

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Владимирский государственный университет
имени Александра Григорьевича и Николая Григорьевича Столетовых»
(ВлГУ)

Юридический институт

УТВЕРЖДАЮ

Директор юридического института

О.Д. Третьякова

2022 г.



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ ПРИ ТАМОЖЕННОМ КОНТРОЛЕ ТОВАРОВ
И ТРАНСПОРТНЫХ СРЕДСТВ

направление подготовки / специальность
38.05.02 Таможенное дело

направленность (профиль) подготовки
Таможенное дело

г. Владимир
2022

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью освоения дисциплины является получение студентами теоретических знаний и практики применения системы управления рисками в таможенном контроле товаров и транспортных средств, формирование понятийного аппарата в этой области.

Задачи:

1. Сформировать целостное представление об общей структуре системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств;
2. Изучить стратегию и тактику применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств;
3. Ознакомиться с инструментами системы управления рисками;
4. Приобрести практические навыки анализа риска;
5. Изучить процесс управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Дисциплина «Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств» относится к базовой части учебных дисциплин основной профессиональной образовательной программы высшего образования (далее – ОПОП ВО), предусмотренных федеральным государственным образовательным стандартом по специальности 38.05.02 Таможенное дело (далее – ФГОС ВО).

3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения ОПОП (компетенциями и индикаторами достижения компетенций)

Формируемые компетенции (код, содержание компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине, в соответствии с индикатором достижения компетенции		Наименование оценочного средства
	Индикатор достижения компетенции (код, содержание индикатора)	Результаты обучения по дисциплине	
УК-9. Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	УК-9.1.	Знает основные законы и закономерности функционирования экономики, основы экономической теории, необходимые для решения профессиональных и социальных задач	Практико-ориентированные практические задания
	УК-9.2.	Умеет оценивать степень риска продуктов и услуг финансовых институтов и на основании этого принимать обоснованные экономические решения	
	УК-9.3	Владеет навыками грамотно определять финансовые цели в различных областях жизнедеятельности на основе сбора и анализа финансовой информации	
ПК-8. Способен применять систему управления рисками в профессиональной деятельности	ПК-8.1.	Знает элементы и инструменты системы управления рисками; методику выявления рисков и угроз в области таможенного дела и экономической безопасности государства.	Практико-ориентированные практические задания
	ПК-8.2.	Умеет выявлять признаки риска при таможенном контроле; применять меры по управлению рисками и их минимизации.	
	ПК-8.3.	Владеет технологией управления рисками; навыками определения рисков и угроз и их категорирования.	

4. ОБЪЕМ И СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетные единицы, 144 часа

Тематический план форма обучения – очная

№ п/п	Наименование тем и/или разделов/тем дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Контактная работа обучающихся с педагогическим работником				Самостоятельная работа	Формы текущего контроля успеваемости, форма промежуточной аттестации (по семестрам)
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	в том числе в форме практической подготовки		
1	Таможенные риски, как объект управления.	8	1-2	2	4	-		7	
2	Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира	8	3-4	2	4	-		7	
3	Система управления рисками в ФТС России	8	5-6	2	4	-		7	рейтинг-контроль № 1
4	Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.	8	7-8	2	4	-		7	
5	Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	8	9-10	2	4	-		7	рейтинг-контроль № 2
6	Принятие решений в процессе управления рисками.	8	11-14	4	8	-		7	
7	Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.	8	15-18	4	8	-		12	рейтинг-контроль № 3
Наличие в дисциплине КП/КР		нет							
Итого по дисциплине			144 ч	18	36			54	Экзамен (36)

Тематический план форма обучения – заочная

№ п/п	Наименование тем и/или разделов/тем дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Контактная работа обучающихся с педагогическим работником				Самостоятельная работа	Формы текущего контроля успеваемости, форма промежуточной аттестации (по семестрам)
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	в том числе в форме практической подготовки		
1	Таможенные риски, как объект управления.	10		2	-	-		14	

2	Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира	10		2	-	-		14	
3	Система управления рисками в ФТС России	10		2	-	-		14	рейтинг-контроль № 1
4	Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.	10		2	-	-		14	
5	Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	10		-	2	-		14	
6	Принятие решений в процессе управления рисками.	10		-	2	-		14	рейтинг-контроль № 2
7	Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.	10		-	4	-		17	рейтинг-контроль № 3
Наличие в дисциплине КП/КР		нет							
Итого по дисциплине		144 ч		8	8			101	Экзамен (27)

Содержание лекционных занятий

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

Содержание темы: Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация. Стандарты в области управления рисками. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе.

Тема 2. Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира.

Содержание темы: Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. Риски международных цепях поставки товаров. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России.

Содержание темы: Понятие, цели и принципы системы управления рисками. Этапы становления и развития системы управления рисками. Организационная структура управления рисками. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками.

Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.

Содержание темы: Классификация рисков в таможенных целях. Идентификация рисков при таможенном контроле. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле.

Содержание темы: Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

Содержание темы: Инструментарий принятия решений в системе управления рисками. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков.

Процесс принятия решений в системе управления рисками. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками. Основные виды решений по управлению рисками. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

Содержание темы: Базовые векторы и задачи развития оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками. Основные результаты применения мер по минимизации рисков. Ответность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.

Содержание практических занятий по дисциплине

Тема 1. Таможенные риски как объект управления.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Каким образом взаимосвязаны следующие категории: неопределенность, опасность, угроза, ущерб, риск?
2. Раскройте содержание понятия базисной матрицы развития управления рисками в таможенном деле.
3. Дайте определение категориям «риск» и «управление рисками».
4. Назовите, на ваш взгляд, важнейшие сферы человеческой деятельности с точки зрения применения подходов управления рисками.
5. Каковы современные тенденции в области управления рисками за рубежом?
6. Назовите документы международного уровня, стандартизирующие процесс управления рисками.
7. Каковы современные тенденции в области управления рисками в России?
8. Назовите и раскройте содержание макроэкономических рисков.
9. Назовите известные вам основные положения в области перспектив развития системы управления рисками.
10. Дайте характеристику роли системы управления рисками в таможенном менеджменте

Литература: [1-3]

Тема 2. Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Определите основные этапы управления рисками согласно международным стандартам.
2. Перечислите основные понятия в сфере управления рисками.
3. Раскройте содержание понятий: «среда», «анализ», «обращение с рисками», «мониторинг».
4. В чем заключается сущность рисков в МЦПТ?
5. Поясните методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира.
6. Дайте характеристику организационным структурам по управлению рисками в таможенных службах мира.
7. Сформулируйте основные положения оценки рисков за рубежом.
8. Какие программные продукты используются за рубежом при оценке рисков?
9. Дайте краткую характеристику системе оценки рисков в европейских странах.

10. Дайте краткую характеристику системе оценки рисков в США.

Литература: [1-3]

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. В чем заключались причины пересмотра принципов таможенного контроля в 90-х гг. XX века?
2. Определите и дайте характеристику основным этапам становления СУР в таможенной службе России.
3. Перечислите основные элементы процесса реализации СУР согласно Концепции системы управления рисками в таможенной службе.
4. В чем заключается смысл принципа выборочное таможенного контроля?
5. Каковы основные цели и задачи СУР?
6. Назовите основные функции координирующего подразделения.
7. Назовите подразделения таможенных органов, по направлениям деятельности которых могут быть выявлены риски.
8. Что означает стратегическое управление рисками?
9. Определите основные принципы управления рисками.
10. Назовите основные элементы и этапы процесса управления рисками.

Литература: [1-3]

Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Назовите источники выявления рисков в таможенных органах.
2. В чем заключается различие между понятиями «недекларирование» и «недостовверное декларирование»?
3. Назовите подразделения на уровне регионального таможенного управления и таможни, по направлениям деятельности которых могут быть выявлены риски.
4. Определите понятие идентификации рисков.
5. Что является результатом идентификации рисков?
6. На какие группы можно условно разделить критерии выявления рисков?
7. Приведите пример критерия отнесения товаров к группе риска.
8. Каким нормативным правовым документом ФТС России доводит до сведения таможенных органов перечень критериев отнесения товаров, лиц и внешнеэкономических сделок к группам риска?
9. Охарактеризуйте деятельность должностных лиц таможенных органов по выявлению рисков и их координации.
10. Назовите приоритетные направления идентификации рисков в деятельности таможенных органов России.

Литература: [1-3]

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Определите понятие «анализ рисков».
2. Назовите объекты анализа рисков.
2. Что такое критерий и параметр риска?
4. Из каких пунктов должна состоять целевая методика выявления рисков?
5. Основные функции ФТС России при анализе рисков.
6. Основные функции РТУ при анализе рисков.
7. Основные функции таможни при анализе рисков.
8. Основные функции таможенного поста при анализе рисков.
9. Назовите виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.

10. Назовите основные характеристики участников ВЭД, которые могут быть использованы при анализе рисков в целях исключения участника ВЭД из области риска.

Литература: [1-3]

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Назовите основные принципы таможенного контроля на основе применения системы управления рисками.
2. Определите понятие и раскройте содержание мер по минимизации рисков.
3. Какие меры по минимизации рисков не применяются к лицам, в отношении которых установлена степень выборочности применения мер по минимизации рисков?
4. Определите основные различия в полномочиях центрального аппарата ФТС, регионального таможенного управления, таможни и таможенного поста при принятии решений по управлению рисками.
5. Назовите основные виды решений, принимаемые в системе управления рисками.
6. Определите понятия «профиль риска», «срочный профиль риска». Приведите классификационные признаки для определения разновидностей профилей рисков.
8. Назовите основные содержательные элементы в структуре профиля риска.
9. Назовите основные статусы, которые могут быть присвоены проекту профиля риска.
10. Назовите основания для проведения таможенного досмотра.

Литература: [1-3]

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Сформулируйте основные принципы эффективности деятельности.
2. Определите понятия «эффективность» и «результативность».
3. Назовите основные результаты применения системы управления рисками.
4. Какие основные сведения отражаются в документах отчетности в рамках применения системы управления рисками?
5. Сформулируйте основные направления анализа эффективности управления рисками.
6. Дайте общую характеристику контрольным показателям деятельности таможенных органов в области системы управления рисками.
7. Назовите основные направления анализа эффективности в рамках применения системы управления рисками.
8. Какие нормативные документы, определяющие показатели эффективности системы управления рисками, вам известны?
9. Какие основные недостатки вы можете назвать в области оценивания эффективности системы управления рисками?
10. Какие основные перспективные направления совершенствования системы управления рисками вам известны?

Литература: [1-3]

5. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ, ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ИТОГАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ И УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ

5.1. ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ УСПЕВАЕМОСТИ

Перечень вопросов к рейтинг-контролю №1

1. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
2. Стандарты в области управления рисками.
3. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.

4. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России
5. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
6. Риски в международных цепях поставки товаров.
7. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
8. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.
9. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
10. Этапы становления и развития системы управления рисками. Организационная структура управления рисками.

Перечень вопросов к рейтинг-контролю №2

1. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками.
2. Классификация рисков в таможенных целях.
3. Идентификация рисков при таможенном контроле.
4. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска
5. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.
6. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.
7. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
8. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.
9. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.
10. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.
11. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков.
12. Процесс принятия решений в системе управления рисками.
13. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками.
14. Основные виды решений по управлению рисками.

Перечень вопросов к рейтинг-контролю №3

1. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
2. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.
3. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
4. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
5. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности
6. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками.
7. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
8. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
9. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками.
10. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.

5.2. ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ

Вопросы к экзамену

1. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
2. Стандарты в области управления рисками.
3. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
4. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России
5. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
6. Риски в международных цепях поставки товаров.
7. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
8. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.
9. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
10. Этапы становления и развития системы управления рисками.
11. Организационная структура управления рисками.
12. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками.
13. Классификация рисков в таможенных целях.
14. Идентификация рисков при таможенном контроле.
15. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска
16. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.
17. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.
18. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
19. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.
20. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.
21. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.
22. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков.
23. Процесс принятия решений в системе управления рисками.
24. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками. Основные виды решений по управлению рисками.
25. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
26. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.
27. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
28. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
29. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности
30. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками.
31. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
32. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
33. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками.
34. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.

5.3. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА ОБУЧАЮЩЕГОСЯ

Тема 1. Таможенные риски как объект управления.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Каким образом взаимосвязаны следующие категории: неопределенность, опасность, угроза, ущерб, риск?
2. Раскройте содержание понятия базисной матрицы развития управления рисками в таможенном деле.
3. Дайте определение категориям «риск» и «управление рисками».
4. Назовите, на ваш взгляд, важнейшие сферы человеческой деятельности с точки зрения применения подходов управления рисками.
5. Каковы современные тенденции в области управления рисками за рубежом?
6. Назовите документы международного уровня, стандартизирующие процесс управления рисками.
7. Каковы современные тенденции в области управления рисками в России?
8. Назовите и раскройте содержание макроэкономических рисков.
9. Назовите известные вам основные положения в области перспектив развития системы управления рисками.
10. Дайте характеристику роли системы управления рисками в таможенном менеджменте

Тема 2. Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Определите основные этапы управления рисками согласно международным стандартам.
2. Перечислите основные понятия в сфере управления рисками.
3. Раскройте содержание понятий: «среда», «анализ», «обращение с рисками», «мониторинг».
4. В чем заключается сущность рисков в МЦПТ?
5. Поясните методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира.
6. Дайте характеристику организационным структурам по управлению рисками в таможенных службах мира.
7. Сформулируйте основные положения оценки рисков за рубежом.
8. Какие программные продукты используются за рубежом при оценке рисков?
9. Дайте краткую характеристику системе оценки рисков в европейских странах.
10. Дайте краткую характеристику системе оценки рисков в США.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. В чем заключались причины пересмотра принципов таможенного контроля в 90-х гг. XX века?
2. Определите и дайте характеристику основным этапам становления СУР в таможенной службе России.
3. Перечислите основные элементы процесса реализации СУР согласно Концепции системы управления рисками в таможенной службе.
4. В чем заключается смысл принципа выборочное таможенного контроля?
5. Каковы основные цели и задачи СУР?
6. Назовите основные функции координирующего подразделения.
7. Назовите подразделения таможенных органов, по направлениям деятельности которых могут быть выявлены риски.
8. Что означает стратегическое управление рисками?
9. Определите основные принципы управления рисками.
10. Назовите основные элементы и этапы процесса управления рисками.

Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Назовите источники выявления рисков в таможенных органах.
2. В чем заключается различие между понятиями «недекларирование» и «недостоверное декларирование»?
3. Назовите подразделения на уровне регионального таможенного управления и таможни, по направлениям деятельности которых могут быть выявлены риски.
4. Определите понятие идентификации рисков.
5. Что является результатом идентификации рисков?
6. На какие группы можно условно разделить критерии выявления рисков?
7. Приведите пример критерия отнесения товаров к группе риска.
8. Каким нормативным правовым документом ФТС России доводит до сведения таможенных органов перечень критериев отнесения товаров, лиц и внешнеэкономических сделок к группам риска?
9. Охарактеризуйте деятельность должностных лиц таможенных органов по выявлению рисков и их координации.
10. Назовите приоритетные направления идентификации рисков в деятельности таможенных органов России.

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Определите понятие «анализ рисков».
2. Назовите объекты анализа рисков.
2. Что такое критерий и параметр риска?
4. Из каких пунктов должна состоять целевая методика выявления рисков?
5. Основные функции ФТС России при анализе рисков.
6. Основные функции РТУ при анализе рисков.
7. Основные функции таможни при анализе рисков.
8. Основные функции таможенного поста при анализе рисков.
9. Назовите виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
10. Назовите основные характеристики участников ВЭД, которые могут быть использованы при анализе рисков в целях исключения участника ВЭД из области риска.

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Назовите основные принципы таможенного контроля на основе применения системы управления рисками.
 2. Определите понятие и раскройте содержание мер по минимизации рисков.
 3. Какие меры по минимизации рисков не применяются к лицам, в отношении которых установлена степень выборочности применения мер по минимизации рисков?
 4. Определите основные различия в полномочиях центрального аппарата ФТС, регионального таможенного управления, таможни и таможенного поста при принятии решений по управлению рисками.
 5. Назовите основные виды решений, принимаемые в системе управления рисками.
 6. Определите понятия «профиль риска», «срочный профиль риска».
- Приведите классификационные признаки для определения разновидностей профилей рисков.
8. Назовите основные содержательные элементы в структуре профиля риска.
 9. Назовите основные статусы, которые могут быть присвоены проекту профиля риска.
 10. Назовите основания для проведения таможенного досмотра.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Сформулируйте основные принципы эффективности деятельности.
2. Определите понятия «эффективность» и «результативность».
3. Назовите основные результаты применения системы управления рисками.
4. Какие основные сведения отражаются в документах отчетности в рамках применения системы управления рисками?
5. Сформулируйте основные направления анализа эффективности управления рисками.
6. Дайте общую характеристику контрольным показателям деятельности таможенных органов в области системы управления рисками.
7. Назовите основные направления анализа эффективности в рамках применения системы управления рисками.
8. Какие нормативные документы, определяющие показатели эффективности системы управления рисками, вам известны?
9. Какие основные недостатки вы можете назвать в области оценивания эффективности системы управления рисками?
10. Какие основные перспективные направления совершенствования системы управления рисками вам известны?

Фонд оценочных материалов (ФОМ) для проведения аттестации уровня сформированности компетенций обучающихся по дисциплине оформляется отдельным документом.

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

6.1. КНИГООБЕСПЕЧЕННОСТЬ

Наименование литературы: автор, название, вид издания, издательство	Год издания	КНИГООБЕСПЕЧЕННОСТЬ
		Наличие в электронном каталоге ЭБС
Основная литература		
1. Афонин, Д. Н. Система управления рисками таможенных органов Российской Федерации : учебник : [16+] / Д. Н. Афонин, П. Н. Афонин. – Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2022. – 176 с. – ISBN 978-5-4499-2783-5. – DOI 10.23681/622013. – Текст : электронный.	2022	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=622013
2. Система управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств [Электронный ресурс] : учеб. пособие / И. А. Аксенов ; Владим. гос. ун-т им. А. Г. и Н. Г. Столетовых. – Электрон. дан. (4,23 Мб). – Владимир : Изд-во ВлГУ, 2021. – 399 с. – ISBN 978-5-9984-1434-3.	2021	https://dspace.www1.vlsu.ru/bitstream/123456789/9227/1/02245.pdf
3. Панягина, А. Е. Управление рисками на предприятии: теория и практика: учебное пособие / А. Е. Панягина, А. В. Свистунов. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2020	2020	http://www.iprbookshop.ru/96561.html
Дополнительная литература		
4. Пасько, Е. А. Страхование и управление рисками [Электронный ресурс] : практикум / Е. А. Пасько. — Электрон. текстовые данные. — Ставрополь : Северо-Кавказский федеральный университет, 2017. — 106 с. — 2227-8397.	2017	http://www.iprbookshop.ru/69435.html
5. Балдин, К. В. Управление рисками [Электронный ресурс] : учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальностям экономики и управления (060000) / К. В. Балдин, С. Н. Воробьев. — Электрон. текстовые данные. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. — 511 с. — 5-238-00861-9.	2017	http://www.iprbookshop.ru/71229.html

6. <i>Рыхтикова, Н.А.</i> Анализ и управление рисками организации: Учебное пособие / - 2-е изд. - М.: Форум, 2014. - 240 с.: 60x90 1/16. - (Высшее образование). (переплет) ISBN 978-5-91134-355-2	2014	http://znanium.com/go.php?id=478615
7. <i>Федорова, Т.А.</i> Управление рисками и страхование в туризме: Монография / Т.А. Федорова. - М.: Магистр: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 192 с.: 60x88 1/16. (обложка) ISBN 978-5-9776-0269-3	2014	http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=397355

6.2. ПЕРИОДИЧЕСКИЕ ИЗДАНИЯ

1. «Экономика и управление» (ЭБС «ИВИС»)
2. «Проблемы прогнозирования» (ЭБС «ИВИС»))
3. «Менеджмент в России и за рубежом» (электронная библиотека eLIBRARY)

6.3. ИНТЕРНЕТ-РЕСУРСЫ

1. [http:// www.customs.ru](http://www.customs.ru) официальный сайт ФТС;
2. [http:// www.tks.ru](http://www.tks.ru) сайт «Все о таможене»;
3. [http:// www.alta.ru](http://www.alta.ru). сайт «Альта ГТД».
4. <http://www.consultant.ru> СПС КонсультантПлюс
5. <http://www.garant.ru> ООО "НПП "ГАРАНТ-СЕРВИС"

7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Занятия проводятся в аудиториях Юридического института ВлГУ (корп. № 11) по адресу г. Владимир, ул. Студенческая, д. 8. Все аудитории оснащены компьютерной техникой с операционной системой Windows и стандартным пакетом Microsoft Office, с доступом в Интернет; видео мультимедийным оборудованием, которое позволяет визуализировать процесс представления презентационного материала, а также проводить компьютерное тестирование обучающихся по учебным дисциплинам; доской настенной; фломастером.

Компьютерная техника, используемая в учебном процессе, имеет лицензионное программное обеспечение:

- Операционная система семейства Microsoft Windows.
- Пакет офисных программ Microsoft Office.
- Консультант+.

Рабочую программу составил
доцент кафедры Государственное право и управление таможенной деятельностью
Аксенов И.А. _____

Рецензент:
Ведущий инспектор отдела координации
и применения системы управления рисками
службы управления рисками Главного управления
«Центр мониторинга и оперативного контроля ФТС России»



Греков И.В.

Программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры Государственное право и
управление таможенной деятельностью
протокол № 11 от 27.06.22 года
Заведующий кафедрой Мамедов С.Н. _____

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании учебно-методической комиссии
направления подготовки 38.05.02 Таможенное дело,
протокол № 6 от 30.06.22 года
Председатель комиссии
Погодина И.В. _____

ЛИСТ ПЕРЕУТВЕРЖДЕНИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

Рабочая программа одобрена на 20___ / 20___ учебный года
Протокол заседания кафедры № ___ от ___ года
Заведующий кафедрой _____

Рабочая программа одобрена на 20___ / 20___ учебный года
Протокол заседания кафедры № ___ от ___ года
Заведующий кафедрой _____

Рабочая программа одобрена на 20___ / 20___ учебный года
Протокол заседания кафедры № ___ от ___ года
Заведующий кафедрой _____

