

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Минцаяв Методий Швацкович

Должность: Ректор

Дата подписания: 02.12.2023 14:20:52

Уникальный программный ключ:

236bcc35c296f119d6aafdc22836b21db52dbc07971a86865a5825f9fa4304cc

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ГРОЗНЕНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ НЕФТЯНОЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ
имени академика М. Д. Миллионщикова



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

по дисциплине

«Управление таможенными рисками»

Специальность

38.05.02 Таможенное дело

Специализация

«Таможенное дело»

Квалификация

Специалист таможенного дела

Год начала подготовки-2023

Грозный - 2023

1. Цель и задачи освоения дисциплины

Целью освоения дисциплины «Управление таможенными рисками» являются:

- освоить основы методологии и практики применения механизма системы управления рисками при осуществлении таможенного контроля.

Задачами освоения дисциплины являются:

- формирование знаний в области управления рисками в таможенном деле;
- ознакомление с особенностями создания и функционирования системы управления рисками в таможенных органах России;
- изучение методов выявления рисков, элементов и инструментов системы управления рисками;
- формирование профессиональных качеств, необходимых для оптимального решения задач организации и проведения таможенного контроля товаров и транспортных средств на любом уровне иерархии управления таможенных органов России с учетом применения системы управления рисками, а также навыков исполнения служебных обязанностей.

2. Место дисциплины в структуре дисциплины

Дисциплина «Управление таможенными рисками» относится к базовой части профессионального цикла ОП ВО.

Для изучения дисциплины необходимо обладать знаниями, полученными при изучении следующих дисциплин: «Международные конвенции и соглашения по торговле»; «Таможенное право»; «Международное таможенное право»; «Таможенные платежи»; «Товарная номенклатура ВЭД»; «Таможенные процедуры»; «Управление таможенной деятельностью»;

3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю) соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Выпускник, освоивший программу специалитета должен, обладать следующими профессиональными компетенциями (ПК) соответствующими виду профессиональной деятельности, на который ориентирована программа специалитета:

Таблица 1

Код по ФГОС	Индикаторы достижения	Планируемые результаты обучения по дисциплине (ЗУВ)
ПК – 17 Владение навыками по выявлению фальсифицированного и контрафактного товара	ПК – 17.1. Анализирует законодательство в таможенной области Евразийского экономического Союза. ПК – 17.2. Использует законодательство стран участниц ЕАЭС в области фальсификации	Знать: процедуру выявления фальсифицированного и контрафактного товара; Уметь: применять знания процедуры выявления фальсифицированного и контрафактного товара на практике; Владеть: навыками применения знаний процедуры выявления фальсифицированного и контрафактного товара на практике.
ПК – 18 Умение выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела	ПК – 18.1 Анализ законодательства в сфере таможенного дела в целях выявления и пресечения правонарушений и преступлений. ПК – 18.2. Использование процессуального порядка и профессиональных навыков в области выявления и пресечения правонарушений и преступлений в области таможенного дела.	Знать - квалифицирующие признаки правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов; основы квалификации и расследования преступлений в сфере таможенного дела; Уметь – квалифицировать правонарушения и преступления в сфере таможенного дела; Владеть – навыками применения правил содержащихся в источниках уголовного таможенного права.

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Таблица 2

Вид учебной работы	Всего Час/зач. ед.		ОФО	ЗФО
			семестр	семестр
	ОФО	ЗФО	8	8
Контактная работа (всего)	48/1,5	12/1	48/1,5	12/1
В том числе:				
Лекции	16/0,75	8/0,5	16/0,75	8/0,5
Практические занятия (ПЗ) Практическая подготовка	32/0,75	4/0,5	32/0,75	4/0,5
Самостоятельная работа (всего)	60/1,5	96/2	60/1,5	96/2
В том числе				
Темы для самостоятельных работ		28/0,5		28/0,5
Реферат	15/0,025	20/0,5	15/0,025	20/0,5
Презентации	15/0,025		15/0,025	
Подготовка к практическим занятиям	12/0,5	26/0,5	12/0,5	26/0,5
Подготовка к зачету	18/0,5	22/0,5	18/0,5	22/0,5
Вид промежуточной аттестации	зачет	зачет	зачет	зачет
Общая трудоемкость дисциплины	ВСЕГО в часах	108	108	108
	ВСЕГО в зач. ед.	3	3	3

5. Содержание дисциплины

5.1. Содержание разделов дисциплины

Таблица 3

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Часы лекционных занятий	Часы лабораторных занятий	Часы практических (семинарских) занятий	Всего часов/з.е.
Модуль 1. Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств в таможенной службе					
1.1	Теоретические основы применения управления рисками в таможенных органах	1		2	3
1.2	Система управления рисками в таможенной службе Российской Федерации	1		2	3
1.3	Анализ системы управления рисками в таможенном контроле товаров и транспортных средств	2		4	6
1.4	Категорирование участников ВЭД в системе управления рисками	2		4	6
1.5	Технологии категорирования участников внешнеэкономической деятельности	2		4	6
Модуль 2. Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту					
2.1	Роль товарной информации в процессе выявления фальсификации товаров на этапе таможенного контроля	1		2	3
2.2	Деятельность таможенных органов по выявлению фальсификации товаров при таможенном контроле	1		2	3
2.3	Наркотические средства, психотропные и сильнодействующие вещества как предметы таможенных преступлений	2		4	6
2.4	Применение системы управления рисками при перемещении драгоценных камней и металлов через таможенную границу ЕАЭС	2		4	6
2.5	Применение системы управления рисками таможенными органами при контрабанде леса и лесоматериалов	2		4	6
	Всего:	16		32	48

5.2. Лекционные занятия

Таблица 4

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
Модуль 1. Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств в таможенной службе Российской Федерации и ЕАЭС		
1.1	Теоретические основы применения управления рисками в таможенных органах ЕАЭС и РФ	<p>Теоретические основы применения системы управления рисками в таможенных органах. Система управления рисками в Российской Федерации и ЕАЭС. Классификация таможенных рисков. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков.</p> <p>Система подходов и классификация рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Деятельность таможенных органов по выявлению рисков 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.</p>
1.2	Система управления рисками в таможенной службе Российской Федерации	<p>Институализация понятия «риск». Внедрение СУР в таможенную службу России. Этапы становления и развития системы управления рисками в таможенных органах России. Нормативно-правовая база управления рисками в таможенных органах России. Организационная структура управления рисками. 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 и Российской Федерации. Актуальные проблемы системы управления рисками. Планируемые мероприятия по дальнейшей модернизации системы управления рисками.</p>
1.3	Анализ системы управления рисками в таможенном контроле товаров и транспортных средств	<p>Организация процесса управления рисками в таможенных органах. Применение Международных стандартов Всемирной таможенной организации и принципы риска менеджмента в системе СУР.</p> <p>Критерии анализа деятельности участника ВЭД в рамках «отраслевого» подхода.</p>

		Анализ статистических данных системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств. Показатели, отражающие результативность применения системы управления рисками в таможенных органах.
1.4	Категорирование участников ВЭД в системе управления рисками	Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеторговой деятельности. Основы организации системы управления рисками при организации таможенного контроля. Понятие и особенности риска в таможенной службе. Анализ риска. Профиль риска: общероссийский; региональный зональный. Методы и средства управления рисками в таможенной службе РФ. Виды индикаторов риска. Индикаторы риска по основным направлениям деятельности таможенных органов. Количественные методы управления рисками в таможенной службе. Особенности внедрения системы управления рисками в таможенные органы РФ
1.5	Технологии категорирования участников внешнеэкономической деятельности	Сущность и принципы оценки эффективности применения системы управления рисками. Субъектно-ориентированная модель СУР в РФ. Задачи, решаемые в рамках субъектно-ориентированной модели СУР. Результаты применения субъектно-ориентированной модели СУР в ФТС РФ. Анализ эффективности применения основных инструментов СУР. Проблемы технологии категорирования участников ВЭД в СУР. Основные направления совершенствования. Методика оценки эффективности технологии категорирования участников ВЭД в СУР.
Модуль 2. Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту		
2.1	Роль товарной информации в процессе выявления фальсификации товаров на этапе таможенного контроля	Основы изучения роли товарной информации в процессе выявления фальсификации товаров на этапе таможенного контроля. Понятие товарной информации и требования к ее содержанию. при перемещении товаров через таможенную границу ЕАЭС. Организация и меры таможенного контроля товаров. Понятие, сущность и виды фальсификации товаров. Методика оценки результативности применения форм таможенного контроля. Основные направления совершенствования.

2.2	Деятельность таможенных органов по выявлению фальсификации товаров при таможенном контроле	<p>Анализ роли товарной информации в процессе осуществления таможенного контроля. Отличительные признаки фальсифицированной продукции. Оценка динамики выявления фальсификации товаров таможенными органами РФ</p> <p>Проблемы выявления фальсификации товаров при таможенном контроле товаров и транспортных средств.</p> <p>Особенности применения мер по минимизации рисков при наличии информации от правоохранительных подразделений о возможном нарушении таможенного законодательства.</p>
2.3	Наркотические средства, психотропные и сильнодействующие вещества как предметы таможенных преступлений	<p>Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту.</p> <p>Понятие и классификация наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.</p> <p>Понятие и признаки контрабанды.</p> <p>Порядок перемещения через таможенную границу наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ. Оценка тенденций развития контрабанды наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ на современном этапе. Меры таможенных органов по борьбе с контрабандой наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.</p>
2.4	Применение системы управления рисками при перемещении драгоценных камней и металлов через таможенную границу ЕАЭС	<p>Применение системы управления рисками при перемещении драгоценных камней и металлов через таможенную границу ЕАЭС. Организация рынка драгоценных металлов и камней. Основные понятия и виды драгоценных металлов и камней. Мировой рынок драгоценных камней и металлов.</p> <p>Нормативное правовое регулирование рынка драгоценных металлов и камней.</p> <p>Особенности перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС.</p> <p>Формы таможенного контроля, применяемые к драгоценным металлам и камням, перемещаемым через таможенную границу ЕАЭС.</p>
2.5	Применение системы управления рисками таможенными органами при контрабанде леса и лесоматериалов	<p>Незаконное перемещение леса и лесоматериалов: постановка проблемы. общая характеристика перемещения леса и лесопродукции (экспорт и импорт). Лес как предмет преступлений. Анализ правоприменительной практики в сфере незаконного перемещения леса.</p> <p>Проблемы расследования таможенных преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции.</p>

		<p>Криминалистическая характеристика преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции. Особенности квалификации преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции.</p> <p>Меры противодействия незаконному перемещению леса и лесоматериалов.</p>
--	--	--

5.3. Лабораторные занятия не предусмотрены (Таблица 5).

5.4. Практические (семинарские) занятия

Таблица 6

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
Модуль 1. Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств в таможенной службе Российской Федерации и ЕАЭС		
1.1	Теоретические основы применения управления рисками в таможенных органах ЕАЭС и РФ	<p>Теоретические основы применения системы управления рисками в таможенных органах. Система управления рисками в Российской Федерации и ЕАЭС. Классификация таможенных рисков. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков.</p> <p>Система подходов и классификация рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Деятельность таможенных органов по выявлению рисков 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.</p>
1.2	Система управления рисками в таможенной службе Российской Федерации	<p>Институализация понятия «риск». Внедрение СУР в таможенную службу России. Этапы становления и развития системы управления рисками в таможенных органах России. Нормативно-правовая база управления рисками в таможенных органах России. Организационная структура управления рисками. 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 и Российской Федерации. Актуальные проблемы системы управления рисками. Планируемые мероприятия по дальнейшей модернизации системы управления рисками.</p>
1.3	Анализ системы управления рисками в таможенном контроле товаров и транспортных средств	<p>Организация процесса управления рисками в таможенных органах. Применение Международных стандартов Всемирной таможенной организации и принципы риска менеджмента в системе СУР.</p> <p>Критерии анализа деятельности участника ВЭД в рамках «отраслевого» подхода.</p>

		Анализ статистических данных системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств. Показатели, отражающие результативность применения системы управления рисками в таможенных органах.
1.4	Категорирование участников ВЭД в системе управления рисками	Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеторговой деятельности. Основы организации системы управления рисками при организации таможенного контроля. Понятие и особенности риска в таможенной службе. Анализ риска. Профиль риска: общероссийский; региональный зональный. Методы и средства управления рисками в таможенной службе РФ. Виды индикаторов риска. Индикаторы риска по основным направлениям деятельности таможенных органов. Количественные методы управления рисками в таможенной службе. Особенности внедрения системы управления рисками в таможенные органы РФ
1.5	Технологии категорирования участников внешнеэкономической деятельности	Сущность и принципы оценки эффективности применения системы управления рисками. Субъектно-ориентированная модель СУР в РФ. Задачи, решаемые в рамках субъектно-ориентированной модели СУР. Результаты применения субъектно-ориентированной модели СУР в ФТС РФ. Анализ эффективности применения основных инструментов СУР. Проблемы технологии категорирования участников ВЭД в СУР. Основные направления совершенствования. Методика оценки эффективности технологии категорирования участников ВЭД в СУР.
Модуль 2. Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту		
2.1	Роль товарной информации в процессе выявления фальсификации товаров на этапе таможенного контроля	Основы изучения роли товарной информации в процессе выявления фальсификации товаров на этапе таможенного контроля. Понятие товарной информации и требования к ее содержанию. при перемещении товаров через таможенную границу ЕАЭС. Организация и меры таможенного контроля товаров. Понятие, сущность и виды фальсификации товаров. Методика оценки результативности применения форм таможенного контроля. Основные направления совершенствования.

2.2	Деятельность таможенных органов по выявлению фальсификации товаров при таможенном контроле	<p>Анализ роли товарной информации в процессе осуществления таможенного контроля. Отличительные признаки фальсифицированной продукции. Оценка динамики выявления фальсификации товаров таможенными органами РФ</p> <p>Проблемы выявления фальсификации товаров при таможенном контроле товаров и транспортных средств.</p> <p>Особенности применения мер по минимизации рисков при наличии информации от правоохранительных подразделений о возможном нарушении таможенного законодательства.</p>
2.3	Наркотические средства, психотропные и сильнодействующие вещества как предметы таможенных преступлений	<p>Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту.</p> <p>Понятие и классификация наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.</p> <p>Понятие и признаки контрабанды.</p> <p>Порядок перемещения через таможенную границу наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ. Оценка тенденций развития контрабанды наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ на современном этапе. Меры таможенных органов по борьбе с контрабандой наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.</p>
2.4	Применение системы управления рисками при перемещении драгоценных камней и металлов через таможенную границу ЕАЭС	<p>Применение системы управления рисками при перемещении драгоценных камней и металлов через таможенную границу ЕАЭС. Организация рынка драгоценных металлов и камней. Основные понятия и виды драгоценных металлов и камней. Мировой рынок драгоценных камней и металлов.</p> <p>Нормативное правовое регулирование рынка драгоценных металлов и камней.</p> <p>Особенности перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС.</p> <p>Формы таможенного контроля, применяемые к драгоценным металлам и камням, перемещаемым через таможенную границу ЕАЭС.</p>
2.5	Применение системы управления рисками таможенными органами при контрабанде леса и лесоматериалов	<p>Незаконное перемещение леса и лесоматериалов: постановка проблемы. общая характеристика перемещения леса и лесопродукции (экспорт и импорт). Лес как предмет преступлений. Анализ правоприменительной практики в сфере незаконного перемещения леса.</p> <p>Проблемы расследования таможенных преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции.</p>

		<p>Криминалистическая характеристика преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции. Особенности квалификации преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции.</p> <p>Меры противодействия незаконному перемещению леса и лесоматериалов.</p>
--	--	--

6. Самостоятельная работа студентов (СРС) по дисциплине «Управление таможенными рисками»

6.1 Тематика для презентаций

1. Математическая модель анализа и оценки рисков.
2. Система управления рисками в таможенном контроле.
3. Применение систему управления рисками при таможенном контроле и транспортных средств.
4. Перспективы развития системы управления рисками в таможенной службе России.
5. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска.
6. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.
7. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.
8. Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации и отмены целевых методик выявления рисков.
9. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
10. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.
11. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
12. Процесс категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
13. Анализ и оценка риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.
14. Основные программные средства, используемые в процессе реализации системы управления рисками.
15. Источники информации, используемые таможенными органами при выявлении рисков.

6.2 Тематика рефератов

1. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России.
2. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
3. Анализ дерева неисправностей как один из методов оценки рисков.
4. Анализ дерева событий как один из методов оценки рисков.
5. Риски в международных цепях поставки товаров.
6. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
7. Система управления рисками в ЕС и США.

8. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
9. Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России.
10. Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска.
11. Организационная структура управления рисками в таможенной службе России.
12. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками в таможенной службе России.
13. Основные направления деятельности таможенных органов, по которым могут быть выявлены риски.
14. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.
15. Определение стоимости товара в целях исчисления таможенных платежей (пошлин, таможенных сборов, акцизов, НДС).
16. Исчисление, уплачивание и декларирование таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов и т.д., взимание которых возложено на таможенные органы.

6.3 Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы студентов

1. Афонин, Д. Н. Система управления рисками таможенных органов Российской Федерации: учебник: / Д. Н. Афонин, П. Н. Афонин. – Москва; Б: Директ-Медиа, 2022. – 176 с. : ил., табл., схем. – Режим доступа: — Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-4499-2783-5. – DOI 10.23681/622013. – Текст: электронный.
2. Клейменова, А. Н. Таможенный контроль после выпуска товаров: учебник для вузов / А. Н. Клейменова. — 2-е изд. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 136 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-4383-0070-0. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/82304.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей.
3. Балабин, О. И. Таможенное регулирование внешней торговли: учебное пособие / О. И. Балабин, О. Б. Сокольникова. — Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2021. — 222 с. — ISBN 978-5-4377-0145-4. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/104457.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей.
4. Попова, Л. И. Технологии таможенного контроля. Практикум: учебное пособие / Л. И. Попова. — Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2017. — 162 с. — ISBN 978-5-4377-0105-8. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/70678.htm> — Режим доступа: для авторизир. пользователей.
5. Пасешник, Н. П. Основы таможенного дела: учебное пособие / Н. П. Пасешник, Н. В. Сумина. — Челябинск: Южно-Уральский институт управления и экономики, 2019. — 227 с. — ISBN 978-5-6042665-5-7. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/97406>. — Режим доступа: для авторизир. пользователей. - DOI: <https://doi.org/10.23682/97406>

7. Оценочные средства

7.1.1 Вопросы к первой рубежной аттестации

1. Теоретические основы применения системы управления рисками в таможенных органах.
2. Система управления таможенными рисками в Российской Федерации и ЕАЭС.
3. Механизм управления рисками в системе мер таможенного регулирования.
4. Таможенные риски как объект управления.
5. Классификация таможенных рисков.
6. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков.
7. Организация процесса управления рисками в таможенных органах.
8. Применение международных стандартов всемирной таможенной организации и принципы риска менеджмента в системе СУР.
9. Критерии анализа деятельности участника ВЭД в рамках «отраслевого» подхода.
10. Анализ статистических данных системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств.
11. Анализ состояния процесса категорирования участников ВЭД.
12. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников ВЭД.
13. Основы организации системы управления рисками при организации таможенного контроля.
14. Понятие и особенности риска в таможенной службе.
15. Методы и средства управления рисками в таможенной службе РФ.
16. Виды индикаторов риска. индикаторы риска по основным направлениям деятельности таможенных органов.
17. Особенности внедрения системы управления рисками в таможенные органы РФ.
18. Технологии категорирования участников ВЭД
19. Субъектно-ориентированная модель СУР в РФ.
20. Методика оценки эффективности технологии категорирования участников ВЭД в СУР.

7.1.2. Образец тестов к первой рубежной аттестации

Вариант №1

1. Что такое профиль риска?
 - А. комплекс мероприятий, направленных на выявление нарушений таможенного законодательства;
 - Б. совокупность сведений об области риска, индикаторах риска и о мерах по минимизации рисков;
 - В. сведения о необходимости применения мер по предотвращению или минимизации рисков к определенной партии товаров.
2. Что в себя включает область риска?
 - А. определенные критерии с заранее заданными параметрами, отклонение от которых или соответствие, которым позволяет осуществлять выбор объекта контроля;
 - Б. отдельные сгруппированные объекты анализа риска, в отношении которых требуется применение отдельных форм таможенного контроля;
 - В. описание риска и условий, при которых он возникает.
3. Что включает в себя профиль риска?
 - А. совокупность сведений об области риска и индикаторах риска;
 - Б. сведения об области риска, а также указания о применении необходимых мер по предотвращению или минимизации рисков;
 - В. совокупность сведений об области риска, индикаторах риска, а также указания о применении необходимых мер по предотвращению или минимизации рисков.
4. Товары риска это:
 - А. любые товары, перемещаемые через таможенную границу;
 - Б. товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых существует риск их потери или порчи;

В. товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых выявлены риски или есть потенциальные риски

5. Долгосрочные профили рисков это:

А. профили рисков с установленным сроком действия не более одного месяца;

Б. профили рисков с установленным сроком действия от одного до трех месяцев включительно;

В. профили рисков с установленным сроком действия свыше трех месяцев, но не более одного года;

Г. профили рисков без ограничения срока действия.

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

А. общероссийские профили рисков;

Б. региональные профили рисков;

В. зональные профили рисков.

7. Профили рисков, доводимые до таможенных органов в электронном виде, риски по которым выявляются специальным программным средством без участия должностного лица это:

А. автоматические профили рисков;

Б. автоматизированные профили рисков;

В. неформализованные профили рисков.

8. Что представляют собой индикаторы риска?

А) признак или совокупность признаков, позволяющих выбрать объект таможенного контроля; Б) отдельные сгруппированные объекты анализа риска, в отношении которых требуется применение отдельных форм таможенного контроля;

В) отдельные сгруппированные объекты анализа риска, в отношении которых требуется применение отдельных форм таможенного контроля или их совокупности, а также повышение эффективности таможенного администрирования.

9. Целевые профили рисков это:

А. профили рисков, предназначенные для оперативного доведения до должностных лиц, осуществляющих таможенные операции и таможенный контроль товаров, информации о необходимости применить меры по минимизации рисков к одной определенной партии товаров или к одному транспортному средству международной перевозки;

Б. общероссийские автоматические профили рисков, содержащие меры по минимизации рисков, применение либо неприменение которых зависит от наличия факта выявления в отношении соответствующей партии товаров или транспортного средства международной перевозки рисков, содержащихся в иных профилях рисков;

В. общероссийские профили рисков, подлежащие безусловному применению, в том числе в случаях определения степени выборочности применения мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий товаров и товаров, перемещаемых отдельными лицами.

10. Профили рисков, действующие в регионе деятельности одной таможни это:

А. общероссийские профили рисков;

Б. региональные профили рисков;

В. зональные профили рисков.

11. Что понимается под анализом риска?

А. систематическая работа по разработке и практической реализации мер по предотвращению или минимизации рисков, оценке эффективности их применения, а также контролю за совершением таможенных операций, предусматривающая непрерывное обновление, анализ и пересмотр имеющейся у таможенных органов информации;

Б. использование имеющейся у таможенных органов информации для определения области и индикаторов риска;

В. систематическое определение возможности возникновения риска и последствий нарушения таможенного законодательства Союза в случае его возникновения.

12. Профили рисков, действующие в регионе деятельности одного РТУ это:

А. общероссийские профили рисков;

Б. региональные профили рисков;

В. зональные профили рисков.

13. Действия, направленные на обнаружение, распознавание и описание риска это -

14. Действия по идентификации, анализу риска и определению уровня риска это -

15. Величина, характеризующая соотношение частоты наступления события, связанного с несоблюдением международных договоров и актов в сфере таможенного регулирования и законодательства государств-членов о таможенном регулировании, и возможных последствий (ущерба) от наступления указанного события это -

16. Индикаторы риска, определяемые (выявляемые) самостоятельно должностным лицом без использования специального программного средства это -
индикаторы риска

17. Определите соответствие.

1. Индикаторы риска, в которых используются фиксированные значения заданных параметров	А. семантические индикаторы риска
2. Индикаторы риска, в которых значения заданных параметров могут изменяться по результатам анализа информационных ресурсов с использованием утвержденных алгоритмов и периодичности	Б. статические индикаторы риска
3. Индикаторы риска, в которых используются значения заданных параметров с определенным допустимым отклонением, полученным по результатам семантического анализа строковых (текстовых) полей объекта контроля, и определенными пороговым значением релевантности и параметром чувствительности	В. динамические индикаторы риска

19. Определите соответствие:

1. Целевые методики анализа рисков с установленным сроком действия не более одного месяца	А. среднесрочные целевые методики анализа рисков
2. Целевые методики анализа рисков с установленным сроком действия от одного до трех месяцев включительно	Б. краткосрочные целевые методики анализа рисков
3. Целевые методики анализа рисков с установленным сроком действия свыше трех месяцев, но не более одного года	В. постоянные целевые методики анализа рисков
4. Целевые методики анализа рисков без ограничения срока действия	Г. долгосрочные целевые методики

20. Установите последовательность разработки и реализации мер по управлению рисками: А) разработка и утверждение профилей рисков.

А. определение мер по минимизации рисков, а также последовательности и порядка их применения;

Б. воздействие на риски.

В. выбор объектов таможенного контроля на основании индикаторов риска.

Г. актуализация (отмена) профилей рисков;

Д. мониторинг и анализ результатов воздействия на риски.

7.2.3 Вопросы к второй рубежной аттестации

1. Понятие товарной информации и требования к ее содержанию при перемещении товаров через таможенную границу ЕАЭС.

2. Понятие, сущность и виды фальсификации товаров.

3. Организация таможенного контроля товаров. **Error! Bookmark not defined.**

4. Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии

контрабанде и контрафакту.

5. Понятие и классификация наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.

6. Понятие и признаки контрабанды. **Error! Bookmark not defined.**

7. Порядок перемещения через таможенную границу наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.

8. Оценка тенденций развития контрабанды наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ на современном этапе.

9. Меры, таможенных органов по борьбе с контрабандой наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.

10. Основные понятия и виды драгоценных металлов и камней.

11. Мировой рынок драгоценных камней и металлов.

12. Нормативное правовое регулирование рынка драгоценных металлов и камней.

13. Особенности перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС.

14. Формы таможенного контроля, применяемые к драгоценным металлам и камням, перемещаемым через таможенную границу ЕАЭС. **Error! Bookmark not defined.**

15. Общая характеристика перемещения леса и леспродукции. Анализ правоприменительной практики в сфере незаконного перемещения леса.

16. Меры противодействия незаконному перемещению леса и лесоматериалов.

17. Зарубежный опыт и возможности его имплементации.

18. Действия должностных лиц таможенных органов и проверяемых лиц при назначении и проведении таможенной экспертизы, а также отбора проб и образцов в ходе проведения таможенной проверки.

19. Возможности проверки сведений через официальные сайты Росакредитации (<http://fsa.gov.ru/>) и Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному контролю (Россельхознадзор) (<http://fsvps.ru/>);

20. Применение электронных документов при проведении таможенного контроля: категория проверяемых лиц, сервис официального сайта ФТС России по предоставлению электронных документов (через личный кабинет участника ВЭД).

7.1.4. Образец тестов к второй рубежной аттестации

Вариант №1

1. Определенные критерии с заранее заданными параметрами, отклонение от которых или соответствие, которым позволяет осуществлять выбор объекта контроля, это...

А. профили риска;

Б. объекты риска;

В. индикаторы риска;

Г. области риска.

2. В таможенных органах России система управления рисками (СУР) внедрялась с:

А. 2002 года;

Б. 2004 года;

В. 2010 года;

Г. 2000 года.

3. Концепция системы управления рисками в таможенных органах РФ:

А. 26 сентября 2003 года;

Б. 25 октября 2010 года;

В. 25 января 2002 года;

Г. 29 мая 2004 года.

4. Что не относится к целям использования таможенными органами системы управления рисками:

А. обеспечение эффективности таможенного контроля;

- Б. сосредоточение внимания на областях риска с высоким уровнем и обеспечение эффективного использования ресурсов таможенных органов;
- В. создание условий для ускорения и упрощения перемещения через таможенную границу Союза товаров, по которым не выявлена необходимость применения мер по минимизации рисков;
- Г. ведение статистики внешней торговли.
5. Использование имеющейся у таможенных органов информации для определения области и индикаторов риска это –
- А) индикатор риска;
- Б) оценка риска;
- В) анализ риска;
- Г) идентификация риска.
6. Таможенное законодательство устанавливает, что при проведении таможенного контроля таможенные органы исходят из принципа _____.
7. Использование имеющейся у таможенных органов информации для определения области и индикаторов риска это - _____.
8. Признак или совокупность признаков, позволяющих выбрать объект таможенного контроля это - _____.
9. Совокупность сведений об области риска, индикаторах риска и о мерах по минимизации рисков это - _____.
10. Для реализации принципа выборочности используется система _____.
11. Взаимная административная помощь включает в себя:
- А. проведение отдельных форм таможенного контроля, таможенным органом одного из государств — членов Союза по поручению таможенного органа другого государства — члена ЕАЭС;
- Б. обмен информацией между таможенными органами государств — членов Союза;
- В. взаимное признание решений, принятых таможенными органами;
- Г. совместное проведение дознания по уголовным делам о контрабанде
- Д. совместное проведение оперативно-розыскных мероприятий
12. Товары считаются находящимися под таможенным контролем до:
- А. обращения в собственность таможенных органов;
- Б. помещения под таможенные процедуры выпуска для внутреннего потребления, за исключением условно выпущенных товаров, или реимпорта;
- В. приобретения условно выпущенными товарами статуса товаров таможенного союза
- Г. помещения товаров под таможенные процедуры реимпорта или реэкспорта.
- 13.... проводится на основании решения о проведении ..., подписанного начальником (заместителем начальника) таможенного органа.
- А. личный таможенный досмотр
- Б. таможенный досмотр
- В. личный досмотр граждан
- Г. таможенная проверка
14. Для ввезенных товаров и транспортных средств таможенный контроль завершается в момент:
- А. выпуска для свободного обращения
- Б. обращения товаров в федеральную собственность
- В. отказа в пользу государства
- Г. фактического вывоза с таможенной территории Российской Федерации
15. Обязательное представление предварительной информации исключается в отношении товаров:
- А. вывозимых под процедурой экспорта;
- Б. пересылаемых в международных почтовых отправлениях;
- В. перемещаемых для ликвидации последствий стихийных бедствий;

Г. ввозимых железнодорожным транспортом для реализации в РФ.

16. Предварительная информация должна быть направлена в таможенный орган заинтересованным лицом не менее чем за _____ часа (ов) до перемещения через таможенную границу товаров и транспортных средств:

А. 3;

Б. 2;

В. 4;

Г. 7.

17. Предварительная информация хранится в базе данных предварительной информации не менее ___ суток, с:

даты присвоения уникального идентификационного номера перевозки (УИНП):

А. 20;

Б. 15;

В. 30;

Г. 45.

18. Должностное лицо, выявившее необходимость проведения таможенного досмотра, направляет декларанту, обладающему полномочиями в отношении товаров:

А. требование о предъявлении товаров;

Б. уведомление о проведении таможенного досмотра;

В. поручение на таможенный досмотр;

Г. докладную записку о выпуске товара.

19. Требование о предъявлении товаров направляется декларанту не позднее минут, с момента выявления необходимости проведения таможенного досмотра:

А. 10;

Б. 30;

В. 40;

Г. 15.

20. Уполномоченное должностное лицо таможенного органа завершает таможенный досмотр путем наложения резолюции на:

А. требования о предъявлении товаров;

Б. уведомлении о проведении таможенного досмотра;

В. поручении на таможенный досмотр;

Г. докладной записке.

7.2.1 Вопросы к зачету по дисциплине «Управление таможенными рисками»

1. Теоретические основы применения системы управления рисками в таможенных органах.

2. Система управления таможенными рисками в Российской Федерации и ЕАЭС.

3. Механизм управления рисками в системе мер таможенного регулирования.

4. Таможенные риски как объект управления.

5. Классификация таможенных рисков.

6. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков.

7. Организация процесса управления рисками в таможенных органах.

8. Применение международных стандартов всемирной таможенной организации и принципы риска менеджмента в системе СУР.

9. Критерии анализа деятельности участника ВЭД в рамках «отраслевого» подхода.

10. Анализ статистических данных системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств.

11. Анализ состояния процесса категорирования участников ВЭД.

12. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников ВЭД.

13. Основы организации системы управления рисками при организации таможенного контроля.

14. Понятие и особенности риска в таможенной службе.

15. Методы и средства управления рисками в таможенной службе РФ.

16. Виды индикаторов риска. индикаторы риска по основным направлениям деятельности таможенных органов.

17. Особенности внедрения системы управления рисками в таможенные органы РФ.

18. Технологии категорирования участников ВЭД
19. Субъектно-ориентированная модель СУР в РФ.
20. Методика оценки эффективности технологии категорирования участников ВЭД в СУР.
21. Понятие товарной информации и требования к ее содержанию при перемещении товаров через таможенную границу ЕАЭС.
22. Понятие, сущность и виды фальсификации товаров.
23. Организация таможенного контроля товаров.**Error! Bookmark not defined.**
24. Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту.
25. Понятие и классификация наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.
26. Понятие и признаки контрабанды.**Error! Bookmark not defined.**
27. Порядок перемещения через таможенную границу наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.
28. Оценка тенденций развития контрабанды наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ на современном этапе.
29. Меры, таможенных органов по борьбе с контрабандой наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.
30. Основные понятия и виды драгоценных металлов и камней.
31. Мировой рынок драгоценных камней и металлов.
32. Нормативное правовое регулирование рынка драгоценных металлов и камней.
33. Особенности перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС.
34. Формы таможенного контроля, применяемые к драгоценным металлам и камням, перемещаемым через таможенную границу ЕАЭС.**Error! Bookmark not defined.**
35. Общая характеристика перемещения леса и леспродукции. Анализ правоприменительной практики в сфере незаконного перемещения леса.
36. Меры противодействия незаконному перемещению леса и лесоматериалов.
37. Зарубежный опыт и возможности его имплементации.
38. Действия должностных лиц таможенных органов и проверяемых лиц при назначении и проведении таможенной экспертизы, а также отбора проб и образцов в ходе проведения таможенной проверки.
39. Возможности проверки сведений через официальные сайты Росакредитации (<http://fsa.gov.ru/>) и Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному контролю (Россельхознадзор) (<http://fsvps.ru/>);
40. Применение электронных документов при проведении таможенного контроля: категория проверяемых лиц, сервис официального сайта ФТС России по предоставлению электронных документов (через личный кабинет участника ВЭД).

7.2.2 Образец билета к зачету

Грозненский государственный нефтяной технический университет
им. акад. М. Д. Миллионщикова
Институт цифровой экономики и технологического предпринимательства
Группа "ТД" Семестр "8"
Дисциплина "Управление таможенными рисками"
Билет № 1

2. Система управления таможенными рисками в Российской Федерации и ЕАЭС.
3. Механизм управления рисками в системе мер таможенного регулирования.

Подпись преподавателя _____ Подпись заведующего кафедрой _____

7.3. Текущий контроль

Контрольные вопросы и задания для проведения текущего контроля

Модуль 1. Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств в таможенной службе Российской Федерации

1.1 Теоретические основы применения управления рисками в таможенных органах ЕАЭС и РФ

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Применение системы управления рисками в таможенных органах.
2. Система управления рисками в Российской Федерации и ЕАЭС.
3. Классификация таможенных рисков. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков.
4. Система подходов и классификация рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.
5. Деятельность таможенных органов по выявлению рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.
6. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.
7. Таможенные и технологические операции, при которых выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ К ТЕМЕ

Задание 1.

На ж/д станцию в упрощенный пункт пропуска на российско-финляндской границе «Лесное» 11.09.2023 г. в 7 час. 30 мин., прибыл грузовой железнодорожный состав. При передаче сопроводительных документов товарной конторой железнодорожной станции обнаружилось, что в передаточной ведомости отсутствуют документы на товарную партию, перевозимую в адрес получателя АО «Север» - станция назначения Мурманск – товарная.

Вопрос: Какие варианты действий возможны со стороны таможенного органа и как они оформляются в таможенном отношении? Ответ необходимо обосновать.

Задание 2.

Компания АО «Российские железные дороги» перевозит в адрес российского покупателя товар – детское нижнее белье. На данный товар не представлены документы, подтверждающие его безопасность, как на товар из раздела II Единого перечня товаров, подлежащих санитарно-эпидемиологическому надзору (контролю) на таможенной границе. В транспортных (перевозочных) и коммерческих документах отсутствуют сведения о включении детского нижнего белья в перечень товаров, которые необходимо подвергнуть санитарно-эпидемиологическому надзору (контролю) на таможенной границе.

Вопрос: Какие действия должно предпринять должностное лицо таможенного органа в отношении данных товаров, какие штампы проставляются в этом случае на транспортных и товаросопроводительных документах.

1.2 Система управления рисками в таможенной службе Российской Федерации

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Институализация понятия «риск».
2. Внедрение СУР в таможенную службу России.
3. Этапы становления и развития системы управления рисками в таможенных органах России.

4. Нормативно-правовая база управления рисками в таможенных органах России.
5. Организационная структура управления рисками. Содержание ключевых этапов управления рисками в таможенной службе России.
6. Сравнительный анализ этапов управления рисками в соответствии с требованиями Всемирной торговой организации, Национального стандарта и законодательства Евразийского экономического союза и Российской Федерации.
7. Актуальные проблемы системы управления рисками.

ПРАКТИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ К ТЕМЕ

Задание.

У руководителя есть возможность принятия нескольких решений, каждое из которых влечет заранее известные расходы. Эти расходы определены и неслучайны, поэтому возможность их возникновения нельзя рассматривать как риск. Но, если в процессе выполнения принятого решения появляются непрогнозируемые дополнительные затраты, то здесь уже можно говорить о существовании риска превышения фактических расходов над запланированными.

Вопросы:

1. Можно ли назвать принятое решение ошибочным, если при его выполнении появляются непрогнозируемые дополнительные затраты?
2. Какие негативные для таможенных органов последствия такого решения возможны в ближайшей и отдаленной перспективе?

1.3 Анализ системы управления рисками в таможенном контроле товаров и транспортных средств

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Организация процесса управления рисками в таможенных органах.
2. Применение Международных стандартов Всемирной таможенной организации и принципы риска менеджмента в системе СУР.
3. Критерии анализа деятельности участника ВЭД в рамках «отраслевого» подхода.
4. Анализ статистических данных системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств.

ПРАКТИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ К ТЕМЕ

Задание.

Проводя деление между физическими и поведенческими рисками, необходимо помнить, что человек – это единое целое и все его составляющие взаимозависимы. Душевные переживания могут вызывать соматические расстройства, а некоторые заболевания могут повлиять на его психику.

Отдельные случаи реализации риска «человеческого фактора» трудно классифицировать. Поэтому при отборе кандидатов на работу, где последствия реализации подобных рисков очень опасны (летчики, авиадиспетчеры, операторы ядерных энергетических установок и т. д.), проводится и медицинские, и психологические обследования. Например, авария произошла из-за того, что оператор не выполнил определенные действия. Он мог:

1. сделать это осознанно, посчитав их необязательными и решив, что ничего неприятного не произойдет;
2. забыть их сделать. В свою очередь подобная забывчивость могла оказаться следствием особенностей его характера (рассеянности), что относится к немотивированному поведению, или быть вызвана расстройством работы головного мозга. А это уже относится к физическим рискам.

К сожалению, часто истинную причину невыполнения оператором необходимых действий установить не удастся из-за умышленного или неосознанного сокрытия им правды или из-за

его гибели в результате вызванной им аварии.

Вопросы

1. Каким образом можно снизить риски организации, связанные с человеческим фактором?
2. Можно ли учесть аспекты индивидуального поведения работника и снизить возможный ущерб для организации? Каким образом?

1.4 Категорирование участников ВЭД в системе управления рисками

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Анализ состояния процесса категорирования участников ВЭД.
2. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеторговой деятельности.
3. Основы организации системы управления рисками при организации таможенного контроля.
4. Понятие и особенности риска в таможенной службе.
5. Анализ риска.
6. Профиль риска: общероссийский; региональный зональный.
7. Методы и средства управления рисками в таможенной службе РФ.
8. Виды индикаторов риска. Индикаторы риска по основным направлениям деятельности таможенных органов.
9. Количественные методы управления рисками в таможенной службе.
10. Особенности внедрения системы управления рисками в таможенные органы РФ.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ К ТЕМЕ

Задание 1.

У руководителя есть возможность принятия нескольких решений, каждое из которых влечет заранее известные расходы. Эти расходы определены и неслучайны, поэтому возможность их возникновения нельзя рассматривать как риск. Но, если в процессе выполнения принятого решения появляются непрогнозируемые дополнительные затраты, то здесь уже можно говорить о существовании риска превышения фактических расходов над запланированными.

Вопросы:

1. Можно ли назвать принятое решение ошибочным, если при его выполнении появляются непрогнозируемые дополнительные затраты?
2. Какие негативные для таможенных органов последствия такого решения возможны в ближайшей и отдаленной перспективе?

Задание 2.

Опишите существующую стратегию управления рисками в системе таможенных органов.

Вопросы:

1. Сформулируйте цель СУР таможенных органов на 30 лет. Какова вероятность изменения стратегии управления рисками таможенных органов в ближайшие 5-7 лет? Почему?

1.5 Технологии категорирования участников внешнеэкономической деятельности

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Сущность и принципы оценки эффективности применения системы управления рисками.

2. Субъектно-ориентированная модель СУР в РФ.
3. Задачи, решаемые в рамках субъектно-ориентированной модели СУР.
4. Результаты применения субъектно-ориентированной модели СУР в ФТС РФ.
5. Анализ эффективности применения основных инструментов СУР.
6. Проблемы технологии категорирования участников ВЭД в СУР. Основные направления совершенствования.
7. Методика оценки эффективности технологии категорирования участников ВЭД в СУР.

ПРАКТИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ К ТЕМЕ

Задание.

Проводя деление между физическими и поведенческими рисками, необходимо помнить, что человек – это единое целое и все его составляющие взаимосвязаны. Душевные переживания могут вызывать соматические расстройства, а некоторые заболевания могут повлиять на его психику.

Отдельные случаи реализации риска «человеческого фактора» трудно классифицировать. Поэтому при отборе кандидатов на работу, где последствия реализации подобных рисков очень опасны (летчики, авиадиспетчеры, операторы ядерных энергетических установок и т. д.), проводится и медицинские, и психологические обследования. Например, авария произошла из-за того, что оператор не выполнил определенные действия. Он мог:

1. сделать это осознанно, посчитав их необязательными и решив, что ничего неприятного не произойдет;
2. забыть их сделать. В свою очередь подобная забывчивость могла оказаться следствием особенностей его характера (рассеянности), что относится к немотивированному поведению, или быть вызвана расстройством работы головного мозга. А это уже относится к физическим рискам.

К сожалению, часто истинную причину невыполнения оператором необходимых действий установить не удастся из-за умышленного или неосознанного сокрытия им правды или из-за его гибели в результате вызванной им аварии.

Вопросы:

1. Каким образом можно снизить риски организации, связанные с человеческим фактором?
2. Можно ли учесть аспекты индивидуального поведения работника и снизить возможный ущерб для организации? Каким образом?

Модуль 2. Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту

2.1 Роль товарной информации в процессе выявления фальсификации товаров на этапе таможенного контроля

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Основы изучения роли товарной информации в процессе выявления фальсификации товаров на этапе таможенного контроля.
2. Понятие товарной информации и требования к ее содержанию. при перемещении товаров через таможенную границу ЕАЭС. Организация и меры таможенного контроля товаров.
3. Понятие, сущность и виды фальсификации товаров.
4. Методика оценки результативности применения форм таможенного контроля. Основные направления совершенствования.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ К ТЕМЕ

Задание 1.

В процессе контроля документов на товар, поданных при пересечении границы автомобильным транспортом в пункте пропуска «Торфяновка», инспектор таможенного поста Сергеев А.В. получил информацию из системы управления рисками о необходимости досмотра товаров, перевозимых компанией АО «Транссервис». Основанием для досмотра являлся тот факт, что данная компания - перевозчик работает в сфере международных перевозок менее года. Инспектор таможни самостоятельно принял решение о проведении таможенного досмотра.

Вопрос: определить, правомерно ли было решение инспектора таможни. Обосновать свою позицию, основываясь на положениях действующего законодательства.

Задание 2.

При контроле документов и сведений, поданных в таможенный орган при пересечении границы автомобильным транспортом в пункте пропуска «Торфяновка», инспектор таможенного поста Сергеев А.В. усмотрел несоответствие сведений о товаре, содержащихся в ДТ и товаросопроводительных документах со сведениями, поданными при предварительном информировании: имелись расхождения в весе и количестве мест товара. Инспектор таможни принял решение о проведении таможенного досмотра.

Вопрос: определить правомерно ли было решение инспектора таможни (свою позицию обосновать)?

2.2 Деятельность таможенных органов по выявлению фальсификации товаров при таможенном контроле

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Наркотические средства, психотропные и сильнодействующие вещества как предметы таможенных преступлений.
2. Анализ роли товарной информации в процессе осуществления таможенного контроля. Отличительные признаки фальсифицированной продукции.
3. Оценка динамики выявления фальсификации товаров таможенными органами РФ
4. Проблемы выявления фальсификации товаров при таможенном контроле товаров и транспортных средств.
5. Особенности применения мер по минимизации рисков при наличии информации от правоохранительных подразделений о возможном нарушении таможенного законодательства.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ К ТЕМЕ

Задание 1.

Компания АО «Транссервис», осуществляющая перевозки международных грузов автомобильным транспортом предоставила информацию о товарах и транспортных средствах, предполагаемых к перемещению через таможенную границу. Информация была направлена в 12-20. Агент перевозчика получил от таможенного органа электронное сообщение о времени получения и регистрации предварительной информации в 12-30 и уникальный идентификационный номер перевозки (УИНП). Автомобиль с товаром прибыл в пункт пропуска на границе в 17-30 того же дня.

По прибытии транспортного средства инспектор таможенного органа начал производить следующие действия:

- осуществил запрос по уникальному идентификационному номеру предварительной информации;

- осуществил проверку информации по системе управления рисками (СУР). Обработка запроса заняла 2 часа. СУР не выдала рекомендаций о необходимости проведения фактического контроля.

После проведения данной проверки инспектор таможи произвел следующие действия:

- сравнил сведения, содержащиеся в представленных перевозчиком транспортных (перевозочных) и коммерческих документах, со сведениями, содержащимися в ПИ;
- проверил соблюдение запретов и ограничений;
- произвел регистрацию транспортного средства в журнале прибытия.

Процесс контроля уведомления о пересечении таможенной границы занял 2 часа 15 мин.

Вопрос: Правомерны ли были действия таможенного инспектора, и может ли компания АО «Транссервис» подать иск на возмещение убытков в случае их возникновения в результате длительности операций по таможенному контролю?

Задание 2.

Компания «Химреактивы» перевозит в адрес российского покупателя товар – лабораторную посуду. На данный товар в таможенный орган не представлены документы, подтверждающие их безопасность. В транспортных (перевозочных) и коммерческих документах имеются сведения о том, что ввозимый товар относится к товарам, раздела III Единого перечня товаров, подлежащих санитарно-эпидемиологическому надзору (контролю) на таможенной границе.

Вопрос: Какие действия должно предпринять должностное лицо таможенного органа в отношении данных товаров, и какие штампы проставляются в этом случае на транспортных и товаросопроводительных документах?

2.3 Наркотические средства, психотропные и сильнодействующие вещества как предметы таможенных преступлений

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Применение системы управления рисками таможенных органов при противодействии контрабанде и контрафакту.
2. Понятие и классификация наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.
3. Понятие и признаки контрабанды.
4. Порядок перемещения через таможенную границу наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.
5. Оценка тенденций развития контрабанды наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ на современном этапе.
6. Меры таможенных органов по борьбе с контрабандой наркотических средств, психотропных и сильнодействующих веществ.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ К ТЕМЕ

Задание 1.

На ж/д станцию в упрощенный пункт пропуска на российско-финляндской границе «Лесное» 11.09.2019 г. в 7 час. 30 мин., прибыл грузовой железнодорожный состав. При передаче сопроводительных документов товарной конторой железнодорожной станции обнаружилось, что в передаточной ведомости отсутствуют документы на товарную партию, перевозимую в адрес получателя АО «Север» - станция назначения Мурманск – товарная.

Вопрос: Какие варианты действий возможны со стороны таможенного органа и как они оформляются в таможенном отношении? Ответ необходимо обосновать.

Задание 2.

Компания АО «Российские железные дороги» перевозит в адрес российского покупателя товар – детское нижнее белье. На данный товар не представлены документы, подтверждающие его безопасность, как на товар из раздела II Единого перечня товаров, подлежащих санитарно-эпидемиологическому надзору (контролю) на таможенной границе. В транспортных (перевозочных) и коммерческих документах отсутствуют сведения о включении детского нижнего белья в перечень товаров, которые необходимо подвергнуть санитарно-эпидемиологическому надзору (контролю) на таможенной границе.

Вопрос: Какие действия должно предпринять должностное лицо таможенного органа в отношении данных товаров, какие штампы проставляются в этом случае на транспортных и товаросопроводительных документах.

Задание 3.

В аэропорт «Домодедово» прибыл рейс № 218 из Швеции. На борту воздушного судна находится пария товаров по накладной № IB 1958942 (1) авиакомпании «Finair», перевозящей груз шведской компании «Нордик», - товар жесткие диски для компьютеров в количестве 100 кг, упакованный в коробки по 10 кг, всего 10 коробок, (мест) предназначается получателю во Франции. Во время стоянки воздушного судна товар не покидал зону таможенного контроля.

Во время стоянки на воздушное судно были погружены российские товары, кожевенное сырье из шкур крупного рогатого скота в количестве 250 штук (2500 кг), упакованное в короба по 50 штук, всего 5 коробов (мест) для получателя во Франции. На данный товар была представлена декларация на товар, оформленная Домодедовской таможней и авианакладная международного образца № IB 1958942 (3).

Инспектором таможни Жуковым И.Н. ЛНП № 0056719 при оформлении отлета воздушного судна были затребованы декларации на товар, оформленные Домодедовской таможней в отношении товара по накладной № IB 1958942 (1) авиакомпании «Finair», т.е. на товар - жесткие диски для компьютеров.

Вопрос: Правомерны ли требования инспектора таможни (обоснуйте ответ).

Задание 4.

Инспектор Иванов А.А. ЛНП 003445 принял уведомление и информацию о прибытии судна «Вихрь», принадлежащего российской компании АО «СевероЗападное пароходство» в порт Санкт-Петербург 25.09.2018 в 12 час.00 мин. на причал № 43. Агентом перевозчика АО «Маринсервис» по приходу судна была предоставлена вся необходимая информация, предусмотренная ТК ЕАЭС. Системой управления рисками не было предоставлено рекомендаций о применении мер минимизации рисков при пересечении таможенной границы.

Инспектор Иванов А.А. принял решение о проведении таможенного контроля без направления должностного лица таможенного органа на борт судна.

Вопрос: Правомерно принятие данного решения или нет? Ответ обоснуйте.

2.4 Применение системы управления рисками при перемещении драгоценных камней и металлов через таможенную границу ЕАЭС

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Применение системы управления рисками при перемещении драгоценных камней и металлов через таможенную границу ЕАЭС.

2. Организация рынка драгоценных металлов и камней.
3. Основные понятия и виды драгоценных металлов и камней.
4. Мировой рынок драгоценных камней и металлов.
5. Нормативное правовое регулирование рынка драгоценных металлов и камней.
6. Особенности перемещения драгоценных металлов и камней через таможенную границу ЕАЭС.
7. Формы таможенного контроля, применяемые к драгоценным металлам и камням, перемещаемым через таможенную границу ЕАЭС.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ К ТЕМЕ

Задание 1. Должностное лицо таможни приняло решение о целесообразности утверждения проекта целевого правоохранительного профиля риска. Опишите действия должностного лица таможенного органа и порядок составления необходимых документов.

Задание 2. При проведении таможенного контроля, был выявлен риск, содержащийся в профиле риска, в части контроля таможенной стоимости, где в качестве меры по минимизации риска значится запрос дополнительных документов и сведений. Риск связан с возможностью занижения таможенной стоимости товара при применении первого метода определения таможенной стоимости. Какие документы должно запросить должностное лицо таможенного органа при применении мер по минимизации рисков?

Задание 3. В МАПП таможни в отношении товара был проведен таможенный досмотр. При этом основанием для его проведения послужило подозрение должностного лица о возможном нарушении таможенного законодательства. Правомерны ли действия таможенного органа?

Задание 4. При проверке декларации на товары, в отношении товара -- ткань хлопчатобумажная, был выявлен риск, содержащийся в профиле риска, в соответствии с которым таможенный орган должен применить следующие меры по минимизации риска: - таможенный досмотр; - таможенная экспертиза. При этом таможенный орган помимо указанных мер еще запросил документы о характеристиках товара (плотность ткани, место изготовления, страна происхождения сырья для изготовления ткани). Правомерны ли действия таможенного органа?

2.5 Применение системы управления рисками таможенными органами при контрабанде леса и лесоматериалов

Контрольные вопросы для обсуждения:

1. Незаконное перемещение леса и лесоматериалов: постановка проблемы. общая характеристика перемещения леса и лесопродукции (экспорт и импорт).
2. Лес как предмет преступлений.
3. Анализ правоприменительной практики в сфере незаконного перемещения леса.
4. Проблемы расследования таможенных преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции
5. Криминалистическая характеристика преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции.
6. Особенности квалификации преступлений, связанных с незаконным оборотом леса и лесопродукции.
7. Меры противодействия незаконному перемещению леса и лесоматериалов.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ К ТЕМЕ

Задание 1. Перечислите действия должностных лиц таможни при применении структурными подразделениями таможни форм таможенного контроля в случае возникновения необходимости истребования у лица, подавшего таможенную декларацию, дополнительных документов или сведений.

Задание 2. Перечислите действия уполномоченного должностного лица, осуществляющего документальный контроль в случае выявления при таможенном оформлении рисков, содержащихся в неформализованных профилях рисков либо в профилях рисков, выявленных после внесения изменений в таможенную декларацию, предусматривающих принятие решения по отдельным видам документального контроля структурными подразделениями таможни.

Задание 3. Изобразите в виде схемы порядок проведения должностными лицами подразделений ФТС России, РТУ и таможен дополнительной проверки до выпуска товаров.

Задание 4. Схематично изобразите особенности проведения таможенного досмотра (осмотра) товаров и транспортных средств должностными лицами РТУ и таможен при применении СУР.

7.4. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описания шкалы оценивания.

Таблица 7.

Планируемые результаты освоения компетенции	Критерии оценивания результатов обучения				Наименование оценочного средства
	Менее 41 баллов (неудовлет-но)	41-60 баллов (удовлетв-но)	61-80 баллов (хорошо)	81-100 баллов (отлично)	
ПК – 17 Владение навыками по выявлению фальсифицированного и контрафактного товара					
Знать: процедуру выявления фальсифицированного контрафактного товара	Фрагментарные знания	Неполные знания	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания	Сформированные систематические знания	Задания, презентации, рефераты
Уметь: применять знания процедуры выявления фальсифицированного контрафактного товара на практике;	Частичные умения	Неполные умения	Умения полные, допускаются небольшие ошибки	Сформированные умения	
Владеть: навыками применения знаний процедуры выявления фальсифицированного контрафактного товара на практике.	Частичное владение навыками	Несистематическое применение навыков	В систематическом применении навыков допускаются пробелы	Успешное систематическое применение навыков	
ПК – 18 Умение выявлять, предупреждать и пресекать административные правонарушения и преступления в сфере таможенного дела					
Знать - квалифицирующие признаки правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов; основы квалификации и расследования преступлений в сфере таможенного дела;	Фрагментарные знания	Неполные знания	Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания	Сформированные систематические знания	Задания, презентации, рефераты
Уметь – квалифицировать правонарушения и преступления в сфере таможенного дела;	Частичные умения	Неполные умения	Умения полные, допускаются небольшие ошибки	Сформированные умения	
Владеть – навыками применения правил, содержащихся в источниках уголовного таможенного права.	Частичное владение навыками	Несистематическое применение навыков	В систематическом применении навыков допускаются пробелы	Успешное систематическое применение навыков	

8. Особенности реализации дисциплины для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья

Для осуществления процедур текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся созданы фонды оценочных средств, адаптированные для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья и позволяющие оценить достижение ими запланированных в основной образовательной программе результатов обучения и уровень форсированности всех компетенций, заявленных в образовательной программе.

Форма проведения текущей аттестации для студентов-инвалидов устанавливается с учетом индивидуальных психофизических особенностей (устно, письменно на бумаге, письменно на компьютере, в форме тестирования).

При тестировании для слабовидящих студентов используются фонды оценочных средств с укрупненным шрифтом.

На экзамен приглашается сопровождающий, который обеспечивает техническое сопровождение студенту. При необходимости студенту – инвалиду предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на экзамене или (зачете).

Обучающиеся с ограниченными возможностями здоровья и обучающиеся инвалиды обеспечиваются печатными и электронными образовательными ресурсами (программы, учебные пособия для самостоятельной работы и т.д.) в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

1) для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями по зрению:

- для слепых: задания для выполнения на семинарах и практических занятиях оформляются рельефно-точечным шрифтом Брайля или в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением для слепых, либо зачитываются ассистентом;

- письменные задания выполняются на бумаге рельефно-точечным шрифтом Брайля или на компьютере со специализированным программным обеспечением для слепых, либо надиктовывается ассистенту;

- обучающимся для выполнения задания при необходимости предоставляется комплект письменных принадлежностей и бумага для письма рельефно-точечным шрифтом Брайля,

компьютер со специализированным программным обеспечением для слепых;

- для слабовидящих:

- обеспечивается индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс;

- обучающимся для выполнения задания при необходимости предоставляется увеличивающее устройство;

- возможно также использование собственных увеличивающих устройств;

- заданий оформляются увеличенным шрифтом.;

2) для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху:

- для глухих и слабо слышащих:

- обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного использования, при необходимости обучающимся предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального использования;

- предоставляются услуги суперпереводчика;

-для **слепоглухих** допускается присутствие ассистента, оказывающего услуги тифлосуперпереводчика (помимо требований, выполняемых соответственно для слепых и глухих);

3) для лиц с тяжелыми нарушениями речи, глухих, слабослышащих лекции и семинары, проводимые в устной форме, проводятся в письменной форме;

4) для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения **опорно-двигательного аппарата**;

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата, нарушениями двигательных функций верхних конечностей или отсутствием верхних конечностей:

-письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовывается ассистенту;

-выполнение заданий (тестов, контрольных работ), проводимые в письменной форме, проводятся в устной форме путем опроса, беседы с обучающимся.

9. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

9.1 Перечень основной учебной литературы, ресурсов сети Интернет, необходимых для освоения дисциплины, периодических изданий и информационных справочных систем

1. Афонин, Д. Н. Система управления рисками таможенных органов Российской Федерации: учебник: / Д. Н. Афонин, П. Н. Афонин. – Москва; Б: Директ-Медиа, 2022. – 176 с. : ил., табл., схем. – Режим доступа: — Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-4499-2783-5. – DOI 10.23681/622013. – Текст: электронный.
2. Клейменова, А. Н. Таможенный контроль после выпуска товаров: учебник для вузов / А. Н. Клейменова. — 2-е изд. — Москва: Издательство Юрайт, 2019. — 136 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-4383-0070-0. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/82304.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей.
3. Балабин, О. И. Таможенное регулирование внешней торговли: учебное пособие / О. И. Балабин, О. Б. Сокольникова. — Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2021. — 222 с. — ISBN 978-5-4377-0145-4. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/104457.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей.
4. Попова, Л. И. Технологии таможенного контроля. Практикум: учебное пособие / Л. И. Попова. — Санкт-Петербург: Троицкий мост, 2017. — 162 с. — ISBN 978-5-4377-0105-8. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/70678.htm> — Режим доступа: для авторизир. пользователей.
5. Пасешник, Н. П. Основы таможенного дела: учебное пособие / Н. П. Пасешник, Н. В. Сумина. — Челябинск: Южно-Уральский институт управления и экономики, 2019. — 227 с. — ISBN 978-5-6042665-5-7. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/97406>. — Режим доступа: для авторизир. пользователей. - DOI: <https://doi.org/10.23682/97406>
6. Сайт Всемирной таможенной организации – [Электронный ресурс]: Режим доступа: www.wcoomd.org.
7. Официальный сайт Федеральной таможенной службы. [Электронный ресурс]. Режим доступа: <http://www.customs.ru>.
8. Справочная правовая система «Консультант Плюс» - [Электронный ресурс]: Режим доступа: www.consultant.ru.
9. Сайт Всемирной таможенной организации - [Электронный ресурс]: Режим доступа: www.wcoomd.org.
10. Официальный сайт Евразийского экономического союза - [Электронный ресурс]: Режим доступа: www.consultant.ru.
11. ЭБС IPRbooks - Режим доступа: www.iprbookshop.ru.
12. ЭБС «Консультант студента»).

10. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Помещения для контактной и самостоятельной работы	Оснащенность помещений для контактной и самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения.
10.1 Помещения для контактной работы		
<p>Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа: ауд. №1-12, ауд. №1-14 адрес ул. Исаева, 100</p> <p>Аудитория №1-16 адрес ул. Исаева, 100</p> <p>Аудитория для практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации: ауд. №1-02, ауд. №1-10 адрес ул. Исаева, 100, 1 этаж</p> <p>Учебные аудитории для самостоятельной работы: ауд. №2-31, ауд. №2-29, адрес ул. Исаева, 100.</p>	<p>Личный ноутбук, переносной проектор BENQ, переносной экран, ноутбук, колонки Genius SP-S110.</p> <p>Набор демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий</p>	<p>свободно распространяемое (бесплатное не требующее лицензирования) программное обеспечение:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Операционная система на базе Linux; 2. Офисный пакет Open Office; 3. Антивирусные программы: Kaspersky Endpoint Security WinPro 10 RUS Upgrd OLP NL Acdmc, право на использование (код FQC-09519) WINHOME 10 RUS OLP NL Acdmc Legalization Get Genuine, право на использование (код KW9-00322) Office Std 2019 RUS OLP NL Acdmc, право на использование (код 021-10605) (контракт 267-ЭА-19 от 15.02.2019 г., лицензия № 87630749, бессрочная)
10.2 Помещения для самостоятельной работы		
<p>Учебные аудитории для самостоятельной работы: ауд. №3-01, ауд. №2-02, адрес ул. Исаева, 100.</p> <p>В качестве помещений для самостоятельной работы могут быть: компьютерный класс, читальный зал.</p>	<p>Личный ноутбук, переносной проектор BENQ, переносной экран, ноутбук, колонки Genius SP-S110.</p> <p>Набор демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий</p>	<p>свободно распространяемое (бесплатное не требующее лицензирования) программное обеспечение:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Операционная система на базе Linux; 2. Офисный пакет Open Office; 3. Антивирусные программы: Kaspersky Endpoint Security WinPro 10 RUS Upgrd OLP NL Acdmc, право на использование (код FQC-09519) WINHOME 10 RUS OLP NL Acdmc Legalization Get Genuine, право на использование (код KW9-00322) Office Std 2019 RUS OLP NL Acdmc, право на использование (код 021-10605) (контракт 267-ЭА-19 от 15.02.2019 г., лицензия № 87630749, бессрочная)

11. Дополнения и изменения в рабочей программе на учебный год

Дополнения и изменения в рабочие программы вносятся ежегодно перед началом нового учебного года по форме. Изменения должны оформляться документально и вносятся во все учтенные экземпляры.

Методические указания по освоению дисциплины «Управление таможенными рисками»

1. Методические указания для обучающихся по планированию и организации времени, необходимого для освоения дисциплины.

Изучение рекомендуется начать с ознакомления с рабочей программой дисциплины, ее структурой и содержанием разделов (модулей), фондом оценочных средств, ознакомиться с учебно-методическим и информационным обеспечением дисциплины.

Дисциплина «Управление таможенными рисками» состоит из 9 связанных между собою тем, обеспечивающих последовательное изучение материала.

Обучение по дисциплине «Управление таможенными рисками» осуществляется в следующих формах:

1. Аудиторные занятия (лекции, практические/семинарские занятия).
2. Самостоятельная работа студента (подготовка к лекциям, практическим/практическим занятиям, тестам/рефератам/докладам/эссе, и иным формам письменных работ, выполнение анализа кейсов, индивидуальная консультация с преподавателем).
3. Интерактивные формы проведения занятий (коллоквиум, лекция-дискуссия, групповое решение кейса).

Учебный материал структурирован и изучение дисциплины производится в тематической последовательности.

Каждому практическому/ семинарскому занятию и самостоятельному изучению материала предшествует лекция по данной теме. Обучающиеся самостоятельно проводят предварительную подготовку к занятию, принимают активное и творческое участие в обсуждении теоретических вопросов, разборе проблемных ситуаций и поисков путей их решения. Многие проблемы, изучаемые в курсе, носят дискуссионный характер, что предполагает интерактивный характер проведения занятий на конкретных примерах.

Описание последовательности действий обучающегося:

При изучении курса следует внимательно слушать и конспектировать материал, излагаемый на аудиторных занятиях. Для его понимания и качественного усвоения рекомендуется следующая последовательность действий:

1. После окончания учебных занятий для закрепления материала просмотреть и обдумать текст лекции, прослушанной сегодня, разобрать рассмотренные примеры (10 – 15 минут).
2. При подготовке к лекции следующего дня повторить текст предыдущей лекции, подумать о том, какая может быть следующая тема (10 - 15 минут).
3. В течение недели выбрать время для работы с литературой в библиотеке (по 1 часу).
4. При подготовке к практическому/ семинарскому занятию повторить основные понятия по теме, изучить примеры.

Решая конкретную ситуацию, - предварительно понять, какой теоретический материал нужно использовать. Наметить план решения, попробовать на его основе решить 1 - 2 практические ситуации (лаб. работы).

2. Методические указания по работе обучающихся во время проведения лекций.

Лекции дают обучающимся систематизированные знания по дисциплине, концентрируют их внимание на наиболее сложных и важных вопросах. Лекции обычно излагаются в традиционном стиле. Для студентов в большинстве случаев в проблемном стиле. Проблемный стиль позволяет стимулировать активную познавательную деятельность обучающихся и их интерес к дисциплине, формировать творческое мышление, прибегать к противопоставлениям и сравнениям, делать обобщения, активизировать внимание обучающихся путем постановки проблемных вопросов, поощрять дискуссию.

Во время лекционных занятий рекомендуется вести конспектирование учебного материала, обращать внимание на формулировки и категории, раскрывающие суть того или иного явления, или процессов, выводы и практические рекомендации.

Конспект лекции лучше подразделять на пункты, соблюдая красную строку. Этому в большой степени будут способствовать вопросы плана лекции, предложенные преподавателям. Следует обращать внимание на акценты, выводы, которые делает преподаватель, отмечая наиболее важные моменты в лекционном материале замечаниями «важно», «хорошо запомнить» и т.п. Можно делать это и с помощью разноцветных маркеров или ручек, подчеркивая термины и определения.

Целесообразно разработать собственную систему сокращений, аббревиатур и символов. Однако при дальнейшей работе с конспектом символы лучше заменить обычными словами для быстрого зрительного восприятия текста.

Работая над конспектом лекций, необходимо использовать литературу, которую рекомендовал преподаватель. Именно такая серьезная, кропотливая работа с лекционным материалом позволит глубоко овладеть теоретическим материалом. Тематика лекций дается в рабочей программе дисциплины.

3. Методические указания обучающимся по подготовке к практическим/семинарским занятиям.

На практических/семинарских занятиях приветствуется активное участие в обсуждении конкретных ситуаций, способность на основе полученных знаний находить наиболее эффективные решения поставленных проблем, уметь находить полезный дополнительный материал по тематике семинарских занятий.

Студенту рекомендуется следующая схема подготовки к практическому/семинарскому занятию:

1. Ознакомление с планом практического/семинарского занятия, который отражает содержание предложенной темы;

2. Проработать конспект лекций;

3. Прочитать основную литературу.

В процессе подготовки к практическим занятиям, необходимо обратить особое внимание на самостоятельное изучение рекомендованной литературы. При всей полноте конспектирования лекции в ней невозможно изложить весь материал из-за лимита аудиторных часов. Поэтому самостоятельная работа с учебниками, учебными пособиями, научной, справочной литературой, материалами периодических изданий и Интернета является наиболее эффективным методом получения дополнительных знаний, позволяет значительно активизировать процесс овладения информацией, способствует более глубокому усвоению изучаемого материала, формирует у студентов отношение к конкретной проблеме. Все новые понятия по изучаемой теме необходимо выучить наизусть и внести в глоссарий, который целесообразно вести с самого начала изучения курса;

4. Ответить на вопросы плана практического/семинарского занятия;

5. Выполнить домашнее задание;

6. Проработать тестовые задания и задачи;

7. При затруднениях сформулировать вопросы к преподавателю.

Результат такой работы должен проявиться в способности студента свободно ответить на теоретические вопросы практикума, выступать и участвовать в коллективном обсуждении вопросов изучаемой темы, правильно выполнять практические задания и иные задания, которые даются в фонде оценочных средств дисциплины.

4. Методические указания обучающимся по организации самостоятельной работы.

Цель организации самостоятельной работы по дисциплине «Управление таможенными рисками» - это углубление и расширение знаний в области таможенного дела; формирование навыка и интереса к самостоятельной познавательной деятельности.

Самостоятельная работа обучающихся является важнейшим видом освоения содержания дисциплины, подготовки к практическим занятиям и к контрольной работе.

Сюда же относятся и самостоятельное углубленное изучение тем дисциплины. Самостоятельная работа представляет собой постоянно действующую систему, основу образовательного процесса и носит исследовательский характер, что послужит в будущем основанием для написания выпускной квалификационной работы, практического применения полученных знаний.

Организация самостоятельной работы обучающихся ориентируется на активные методы овладения знаниями, развитие творческих способностей, переход от поточного к индивидуализированному обучению, с учетом потребностей и возможностей личности.

Правильная организация самостоятельных учебных занятий, их систематичность, целесообразное планирование рабочего времени позволяет студентам развивать умения и навыки в усвоении и систематизации приобретаемых знаний, обеспечивать высокий уровень успеваемости в период обучения, получить навыки повышения профессионального уровня.

Самостоятельная работа реализуется:

– непосредственно в процессе аудиторных занятий - на лекциях, практических занятиях;

– в контакте с преподавателем вне рамок расписания - на консультациях по учебным вопросам, в ходе творческих контактов, при ликвидации задолженностей, при выполнении индивидуальных заданий и т.д.

– в библиотеке, дома, на кафедре при выполнении обучающимся учебных и практических задач.

Виды СРС и критерии оценок (по балльно-рейтинговой системе ГГНТУ, СРС оценивается в 15 баллов):

1. Реферат;
2. Доклад;
3. Эссе;
4. Участие в мероприятиях.

Темы для самостоятельной работы прописаны в рабочей программе дисциплины. Эффективным средством осуществления обучающимся самостоятельной работы является электронная информационно-образовательная среда университета, которая обеспечивает доступ к учебным планам, рабочим программам дисциплин (модулей), практик, к изданиям электронных библиотечных систем.

Составитель:

Ст. преподаватель кафедры «ИП и Ю»

Салгириева Ж. А.

СОГЛАСОВАНО

Зав. кафедрой «ИП и Ю»

.Абдулкадырова М. А.

Зав. выпускающей кафедры:
«ИП и Ю»

Абдулкадырова М. А.

Директор ДУМР

Магомаева М. А.