

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Андрей Драгомирович Хлутков
Должность: директор
Дата подписания: 10.01.2023 16:55:20
Уникальный программный ключ:
880f7c07c583b07b775f6604a630281b13ca9fd2

Приложение 7 ОП ВО

**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 таможенного администрирования и безопасности»**

«Кафедра таможенного администрирования»

УТВЕРЖДЕНА

на заседании методической комиссии

Протокол № 1 от «30» августа 2021 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

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

УРвТД

38.05.02. «Таможенное дело»

Специализация «Таможенные операции и таможенный контроль»

Квалификация: специалист таможенного дела

Формы обучения: очная/заочная

Год набора - 2021

Санкт-Петербург, 2021 г.

Автор–составитель:

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

И.А. Гокинаева

Заведующий кафедрой

таможенного администрирования к.э.н., доцент

А.Г. Гетман

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.....	4
2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы.....	5
3. Содержание и структура дисциплины.....	6
4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине.....	9
5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.....	13
6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.....	15
6.1. Основная литература.....	15
6.2. Дополнительная литература.....	15
6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы.....	15
6.4. Нормативные правовые документы.....	15
6.5. Интернет-ресурсы.....	16
6.6. Иные источники.....	16
7. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы.....	16

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной 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 этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
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)/ профессиональные действия	Код этапа освоения компетенции	Результаты обучения
Регистрация и обработка таможенной декларации и иных таможенных документов, предоставляемых участниками внешнеэкономической	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

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

деятельности в таможенные органы		на уровне навыков: владеть навыками использования специальных 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.

Для очной формы обучения трудоемкость контактной работы с преподавателем составляет 50 академических часов (из них 16 часов – лекции, 32 часа – практические занятия- из них 4 часа на практическую подготовку, 2 часа – консультации), самостоятельной работы – 58 академических часа, контроль – 36 академических часов.

Для заочной формы обучения трудоемкость контактной работы с преподавателем составляет 16 академических часов (из них 4 часа – лекции, 10 часов – практические занятия-из них 2 часа на практическую подготовку, 2 часа – консультации), самостоятельной работы – 119 академический час, контроль – 9 академических часов.

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

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	Таможенные риски как объект управления. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации	26	4	0	8	0	14	УО, Т
Тема 2	Классификация рисков нарушения таможенного законодательства	26	4	0	8	0	14	УО, Д, Т
Тема 3	Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле	26	4	0	8	0	14	УО, РЗ, Д, Т
Тема 4	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков	28	4	0	8	0	16	УО, Д, Т
Промежуточная аттестация								Экзамен
Всего:		144	16	0	32	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		

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.

Тема 1	Таможенные риски как объект управления. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации	26	1	0	2	0	29	УО, Т
Тема 2	Классификация рисков нарушения таможенного законодательства	26	1	0	2	0	29	УО, Д, Т
Тема 3	Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле	26	1	0	3	0	30	УО, РЗ, Д, Т
Тема 4	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков	28	1	0	3	0	31	УО, Д, Т
Промежуточная аттестация								Экзамен
Всего:		144	4	0	10	2*	119	16

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

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

Содержание дисциплины

Тема 1. Таможенные риски как объект управления. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации.

Понятие риска. Понятие риска нарушения таможенного законодательства.

Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле: эволюция подходов к управлению рисками в таможенных службах мира. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира: критерии и методы выявления рисками. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира: органы и структурные подразделения, уполномоченные применять систему управления рисками. Риски в международных цепях поставки товаров.

Стандарты в области управления рисками. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска» (далее – Национальный стандарт). Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с Национальным стандартом. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. Современные тенденции развития системы управления рисками.

Понятие, цели и принципы системы управления рисками. Этапы становления и развития системы управления рисками в таможенных органах России. Нормативно-правовая база управления рисками в таможенных органах России. Основные понятия, относящиеся к системе управления рисками.

Организационная структура управления рисками: ключевые элементы организационной структуры на уровне Федеральной таможенной службы (далее – ФТС) России, региональных таможенных управлений, таможен и таможенных постов. Содержание ключевых этапов управления рисками в таможенной службе России. Сравнительный анализ этапов управления рисками в соответствии с требованиями

Всемирной торговой организации, Национального стандарта и законодательства Евразийского экономического союза (далее – ЕАЭС) и Российской Федерации (далее – РФ).

Этапы становления системы управления рисками в таможенных органах России. Экономические и административные факторы становления системы управления рисками. Актуальные проблемы системы управления рисками. Планируемые мероприятия по дальнейшей модернизации системы управления рисками.

Тема 2. Классификация рисков нарушения таможенного законодательства.

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

Направления деятельности таможенных органов, по которым выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Таможенные и технологические операции, при которых выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.

Индикаторы риска: понятие и классификация. Понятие области риска. Взаимосвязь понятий «область риска» и «индикатор риска». Использование критериев отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска, при разработке индикаторов риска. Формирование индикаторов риска по основным направлениям деятельности таможенных органов.

Тема 3. Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле.

Цели анализа рисков. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Доведение результатов анализа рисков до заинтересованных структурных подразделений таможенных органов РФ.

Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах: структурные подразделения, уполномоченные проводить анализ рисков, на уровне ФТС России, региональных таможенных управлений и таможен.

Виды и методы анализа рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Основные методы анализа рисков, предусмотренные Национальным стандартом, используемые таможенными органами. Источники информации, используемые при анализе рисков. Этапы проведения анализа рисков. Математические и статистические методы анализа рисков. Программные средства, используемые при анализе рисков. Планируемые мероприятия по повышению степени автоматизации выявления рисков.

Тема 4. Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков в таможенных органах.

Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков.

Структурные элементы профиля риска. Действия должностных лиц таможенных органов при разработке, актуализации, отмене и согласовании профилей рисков. Особенности действий должностных лиц при разработке, актуализации, отмене и согласовании целевых правоохранительных профилей рисков.

Понятие и назначение целевой методики выявления рисков. Структурные элементы целевой методики выявления рисков. Действия должностных лиц при разработке, актуализации, отмене и согласовании целевых методик выявления рисков.

Практика разработки профилей рисков таможенными органами России.

Инструментарий принятия решений в системе управления рисками. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками. Порядок применения мер по минимизации рисков. Основания для неприменения мер по минимизации рисков. Примеры мер по минимизации рисков. Взаимосвязь мер по минимизации рисков и форм таможенного контроля.

Особенности применения отдельных мер по минимизации рисков. Особенности

применения мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников ВЭД. Субъектно-ориентированный подход в управлении рисками. Категорирование участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля. Взаимодействие структурных подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров, в рамках системы управления рисками. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.

4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине

4.1. Формы и методы текущего контроля успеваемости, обучающихся и промежуточной аттестации

4.1.1 В ходе реализации дисциплины Б1.В.03 «Управление рисками в таможенном деле» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

Тема	Формы текущего контроля успеваемости
Тема 1. Таможенные риски как объект управления. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации	УО, Т
Тема 2. Классификация рисков нарушения таможенного законодательства	УО, Д, Т
Тема 3. Анализ рисков и оценка степени рисков при таможенном контроле	УО, РЗ, Д, Т
Тема 4. Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков и целевых методик выявления рисков	УО, Д, Т

4.1.2. Экзамен проводится с применением следующих методов (средств):

Экзамен проводится с применением устного ответа и собеседования по экзаменационным вопросам. В каждом билете не менее 2 вопросов.

Умения и навыки обучающегося на экзамене оцениваются как «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно» с возможностью последующего конвертирования в систему ЕСТС и БРС⁶. Итоговая оценка по дисциплине является суммой баллов результатов текущего контроля и промежуточных аттестаций.

Экзамен для очной и заочной форм обучения может реализовываться с применением ДОТ.

4.2. Рекомендуемые материалы текущего контроля успеваемости

Перечень рекомендуемых материалов находится содержится в ФОС.

4.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации

4.3.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы. Показатели и критерии оценивания компетенций с учетом этапа их формирования

⁶ При условии, если балльно-рейтинговая система (БРС) внедрена в учебный процесс структурным подразделением/филиалом Академии

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
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

Этап освоения компетенции	Показатель оценивания	Критерий оценивания
ПКс-1.2 способность применять систему управления рисками при контроле осуществления таможенных операций, связанных с заполнением таможенной декларации	Анализирует графы таможенной декларации и иных таможенных документов на предмет соблюдения законодательства ЕАЭС и РФ, контроль которого возложен на таможенные органы Формирует отчет о результатах применения мер по минимизации рисков	Все нарушения законодательства ЕАЭС и РФ и/или признаки нарушения законодательства ЕАЭС и РФ, которые были допущены при составлении таможенной декларации и таможенных документов, выявлены
ПКс-2.1 умение управлять процессами, связанными с применением системы управления	Проводит статистический анализ информации на предмет выявления рисков	Анализ позволяет на основе применения системы управления рисками выявить все риски, предусмотренные условиями задачи

Этап освоения компетенции	Показатель оценивания	Критерий оценивания
рисками в таможенном деле		

4.3.2. Типовые оценочные средства

Типовые вопросы для подготовки к экзамену

1. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
2. Стандарты в области управления рисками. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска».
3. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
4. Нормативно-правовые основы управления рисками в таможенном деле в таможенной службе России.
5. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России.
6. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
7. Анализ дерева неисправностей как один из методов оценки рисков.
8. Анализ дерева событий как один из методов оценки рисков.
9. Риски в международных цепях поставки товаров.
10. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
11. Система управления рисками в ЕС и США.
12. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
13. Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России.
14. Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска.
15. Организационная структура управления рисками в таможенной службе России.
16. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками в таможенной службе России.
17. Основные направления деятельности таможенных органов, по которым могут быть выявлены риски.
18. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.
19. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
20. Математическая модель анализа и оценки рисков.
21. Решения, принимаемые в отношении применения мер по минимизации рисков.
22. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.
23. Основные меры по минимизации рисков.
24. Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков.
25. Перспективы развития системы управления рисками в таможенной службе России.
26. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска.
27. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.

28. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.
29. Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы.
30. Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации и отмены целевых методик выявления рисков.
31. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
32. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.
33. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
34. Процесс категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
35. Анализ и оценка риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.
36. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения мер по минимизации рисков.
37. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
38. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
39. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: основные компоненты.
40. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: обоснование неприменения мер по минимизации рисков либо их применения не в полном объеме.
41. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: порядок отражения результатов применения отдельных мер по минимизации рисков.
42. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.
43. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «604-612».
44. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «613», «614», «616».
45. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «109», «110».
46. Особенности применения мер по минимизации рисков при наличии информации от правоохранительных подразделений о возможном нарушении таможенного законодательства.
47. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «114», «115», «657».
48. Взаимодействие подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров в рамках системы управления рисками.
49. Основные программные средства, используемые в процессе реализации системы управления рисками.
50. Источники информации, используемые таможенными органами при выявлении рисков.

Шкала оценивания

Оценка результатов производится на основе балльно-рейтинговой системы (БРС). Использование БРС осуществляется в соответствии с приказом от 06 сентября 2019 г. №306 «О применении балльно-рейтинговой системы оценки знаний обучающихся».

Схема расчетов сформирована в соответствии с учебным планом направления, согласована с руководителем научно-образовательного направления, утверждена деканом факультета.

Схема расчетов доводится до сведения студентов на первом занятии по данной дисциплине, является составной частью рабочей программы дисциплины и содержит информацию по изучению дисциплины, указанную в Положении о балльно-рейтинговой

системе оценки знаний обучающихся в РАНХиГС.

В соответствии с балльно-рейтинговой системой максимально-расчетное количество баллов за семестр составляет 100, из них в рамках дисциплины отводится:

40 баллов – на промежуточную аттестацию

40 баллов – на работу на практических занятиях

20 баллов – на посещаемость занятий

В случае если студент в течение семестра не набирает минимальное число баллов, необходимое для сдачи промежуточной аттестации, то он может заработать дополнительные баллы, отработав соответствующие разделы дисциплины, получив от преподавателя компенсирующие задания.

Количество баллов	Оценка	
	прописью	буквой
96-100	отлично	А
86-95	отлично	В
71-85	хорошо	С
61-70	хорошо	D
51-60	удовлетворительно	Е
0-50	неудовлетворительно	ЕХ

Перевод балльных оценок в академические отметки «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

- «Отлично» (А) – от 96 по 100 баллов – теоретическое содержание курса освоено полностью, без пробелов необходимые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения оценено максимальным числом баллов.

- «Отлично» (В) – от 86 по 95 баллов – теоретическое содержание курса освоено полностью, без пробелов необходимые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному.

- «Хорошо» (С) – от 71 по 85 баллов – теоретическое содержание курса освоено полностью, без пробелов, некоторые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы недостаточно, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество выполнения ни одного из них не оценено минимальным числом баллов, некоторые виды заданий выполнены с ошибками.

- «Хорошо» (D) – от 61 по 70 баллов – теоретическое содержание курса освоено полностью, без пробелов, некоторые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы недостаточно, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий выполнены, качество выполнения ни одного из них не оценено минимальным числом баллов, некоторые виды заданий выполнены с ошибками.

- «Удовлетворительно» (Е) – от 51 по 60 баллов – теоретическое содержание курса освоено частично, но пробелы не носят существенного характера, необходимые практические навыки работы с освоенным материалом в основном сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий выполнено, некоторые из выполненных заданий выполнены с ошибками.

- «Неудовлетворительно» (ЕХ) – от 0 по 50 баллов – теоретическое содержание курса в целом не освоено, пробелы носят существенный характер, необходимые практические

навыки работы с освоенным материалом не сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий не выполнено, некоторые из выполненных заданий выполнены с ошибками.

5. Методические указания для обучающихся 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 выразить 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.

6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», включая перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

6.1. Основная литература

1. Афонин, П.Н. Система управления рисками: Учебное пособие / П.Н. Афонин. - Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2016. - 125 с. - ISBN 978-5-4377-0067-9. - URL: <https://ibooks-ru.idp.nwipa.ru/bookshelf/351298/reading> — ЭБС «Айбукс».
2. Кулешов, А.В. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств. Часть 1: Курс лекций / А.В. Кулешов. - Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2019. - 136 с. - ISBN 978-5-4377-0127-0. - URL: <https://ibooks-ru.idp.nwipa.ru/bookshelf/359367/reading> — ЭБС «Айбукс».
3. Сенотрусова, С. В. Таможенный контроль товаров и транспортных средств : учебник для вузов / С. В. Сенотрусова. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 158 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13949-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait-ru.idp.nwipa.ru/bcode/477215> — ЭБС «Юрайт».

6.2. 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. Самолаев, Ю.Н. Организация таможенного дела в Российской Федерации + eПриложение : 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».

6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы

В ходе образовательного процесса не используются.

6.4. Нормативные правовые документы

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».

6.5. 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 «Рубрикон»;
- 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/>

6.6. Иные источники

В ходе образовательного процесса не используются.

7. 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».

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.