://polpred.com>. – Загл. с экрана.

8. Book on lime : Электронно-библиотечная система [Электронный ресурс] : ООО «Книжный дом университета». – Электрон. текстовые дан. – Москва, 2017. – Режим доступа : <https://bookonline.ru>. – Загл. с экрана.

9. Университетская библиотека ONLINE : Электронно-библиотечная система [Электронный ресурс] : ООО «Директ-Медиа». — Электрон. текстовые дан. – [Москва], 2001. – Режим доступа : <https://biblioclub.ru>. – Загл. с экрана.

10. Электронный каталог Научной библиотеки Донецкого национального университета экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского [Электронный ресурс] / НБ ДонНУЭТ. – Электрон. дан. – [Донецк, 1999]. – Режим доступа: <http://catalog.donnuet.education> – Загл. с экрана.

16. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

1. Учебная аудитория № 4233 для проведения лекций: 64 посадочных места, учебная мебель, доска, мультимедийный проектор, экран, стационарная кафедра лектора;

2. Учебная аудитория – компьютерный класс № 4415 для проведения практических занятий: учебная мебель, доска, мультимедийный проектор (переносной), экран (переносной), компьютеры с соответствующим программным обеспечением: Операционная система Microsoft Windows XP Professional OEM (2007 г.); Microsoft Windows XP Professional OEM (2010 г.); Microsoft Office 2003 Standard Academic от 14.09.2005; Microsoft Visual Studio.NET Professional 2002 Academic от 29.10.2002; 1С Предприятие 8.0 от 21.02.2008; Парус-предприятие 7.40 (бесплатная версия); Adobe Acrobat Reader (бесплатная версия); 360 Total Security (бесплатная версия);

3. Читальный зал библиотеки № 4129 для проведения самостоятельной работы: компьютеры с выходом в сеть Интернет, доступ к электронно-библиотечной системе: Операционная система Windows 10 корпоративная LTSC; Microsoft Office 2019 Professional; Операционная система Microsoft Windows XP Professional OEM (2005 г.); Microsoft Office 2003 Standard Academic от 14.09.2005; Adobe Acrobat Reader (бесплатная версия); 360 Total Security (бесплатная версия); АБИС «UniLib» (2021 г.).

17. КАДРОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

<p>ФИО педагогического (научно-педагогического) работника, участвующего в реализации образовательной программы</p>	<p>Условия привлечения (по основному месту работы, на условиях внутреннего/ внешнего совместительства; на условиях договора гражданско-правового характера (далее – договор ГПХ)</p>	<p>Должность, ученая степень, ученое звание</p>	<p>Уровень образования, наименование специальности, направления подготовки, наименование присвоенной квалификации</p>	<p>Сведения о дополнительном профессиональном образовании</p>
<p>Каменева Наталья Владимировна</p>	<p>По основному месту работы</p>	<p>Должность – доцент, кандидат экономических наук, ученое звание – нет</p>	<p>Высшее, направление подготовки «Экономика предприятия», магистр экономики предприятия. Диплом кандидата наук, серия ДК № 040469</p>	<p>Курсы ПК 24ч.; ФГБОУ ВО "Донской государственный технический университет", Ростов-на-Дону; 10.09.2024 - 12.09.2024; Сетевое взаимодействие образовательных организаций при реализации программ человеческого капитала; по договорам (на безоплатной основе); Удостоверение о ПК № 612400043926, 12.09.2024.</p>

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ Б1.В.10 УПРАВЛЕНИЕ ТАМОЖЕННЫМИ РИСКАМИ

Направление подготовки 38.04.07 Товароведение.

Магистерская программа: Товароведение и экспертиза в таможенном деле.

Трудоемкость учебной дисциплины: 2 з. е.

Планируемые результаты обучения по дисциплине:

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

знать: нормативно-правовую базу по вопросам управления рисками в таможенной системе; основные принципы и методы анализа таможенных рисков; приемы и пути минимизации выявленных таможенных рисков;

уметь: различать основные виды рисков в таможенной системе, анализировать их и оценивать; выбирать относительно объекта и выявленным рискам эффективные формы и методы таможенного контроля; осуществлять прогнозирование рискованных ситуаций;

владеть: инструментарием решения практических задач подготовки и принятия управленческих решений в таможенном деле; навыками планирования антирисковых мероприятий; методами качественного и количественного анализа рисков

В результате освоения дисциплины у обучающегося должны быть сформированы компетенции и индикаторы их достижения:

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
УК-1. Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	ИД-1 _{УК-1} . Анализирует проблемную ситуацию как систему, выявляя ее составляющие и связи между ними и осуществляет поиск вариантов решения поставленной проблемной ситуации на основе доступных источников информации ИД-2 _{УК-1} . Осуществляет выбор оптимального решения для поставленной проблемной ситуации ИД-3 _{УК-1} . Разрабатывает стратегию достижения поставленной цели, предвидя результат и оценивая его влияние

Смысловые модули и темы дисциплины:

Смысловой модуль 1. Теоретические основы управления рисками в таможенном деле

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

1.1. Понятие риска нарушения таможенного законодательства.

1.2. Эволюция подходов к управлению рисками в таможенных службах мира.

1.3. Стандарты в области управления рисками.

Тема 2. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации

2.1. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.

2.2. Организационная структура управления рисками.

2.3. Этапы становления системы управления рисками в таможенных органах России.

Тема 3. Классификация рисков нарушения таможенного законодательства

3.1. Основные подходы к классификации рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.

3.2. Направления деятельности таможенных органов, по которым выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.

3.3. Индикаторы риска: понятие и классификация.

Смысловой модуль 2. Порядок осуществления анализа и оценки таможенных рисков

Тема 4. Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле

4.1. Алгоритм проведения анализа рисков: цели, понятие, содержание и этапы.

4.2. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.

4.3. Виды и методы анализа рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.

Тема 5. Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков в таможенных органах

5.1. Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков.

5.2. Разработка, актуализация, отмена и согласование профилей рисков.

5.3. Практика разработки профилей рисков таможенными органами России.

Смысловой модуль 3. Порядок и особенности управления таможенными рисками

Тема 6. Выявление рисков и принятие решений в процессе управления рисками

6.1. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.

6.2. Особенности применения отдельных мер по минимизации рисков.

Тема 7. Оценка эффективности применения таможенными органами мер по минимизации рисков

7.1. Базовые векторы и задачи развития оперативного контроля и мониторинга выявленных рисков и примененных мер по минимизации рисков.

7.2. Критерии эффективности применения мер по минимизации рисков.

Виды учебных занятий по дисциплине: лекции, практические занятия, лабораторные занятия.

Форма промежуточной аттестации: экзамен.

Виды учебных занятий по дисциплине: лекции, практические занятия.

Форма промежуточной аттестации: зачет с оценкой.

Разработчик: Каменева Н. В., канд. экон. наук
(подпись)



Заведующая кафедрой таможенного дела

и экспертизы товаров: Осипенко Н. И., д-р техн. наук, профессор
(подпись)



14/6
ТАМОЖЕННЫЙ
КОНТРОЛЬ

14/6
14/6