

Приложение к ОП ВО

**Автономная некоммерческая организация высшего образования  
«МЕЖДУНАРОДНАЯ АКАДЕМИЯ БИЗНЕСА И УПРАВЛЕНИЯ»**

---

---

**Департамент таможенного дела**

УТВЕРЖДЕНО  
Ректор  
Международной академии бизнеса и  
управления

Е.В. Добренькова

«21» марта 2024г.

ОДОБРЕНО  
Ученым советом  
Международной академии бизнеса и  
управления  
(протокол от «14» марта 2024 г. №5)

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА  
дисциплины**

**Б1.О.51 Управление рисками в таможенном деле**

**Направление подготовки: 38.05.02 Таможенное дело**

**Профиль подготовки: таможенные платежи**

**Уровень образования: специалитет**

**Форма обучения: очная, очно-заочная, заочная**

**Год набора - 2024 г.**

Автор:

Мирошникова Н.Н. – кандидат биологических наук, доцент департамента таможенного дела

Ответственный за выпуск:

Кулишова Е.М. – кандидат технических наук, профессор департамента таможенного дела

## ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Цели и задачи дисциплины.....	4
2. Планируемые результаты обучения .....	4
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.....	15
4. Объем дисциплины. Распределение объема дисциплины по видам работ..	15
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) .....	18
6. Материалы оценивания результатов обучения по дисциплине .....	25
7. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.....	54
8. Учебно-методическое обеспечение дисциплины .....	57
9. Материально-техническое обеспечение.....	60

## 1. ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью изучения дисциплины «Управление рисками в таможенном деле» является формирование у студентов системных теоретических знаний, умений и практических навыков и освоение основ методологии и практики применения механизма системы управления рисками при осуществлении таможенного контроля.

Задачи дисциплины «Управление рисками в таможенном деле»:

- сформировать знания в области управления рисками в таможенном деле;
- изучить особенности создания и функционирования системы управления рисками в таможенных органах России;
- изучить методы выявления рисков, элементов и инструментов системы управления рисками:
  - выработать навыки проведения таможенного контроля, самостоятельного принятия решений в нестандартных ситуациях применения системы управления рисками при проведении таможенного контроля: навыки применения профилей рисков при осуществлении таможенного контроля товаров и транспортных средств;
  - сформировать профессиональные качества, необходимые 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.
  - приобрести необходимые знания об интеграционных процессах в мировом хозяйстве и перспективах углубления интеграции экономического потенциала России в международную экономическую и торговую систему.

## 2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование результатов обучения, представленных в табл. 1.

**Таблица 1**

**Результаты обучения, соотнесенные с общими результатами освоения образовательной программы**

Компетенция		Индикатор достижения компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций
Код	Наименование		

УК-2	Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	УК-2.1 Определяет круг задач исходя из поставленных целей	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основные методологические подходы в сфере управления проектами;</li> </ul> <p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- анализировать, и определять круг задач исходя из поставленных целей</li> </ul> <p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками применять основные процедуры и методы управления проектами.</li> </ul>
		УК-2.2 Разрабатывает варианты решений на основе действующих правовых норм в условиях имеющихся ресурсов и ограничений	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основные виды проектов их специфику и особенности управления ими;</li> <li>- способы оценки решений с учетом факторов риска и неопределенности</li> </ul> <p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- применять основные принципы управления проектами;</li> </ul> <p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- измерять и анализировать результаты проектной деятельности на основе действующих правовых норм в условиях имеющихся ресурсов и ограничений.</li> </ul>
		УК-2.3 Вырабатывает оптимальные способы решения задач	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- действующие правовые нормы, имеющихся ресурсов и ограничений;</li> </ul>

			<p>-алгоритмы поиска оптимальных способов решения задач в рамках поставленной цели;</p> <p>- способы определения совокупности взаимосвязанных задач в рамках поставленной цели работы, обеспечивающих ее достижение;</p> <p>- технологию проектирования ожидаемых результатов решения поставленных задач</p> <p><b>Уметь:</b></p> <p>- проектировать решение конкретной задачи проекта, выбирая оптимальный способ ее решения, исходя из действующих правовых норм и имеющихся ресурсов и ограничений;</p> <p>- качественно решать конкретные задачи (исследования, проекта, деятельности) за установленное время; публично представлять результаты решения задач исследования, проекта, деятельности;</p> <p><b>Владеть:</b></p> <p>- навыками проектирования, решения и публичного представления результатов решения</p>
--	--	--	--

			задач исследования, проекта, деятельности.
		УК-2.4 Определяет этапы жизненного цикла проекта	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основные этапы жизненного цикла проекта;</li> </ul> <p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- проводить анализ всех этапов жизненного цикла проекта, и применять систему управления рисками;</li> </ul> <p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками применять систему управления рисками проекта на всех этапах его жизненного цикла.</li> </ul>
		УК-2.5 Применяет методы управления проектами	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основные методологические подходы в сфере управления проектами;</li> </ul> <p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- анализировать, и применять методы управления проектами;</li> </ul> <p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками применять основные процедуры и методы управления проектами и подготовки проектных решений.</li> </ul>
ОПК-3	Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения (оперативного и стратегического	ОПК-3.1 Излагает определения терминов в области оперативного и стратегического управления	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- современные методы и определения оценки проблемных ситуаций в профессиональной деятельности</li> </ul> <p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- анализировать,</li> </ul>

	уровней) в профессиональной деятельности;		оценивать и находить решения проблемных организационно-управленческих ситуаций в деятельности организации <b>Владеть:</b> - навыками самостоятельно разрабатывать и способствовать реализации организационно-управленческих решений на основе анализа проблемных ситуаций и стратегических планов организации
		ОПК-3.2 Формулирует основные положения традиционных и инновационных концепций управления	<b>Знать:</b> - современные методы разработки и обоснования традиционных и инновационных концепций управления; <b>Уметь:</b> - оценивать социальную значимость предлагаемых традиционных и инновационных концепций управления; <b>Владеть:</b> - навыками определения и формирования традиционных и инновационных концепций управления.
		ОПК-3.3 Обосновывает применение методического	<b>Знать:</b> - современные методы разработки и обоснования



		<p>инструментария подготовки организационно-управленческих решений (оперативного и стратегического уровней)</p>	<p>организационно-управленческих решений с учетом их особенностей  <b>Уметь:</b>  - оценивать социальную значимость предлагаемых организационно-управленческих решений;  <b>Владеть:</b>  - навыками методических элементов разработки и обоснования организационно-управленческих решений с учетом их особенностей.</p>
		<p>ОПК-3.4 Разрабатывает проекты организационно-управленческих решений в профессиональной сфере деятельности</p>	<p><b>Знать:</b>  - методы проектирования организационно-управленческих решений в условиях сложной и динамичной среды  <b>Уметь:</b>  - применять современные теории и модели проектного управления, передовые практики управления при руководстве проектной и процессной деятельностью;  <b>Владеть:</b>  - навыками проектного управления, организационно-управленческих решений, передовыми практиками управления</p>

			при руководстве проектной и процессной деятельностью, использовать лидерские и коммуникативные навыки.
ПК-1	Способен определять место и роль таможенных органов в структуре государственного управления при взаимодействии с иными государственными органами и организациями, в том числе международным и	ПК-1.1 Демонстрирует знания о системе государственного управления России, системе таможенных органов, задачах и функциях таможенных органов	<b>Знать:</b> - законодательную базу регулирующую деятельность таможенных органов; <b>Уметь:</b> - применять современные теории и методы управления таможенных органов; <b>Владеть:</b> - навыками применения различных подходов в системе управления таможенными органами.
		ПК-1.2 Разрабатывает мероприятия и применяет инструменты взаимодействия таможенных органов (в том числе информационно-коммуникационные) с иными государственными органами власти и организациями, в том числе международными	<b>Знать:</b> - основные нормативные документы, определяющие правила делопроизводства в таможенных органах <b>Уметь:</b> - применять правила подготовки и оформления документов таможенных органов для обеспечения бесперебойного управленческого процесса; <b>Владеть:</b> - навыками подготовки и оформления различного

			рода документов в таможенных органах.
		<p>ПК-1.3          Определяет место и роль таможенных органов в структуре государственного управления</p>	<p><b>Знать:</b>          - систему федеральных и региональных органов исполнительной власти;  <b>Уметь:</b>          - анализировать деятельность таможенных органов в системе государственного управления;          - разграничивать ответственность за принимаемые решения между таможенными органами и иными органами исполнительной власти;  <b>Владеть:</b>          - навыками анализа структуры и функций системы государственного управления.</p>
		<p>ПК-1.4          Проводит системные исследования, анализ и оценку результативности деятельности таможенных органов</p>	<p><b>Знать:</b>          - методики проведения анализа и оценки деятельности таможенных органов;  <b>Уметь:</b>          - проводить аналитические исследования, анализ и оценку эффективности деятельности таможенных органов;  <b>Владеть:</b></p>

			- навыками проведения мониторинга, анализа и оценки эффективности деятельности таможенных органах.
ПК-2	Способен предупреждать, выявлять и пресекать преступления и административные правонарушения, совершаемые в сфере внешнеэкономической деятельности	ПК-2.1 Определяет признаки составов административных правонарушений и преступлений, совершаемых в сфере внешнеэкономической деятельности	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- правовые нормы об административных правонарушениях и уголовном законодательстве РФ о преступлениях, совершаемых в сфере внешнеэкономической деятельности;</li> <li>- особенности уголовного судопроизводства по делам совершаемых в сфере внешнеэкономической деятельности;</li> </ul> <p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- анализировать составы административных правонарушений и преступлений, совершаемых в сфере внешнеэкономической деятельности;</li> <li>- выявлять и анализировать взаимосвязи между нормами уголовного и других отраслей права о преступлениях, совершаемых в сфере внешнеэкономической деятельности и их правовой охране.</li> </ul> <p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками квалификации административных правонарушений и</li> </ul>

			<p>преступлений, совершаемых в сфере внешнеэкономической деятельности;</p> <p>-навыками применения норм уголовного законодательства Российской Федерации об указанных преступлениях.</p>
		<p>ПК-2.2</p> <p>Совершает юридически значимые действия для предупреждения, выявления и пресечения преступлений и административных правонарушений в сфере внешнеэкономической деятельности</p>	<p><b>Знать:</b></p> <p>- криминологические характеристики преступлений и административных правонарушений в сфере внешнеэкономической деятельности;</p> <p>-причины и условия преступности и отдельных видов административных правонарушений в сфере внешнеэкономической деятельности;</p> <p>- характеристики личности субъектов, совершающих экономические преступления;</p> <p><b>Уметь:</b></p> <p>- анализировать криминологические характеристики преступлений и административных правонарушений в сфере внешнеэкономической деятельности;</p> <p>- анализировать факторы, влияющие на совершение преступлений.</p> <p><b>Владеть:</b></p>

			<p>- навыками выявления и оценки факторов, способствующих совершению преступлений и административных правонарушений в сфере внешнеэкономической деятельности;</p> <p>- навыком выявления теоретических и практических проблем в сфере борьбы с преступностью и отдельными видами административных правонарушений в сфере внешнеэкономической деятельности, их предупреждения.</p>
		<p>ПК-2.3 Обеспечивает противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов</p>	<p><b>Знать:</b></p> <p>- нормативно-правовые источники регулирующие проведение таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;</p> <p>- закон о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;</p> <p><b>Уметь:</b></p> <p>- выявлять и анализировать угрозы финансирования терроризма и экономической</p>

			безопасности страны при осуществлении профессиональной деятельности; - выявлять и предупреждать легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения <b>Владеть:</b> - навыками проведения таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов; - навыками организации деятельности по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения
--	--	--	---

### 3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина «Управление рисками в таможенном деле» относится к дисциплинам обязательной части Блокa Б1 Дисциплины (модули) и является обязательной для изучения.

Дисциплина изучается на 4 курсе в 8 семестре по очной, на 5 курсе в 9 семестре по очно-заочной и заочной формам обучения.

#### 4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Управление рисками в таможенном деле» составляет 3 зачетных единицы, 108 академических часа.

Таблица 4.1

#### Распределение объема дисциплины по видам работ для очной формы обучения

№ п/п	Виды учебной деятельности		Всего	Семестр
				8
<b>1</b>	<b>Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе</b>		<b>34</b>	<b>34</b>
1.1	Занятия лекционного типа		16	16
1.2	Занятия семинарского типа, в том числе:			
	Семинары			
	Лабораторные работы			
	Практические занятия		16	16
1.3	Консультации			
1.4	Контроль самостоятельной работы		2	2
<b>2</b>	<b>Самостоятельная работа обучающихся, в том числе:</b>		<b>74</b>	<b>74</b>
2.1	Курсовая работа			
2.2	Иные виды самостоятельной работы		74	74
<b>3</b>	Форма промежуточной аттестации:			
	Зачет		+	+
	Зачет с оценкой			
	Экзамен			
<b>4</b>	<b>Общая трудоемкость:</b>	<b>час</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
		<b>з.е.</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

Таблица 4.2

#### Распределение объема дисциплины по видам работ для очно-заочной форме обучения



№ п/п	Виды учебной деятельности		Всего	Семестр
				9
<b>1</b>	<b>Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе</b>		<b>22</b>	<b>22</b>
1.1	Занятия лекционного типа		8	8
1.2	Занятия семинарского типа, в том числе:			
	Семинары			
	Лабораторные работы			
	Практические занятия		12	12
1.3	Консультации			
1.4	Контроль самостоятельной работы		2	2
<b>2</b>	<b>Самостоятельная работа обучающихся, в том числе:</b>		<b>86</b>	<b>86</b>
2.1	Курсовая работа			
2.2	Иные виды самостоятельной работы		86	86
<b>3</b>	Форма промежуточной аттестации:			
	Зачет		+	+
	Зачет с оценкой			
	Экзамен			
<b>4</b>	<b>Общая трудоемкость:</b>	<b>час</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
		<b>з.е.</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

**Таблица 4.3**

**Распределение объема дисциплины по видам работ для заочной  
форме обучения**

№ п/п	Виды учебной деятельности		Всего	Семестр
				9
<b>1</b>	<b>Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе</b>		<b>14</b>	14
1.1	Занятия лекционного типа		4	4
1.2	Занятия семинарского типа, в том числе:			
	Семинары			
	Лабораторные работы			
	Практические занятия		8	8
1.3	Консультации			
1.4	Контроль самостоятельной работы		2	2
<b>2</b>	<b>Самостоятельная работа обучающихся, в том числе:</b>		<b>90</b>	<b>90</b>
2.1	Курсовая работа			
2.2	Иные виды самостоятельной работы		90	90
<b>3</b>	Форма промежуточной аттестации:			
	Зачет		4	<b>4</b>
	Зачет с оценкой			
	Экзамен			
<b>4</b>	<b>Общая трудоемкость:</b>	<b>час</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
		<b>з.е.</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## 5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ)

### 5.1. Распределение учебного времени по темам (разделам) и видам учебных занятий

Таблица 5.1

Очная форма обучения

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 1. Таможенные риски как объект управления	16	2	2	-	-	12	УК-2.1, 2.2, 2.4, 2.5 ПК-1.1,1.2, 1.3,1.4.	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 2. Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира	16	2	2	-	-	12	УК-2.1, 2.2, 2.4 ПК-1.1,1.2, 1.3,1.4.	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России	18	3	3	-	-	12	УК-2.1, 2.2, 2.3, 2.4	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 4. Принятие решений в процессе управления рисками	18	3	3	-	-	12	ОПК-3.3, 3.4	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	19	3	3	-	-	13	ПК-1.4 ПК-2.1, 2.2,2.3	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 6. Оперативный контроль и эффективность	21	3	3	-	2	13	ОПК-3.1, 3.2 ПК-1.4 ПК-2.1, 2.2,2.3	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.						Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР	СРС		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
системы управления рисками								
Промежуточная аттестация								Зачет
<b>ИТОГО:</b>	<b>108</b>	<b>16</b>	<b>16</b>		<b>2</b>	<b>74</b>		

Таблица 5.2

## Очно-заочная форма обучения

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.						Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР	СРС		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 1. Таможенные риски как объект управления	17	1	2	-	-	14	УК-2.1, 2.2, 2.4, 2.5 ПК- 1.1,1.2, 1.3,1.4.	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 2. Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира	17	1	2	-	-	14	УК-2.1, 2.2, 2.4 ПК- 1.1,1.2, 1.3,1.4.	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.						Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
	все го	в том числе						
		Л	П	Л	К	СРС		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России	17	1	2	-	-	14	УК-2.1, 2.2, 2.3, 2.4	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 4. Принятие решений в процессе управления рисками	17	1	2	-	-	14	ОПК-3.3, 3.4	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	19	2	2	-	-	15	ПК-1.4 ПК-2.1, 2.2, 2.3	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 6. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками	21	2	2	-	2	15	ОПК-3.1, 3.2 ПК-1.4 ПК-2.1, 2.2, 2.3	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Промежуточная аттестация								Зачет
<b>ИТОГО:</b>	<b>108</b>	<b>8</b>	<b>12</b>		<b>2</b>	<b>86</b>		

Таблица 5.3

Заочная форма обучения

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	ПЗ	ЛР	КСР			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тема 1. Таможенные риски как объект управления	16	-	1	-	-	15	УК-2.1, 2.2, 2.4, 2.5 ПК-1.1,1.2, 1.3,1.4.	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 2. Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира	16	-	1	-	-	15	УК-2.1, 2.2, 2.4 ПК-1.1,1.2, 1.3,1.4.	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России	17	1	1	-	-	15	УК-2.1, 2.2, 2.3, 2.4	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 4. Принятие решений в процессе управления рисками	17	1	1	-	-	15	ОПК-3.3, 3.4	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	18	1	2	-	-	15	ПК-1.4 ПК-2.1, 2.2,2.3	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады
Тема 6. Оперативный контроль и эффективность	20	1	2	-	2	15	ОПК-3.1, 3.2 ПК-1.4 ПК-2.1, 2.2,2.3	устный опрос, решение задач, тестирование, доклады

Наименование разделов и/или тем	Трудоемкость дисциплины, час.					Код индикатора достижения компетенции	Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
	все го	в том числе						
		Л	П З	Л Р	К С Р			СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
системы управления рисками								
Промежуточная аттестация	4							Зачет
<b>ИТОГО:</b>	<b>108</b>	<b>4</b>	<b>8</b>		<b>2</b>	<b>90</b>		<b>4</b>

## 5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ)

### *1. Таможенные риски как объект управления*

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 России

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

Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. Риски в 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.

### *3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России*

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.

### ***3. Принятие решений в процессе управления рисками***

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. 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

### ***5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле***

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.

### ***6. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками***

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. Отчетность 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. Система показателей оценки деятельности таможенных органов по применению СУР.



## 6. МАТЕРИАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Оценка результатов обучения и уровня сформированности компетенций проводится в ходе мероприятий текущего контроля и промежуточной аттестации с использованием фондов оценочных средств и с применением балльной системы оценки успеваемости обучающихся.

Порядок проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации осуществляется в соответствии с локальным нормативным актом Академии.

### 6.1 Показатели, критерии и шкалы оценивания компетенций (форма промежуточной аттестации –зачет)

Таблица 6.1

Показатели компетенции (ий) (дескрипторы)	Шкалы оценивания уровня сформированности компетенций/элементов компетенций		
	Уровни освоения	Критерии оценивания	Оценка
<b>Знать, уметь, владеть:</b> (соответствует табл. 1)	<b>Высокий</b>	Показывает полные и глубокие знания, логично и аргументированно отвечает на все вопросы, в том числе дополнительные, показывает высокий уровень теоретических знаний; Умеет применять полученные знания для решения практических задач, способен предложить альтернативные решения анализируемых проблем, формулировать выводы; Владеет навыками, необходимыми для профессиональной деятельности, способен оценить результат своей деятельности	<b>Отлично</b>

	<b>Повыше нный</b>	Показывает глубокие знания, грамотно излагает, достаточно полно отвечает на все вопросы, в том числе дополнительные. В то же время при ответе допускает несущественные погрешности; Умеет применять полученные знания для решения практических задач, способен формулировать выводы, но не может предложить альтернативные решения анализируемых проблем; Владеет навыками, необходимыми для профессиональной деятельности, затрудняется оценить результат своей деятельности	Хорошо
	<b>Порогов ый</b>	Показывает достаточные, но не глубокие знания, при ответе не допускает грубых ошибок или противоречий, однако в формулировании ответа отсутствует должная связь между анализом, аргументацией и выводами. Для получения правильного ответа требуются уточняющие вопросы При решении практических задач возникают затруднения Показывает слабые навыки, необходимые для профессиональной деятельности	Удовлетворительно
	<b>Не сформир ованы</b>	Показывает недостаточные знания, не способен аргументированно и последовательно излагать	Неудовлетворительно

		материал, допускает грубые ошибки, неправильно отвечает на дополнительные вопросы или затрудняется с ответом; Не может решать практические задачи; Отсутствие навыков	
--	--	--	--

## **6.2 Форма и средства (методы) проведения промежуточной аттестации**

Оценочные материалы по дисциплине (модулю) являются неотъемлемой частью рабочей программы и представлены отдельным документом, рассмотренным на заседании департамента и утвержденным руководителем департамента (Приложение ФОС).

## **6.3 Типовые оценочные средства текущего контроля**

### **6.3.1. Примеры проведения практических занятий, заданий для самостоятельной работы студента и тестовых заданий**

#### ***Тема 1 «Таможенные риски как объект управления» – 13 часов***

#### ***Вопросы, выносимые на обсуждение***

- 1 Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле.
- 2 Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
- 3 Стандарты в области управления рисками.
- 4 Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
- 5 Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России.

#### ***Практическая часть***

Практическая часть занятия предполагает работу с информационными ресурсами:

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 для самостоятельной работы студентов***

1 Понятие риска. Понятие риска нарушения таможенного законодательства.

2 Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира: критерии и методы выявления рисками.

1. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска» (далее –Национальный стандарт).

2. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с Национальным стандартом

3. Современные тенденции развития системы управления рисками.

Завершение практических заданий, предложенных преподавателем, осуществляется в рамках внеаудиторной самостоятельной работы.

### ***Тестовые задания***

1 Риск в управленческой деятельности может быть уменьшен с помощью различных приемов, основными из которых являются:

- А) гарантийные или резервные фонды для известной части рисков;
- Б) диверсификация рисков, то есть перераспределение собственных активов;
- В) страхование, в результате которого риск переносится на третье лицо;

- Г) получение гарантий, что уменьшает долю возможных убытков;
- Д) срочные сделки в отношении рисков, которыми можно управлять на основе доступных на рынке срочных контрактов;
- Е) всё вышеперечисленное верно.

2 Основы и принципы таможенного контроля, предусматривающие использование системы управления рисками, закреплены в:

- А) международной конвенции по упрощению и гармонизации таможенных процедур Всемирной таможенной организации (Киотская конвенция, ред. 1999 г.);
- Б) Таможенном кодексе ЕАЭС;
- В) постановлениях Правительства Российской Федерации;
- Г) законе РФ Об основах внешнеторговой деятельности.

3 Под таможенным риском в соответствии с Таможенным кодексом понимается:

- А) вероятность неуплаты таможенных пошлин и налогов;
- Б) вероятность несоблюдения таможенного законодательства Российской Федерации;
- В) вероятность недостоверного декларирования товаров, что приводит к неуплате таможенных пошлин и налогов;
- Г) вероятность незаконного перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу Союза;
- Е) вероятность несоблюдения международных договоров и актов в сфере таможенного регулирования и законодательства государств-членов о таможенном регулировании;

4 Совокупность сведений об области риска, индикаторов риска, а также указания о применении необходимых мер по предотвращению или минимизации риска называется... \_\_\_\_\_ (вписать нужное)

5 К дестабилизирующим факторам внешней среды, влияющим на риски предприятия относят:

- А) несовершенство законодательства;
- Б) политическая нестабильность;
- В) известная величина спроса и предложения;
- Г) риски таможенного оформления;
- Д) противоречивость макроэкономических процессов;
- Е) форс-мажорные обстоятельства;
- Ж) надёжные партнёры по бизнесу;
- З) пассивность конкурентов.

6 К принципам классификации рисков принято относить:

- А) Принцип системности;
- Б) Принцип сравнимости;
- В) Принцип инвариантности;
- Г) Принцип необходимой точности;
- Д) Принцип равновесия.

7 По сфере проявления выделяют:

- А) Экологические риски;
- Б) Транспортные риски;
- В) Политические риски;
- Г) Специальные логистические риски;
- Д) Производственные риски.

8 Для более удобного применения классификатора рисков в целях анализа наиболее характерных для деятельности таможенных органов, ситуаций используют:

- А) линейный метод;
- Б) метод регрессионного анализа;
- В) нелинейный метод;
- Г) метод морфологического исследования;
- Д) нет верного ответа.

9 Теория и практика выработали различные методы управления риском.

Отметьте основные:

- А) избегание или уклонение от риска;
- Б) диссипация риска;
- В) диверсификация риска;
- Г) страхование риска;
- Д) трансферт (передача) рисков другому хозяйствующему субъекту.
- Е) лимитирование риска;
- Ж) все ответы верны.

10 Отметьте основные этапы деятельности управления рисками в порядке очерёдности:

- А) идентификация (выявление) риска; оценка риска; выбор метода и мер (инструментов) управления риском; предотвращение и контролирование риска; финансирование «риска»; оценка результатов.

Б) финансирование «риска»; оценка риска; выбор метода и мер (инструментов) управления риском; предотвращение и контролирование риска; идентификация (выявление) риска.

В) предотвращение и контролирование риска; финансирование «риска»; оценка результатов; идентификация (выявление) риска; оценка риска; выбор метода и мер (инструментов) управления риском.

Г) выбор метода и мер (инструментов) управления риском; идентификация (выявление) риска; предотвращение и контролирование риска; оценка результатов; финансирование «риска».

Д) оценка риска; выбор метода и мер (инструментов) управления риском; предотвращение и контролирование риска; финансирование «риска»; оценка результатов; идентификация (выявление) риска.

11 Установите соответствия:

А) Избежание риска;

Б) Диссипация риска;

В) Диверсификация риска;

Г) Страхование риска;

Д) Поглощение риска;

Е) Лимитирование риска.

а) отказ от данного вида деятельности или такую существенную (радикальную) трансформацию деятельности, после которой риск элиминируется.

б) организация деятельности таким образом, чтобы участники проекта могли максимально влиять на факторы риска и имели возможность снижать последствия наступления неблагоприятного события; контролирование риска включает комплекс мер, направленных на ограничение потерь в случае, если неблагоприятное событие все таки наступило.

в) распределение инвестируемых средств между различными объектами вложения капитала в логистическую систему, которые независимы друг от друга, с целью снижения риска и уменьшения потерь

г) метод, позволяющий снизить ущерб, возникающий в ходе деятельности, за счет финансовой компенсации из страховых фондов.

д) такой способ ведения деятельности, при котором ущерб в случае материализации риска ложится полностью на его участника (участников).

е) установление предельных сумм расходов при логистических операциях.

12 Потери при логистическом риске, которые могут быть в предпринимательской деятельности, целесообразно разделять на:

А) материальные;

Б) трудовые;

- В) финансовые;
- Г) потери времени;
- Д) информационные;
- Е) специальные виды потерь.

13 Потери в логистической деятельности включают в себя:

- А) Неблагоприятное изменение условий таможенной очистки грузов.
- Б) Несвоевременная сертификация товара, неправильный расчет таможенных пошлин, акцизов, НДС и т.д.
- В) Непредвиденное снижение объема поставок по вине контрагентов в цепи поставок.
- Г) Неправильный выбор условий контракта и партнера;
- Д) потерь в виде штрафов, естественной убыли, а также обусловленных стихийными бедствиями, хищениями и т. п.

14 При классическом подходе к риску каждая альтернатива может быть представлена как случайная величина в формате конечного экономического результата (в денежном выражении), которая характеризуется параметрами:

- А) математическим ожиданием ( $m$ );
- Б) среднеквадратическим отклонением ( $\sigma$ );
- В) биквадратного уравнения;
- Г) нет ответа.

15 Предложения страховой компании формализуются, как правило, с использованием следующих характерных параметров:

- А)  $C$  – стоимость страхового полиса;
- Б)  $h$  – коэффициент возмещения, показывающий какая компенсация полагается ЛПР на каждый рубль стоимости страхового полиса при наступлении страхового случая;
- В)  $P$  - величина страхового возмещения, выплачиваемая страховой компанией ЛПР при наступлении страхового случая;
- Г) нет ответа;
- Д) ответы А), Б), В).

16 Страхование грузов организуется:

- А) по каждой отдельной перевозке;
- Б) для каждой отдельной партии поставки;
- В) на годовой срок, по годовому сроку страхования;
- Г) на период равный только одному месяцу;
- Д) нет ответа.



17 Письменная претензия о порче груза, его недостатке или скрытом ущербе должна предъявляться перевозчику при автомобильной транспортировке:

- А) сроком 3 дня с момента передачи груза;
- Б) сроком 14 дней с момента передачи груза;
- В) сроком 7 дней с момента передачи груза;
- Г) сроком один год;
- Д) сроком 1 день.

18 Система управления рисками (СУР) основывается на следующих базовых принципах построения, обеспечивающих решение основных задач таможенной службы:

- А) принцип целевой направленности
- Б) принцип целостности
- В) принцип информационного единства
- Г) принцип диспозитивности.

19 К объектам анализа риска в таможенной деятельности относят:

- А) товары, находящиеся под таможенным контролем, либо помещенные под таможенную процедуру выпуска для внутреннего потребления;
- Б) транспортные средства международной перевозки;
- В) сведения, содержащиеся таможенных и иных документах;
- Г) физические лица, сопровождающие товары, пересекающие таможенную границу.

20 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

***Тема 2. «Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира» – 13 часов***

***Вопросы, выносимые на обсуждение***

1. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.

2. Риски в международных цепях поставки товаров.

3. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира.

4. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.

5. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.

### ***Практическая часть***

Практическая часть занятия предполагает работу с информационными ресурсами:

Задание 1. Среди способов принятия управленческих решений выделяется «Принцип Парето». Суть принципа, сформулированного итальянским экономистом Вильфредо Парето, заключается в том, что внутри данной какойлибо группы или множества групп отдельные малые ее части обнаруживают намного большую значимость, чем это соответствует их удельному весу в группе. Например: – 20 % клиентов (товаров) дают 80 % оборота или прибыли; – 80 % клиентов (товаров) приносят 20 % оборота или прибыли; – 20 % ошибок обуславливают 80 % потерь; – 80 % ошибок обуславливают 20 % потерь; – 20 % исходных продуктов определяют 80 % стоимости готового изделия; – 80 % исходных продуктов определяют 20 % стоимости готового изделия. Поэтому в связи с принципом Парето отмечают «соответствие 80 : 20». В процессе работы менеджера за первые 20 % расходуемого времени достигается 80 % результатов, остальные 80 % затраченного времени приносят лишь 20 % общего итога. Следовательно, менеджеру не целесообразно браться сначала за самые легкие дела. Необходимо приступать к решению вопросов, сообразуясь с их значением.

Вопросы: 1. Справедлив ли данный принцип? 2. Можно ли использовать принцип Парето в сфере управления таможенными рисками? 3. Какие выводы

для системы управления рисками можно сделать, используя принцип Парето? Обоснуйте свои предложения.

Задание 2. Целесообразно применять следующие правила риск-менеджмента: – нельзя рисковать больше, чем может позволить собственный капитал; – надо думать о последствиях риска, нельзя рисковать многим ради малого; – положительное решение принимается лишь при отсутствии сомнения; – при наличии сомнений принимаются отрицательные решения; – нельзя думать, что всегда существует только одно решение, возможно, есть и другие.

Вопросы 1. Справедливы ли выше приведенные правила в таможенной деятельности? Аргументируйте свой ответ. 2. Какие еще правила можно добавить с учетом международного опыта российской действительности?

### ***Задание для самостоятельной работы студентов***

1. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах Великобритании.

2. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах Великобритании.

3. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах США.

4. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах США.

5. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах Китая.

6. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах Китая.

Завершение практических заданий, предложенных преподавателем, осуществляется в рамках внеаудиторной самостоятельной работы.

### *Тестовые задания*

1. Динамический индикатор риска представляет из себя -
  - а. заранее определенный алгоритм сопоставления полей объекта контроля и динамического, оперативно изменяющегося набора данных
  - б. могут определять либо попадание объекта контроля в область риска, либо исключение такого объекта из множества контролируемых значений
  - в. 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
  - г. все варианты ответов не верны
  
2. При формировании проекта профиля риска должностные лица координирующих и структурных подразделений обеспечивают его регистрацию в журнале регистрации проектов профилей рисков (далее - Журнал) и присвоение проекту профиля риска регистрационного номера следующего формата:  
\*КК/ТТТТТ/ДДММГГГГ/ХХХХХХ (В). Вопрос, что означают 5 символов второго раздела кода?
  - а. порядковый номер проекта профиля риска;
  - б. код вида профиля риска в соответствии с Классификатором видов профилей рисков (приложение № 8 к Инструкции);
  - в. код таможенного органа, разработавшего проект профиля риска;
  - г. дата регистрации проекта профиля риска;
  - д. идентификатор проекта профиля риска;
  
3. Учет результатов применения мер по минимизации рисков формируется в:
  - А. письменном виде
  - Б. электронном виде
  - В. оба варианта верны
  - Г. оба варианта не верны
  
4. Информация об изменении результата применения мер по минимизации рисков (например, полученная после выпуска товаров) вносится в Отчет не позднее скольких рабочих дней после ее доведения до таможенного органа?
  - А. 2 рабочих дня
  - Б. 5 рабочих дней
  - В. 6 рабочих дней
  - Г. 10 рабочих дней
  
5. В каком году был создан Национальный целевой центр который является ведущим отделом борьбы с терроризмом в Таможенная Пограничная Служба Соединенных Штатов Америки (ТПС США)?
  - А. 2015
  - Б. 2010

В.2002

Г.2001

6. Кто разработал программу SENTRI и правило 24 часов?

А.США

Б.Германия.

В.Япония.

Г.Россия.

7. Какая система применяется при осуществлении экспортного контроля в США?

А. AES

Б. ВВК

В. LLM

Г.все ответы верны

8. В каком городе находится центр предварительного анализа (Pre-Selection Hub) и автоматизированной системой определения уровня риска в Великобритании, который контролирует прохождение грузов через таможенную границу на Юго - Востоке Великобритании ?

А.Ливерпуль

Б.Манчестер

В. Дувр

Г.Лондон

9. Что включается в структуру системы управления рисками, применяемая Королевской таможенной и акцизной службой Великобритании? Выберите правильные варианты ответов.

А. Применение автоматизированной системы определения уровня риска в рамках Центра.

Б.Использование разведывательной информации правоохранительных подразделений таможенной службы;

В. Применение интуиции должностного лица таможенного органа,

Г. все варианты ответов не верны.

10. Принципами построения системы управления рисками являются. Выберите не правильный вариант ответа.

А.принцип целевой направленности

Б.принцип целостности и принцип информационного единства

В.принцип законности и принцип единства управления рисками

Г.принцип неопределенности.

11. Страхование риска это..

А. метод, позволяющий снизить ущерб, возникающий в ходе деятельности за счет финансовой компенсации из страховых фондов.

Б. способ ведения деятельности, при котором ущерб, в случае материализации риска ложится полностью на его участника (участников). Данный метод управления риском обычно применяется в тех случаях, когда вероятность риска невелика или ущерба в случае его наступления не оказывают сильного негативного влияния на участника (участников) деятельности.

В. организация деятельности таким образом, чтобы участники данного процесса могли максимально влиять на факторы риска и имели возможность снижать вероятность наступления неблагоприятного события; контролирование риска включает комплекс мер, направленных на ограничение потерь в случае, если неблагоприятное событие все таки наступило.

Г. все варианты не верны

12. Выберите не правильный вариант ответа. К объектам анализа риска относятся:

А. товары, находящиеся под таможенным контролем либо помещенные под таможенную процедуру выпуска для внутреннего потребления;

Б. транспортные средства международной перевозки;

В. сведения, содержащиеся во внешнеэкономических договорах купли-продажи либо обмена, соглашениях либо иных документах на право владения, пользования и (или) распоряжения товарами, сведения, содержащиеся в транспортных, коммерческих, таможенных и иных документах;

Г. должностные лица таможенных органов

13. Каким может быть уровень риска?

А. высоким

Б. низким

В. средним

Г. все ответы верны

14. При отсутствии какой информации проект профиля риска признается нецелесообразным?

А. функциональных требований на доработку ИПС ЕАИС предложений об актуализации справочников

Б. обоснования невозможности разработки указанных функциональных требований

В. функциональных требований на доработку ИПС ЕАИС предложений об актуализации классификаторов

Г. все вышеуказанные ответы верны

15. Случайное событие называется если

А. при опыте явление происходит или не происходит

Б. появление одного события не исключает появление другого

В. появление одного события исключает возможность появления другого.

Г. все варианты ответов не верны

16. Опыт – это..

А. совокупность определенных условий при которых наблюдается случайное явление;

Б. исход благоприятных действий;

В. совокупность событий к возможным ситуациям;

Г. исход действий должностных лиц.

17. Выберите несколько вариантов ответа. Цель применения СУР:

А. обеспечение национальной безопасности жизни и здоровья человека, охрана окружающей среды;

Б. сосредоточение внимания на областях повышенного риска и обеспечение более эффективного использования имеющихся в распоряжении ресурсов

В. выявление, прогнозирование и предотвращение нарушения таможенного законодательства и законодательства Союза;

Г. увеличение мест по приему на работу.

18. Срок для рассмотрения, согласования, доработки и принятия иных решений в отношении проектов целевых профилей рисков составляет .....(рабочего времени координирующего подразделения).

А. 2 часа

Б. 4 часа

В. 24 часа

Г. 12 часов

19. Кем подписывается проект профиля риска, а также прилагаемые к нему лист согласования и пояснительная записка?

А. Начальником таможенного поста

Б. Начальником координирующего подразделения или лицом, его замещающим

В. Заместителем начальника таможенного поста

Г. данный вид документа не подписывается ни кем

20. Уполномоченное должностное лицо координирующего подразделения с использованием специального программного средства присваивает утвержденному профилю риска регистрационный номер следующего формата: КК/ТТТТТ/ДДММГГГГ/ХХХХХ (В). Что означает буква (В)?

А. код вида профиля риска в соответствии с Классификатором видов профилей рисков;

Б. кода таможенного органа, должностное лицо которого утвердило профиль риска;

В. порядковый номер профиля риска;

Г. версия профиля риска.

### 6.3.2. Примерная тематика рефератов и докладов

1. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.

1. Стандарты в области управления рисками. Национальный стандарт ГОСТ

2. «Менеджмент риска. Методы оценки риска».

3. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.

4. Нормативно-правовые основы управления рисками в таможенном деле.

5. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России.

6. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.

7. Анализ дерева неисправностей как один из методов оценки рисков.

8. Анализ дерева событий как один из методов оценки рисков.

9. Риски в международных цепях поставки товаров.

10. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира.

11. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.

12. Система управления рисками в ЕС и США.

13. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.

14. Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России.

15. Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска.

16. Организационная структура управления рисками в таможенной службе России



17. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками в таможенной службе России.
18. Основные направления деятельности таможенных органов, по которым могут быть выявлены риски.
19. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.
20. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
21. Математическая модель анализа и оценки рисков.
22. Решения, принимаемые в отношении применения мер по минимизации рисков.
23. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.
24. Основные меры по минимизации рисков.
25. Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков.
26. Перспективы развития системы управления рисками в таможенной службе России
27. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска
28. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.
29. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.
30. Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы.
31. Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации и отмены целевых методик выявления рисков.
32. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
33. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.

34. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
35. Процесс категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
36. Анализ и оценка риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.
37. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения мер по минимизации рисков.
38. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
39. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
40. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: основные компоненты.
41. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: обоснование неприменения мер по минимизации рисков либо их применения не в полном объеме.
42. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: порядок отражения результатов применения отдельных мер по минимизации рисков.
43. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.
44. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «604-612».
45. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «613», «614», «616».
46. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «109», «110».
47. Особенности применения мер по минимизации рисков при наличии информации правоохранительных подразделений о возможном нарушении таможенного законодательства.

48. Особенности применения мер по минимизации рисков с кодами «114», «115», «657».

49. Взаимодействие подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров с рамках системы управления рисками.

50. Основные программные средства, используемые в процессе реализации системы управления рисками.

51. Источники информации, используемые таможенными органами при выявлении рисков.

### **6.3.3. Примерный перечень вопросов к зачету**

1. Сущность государственной политики в сфере государственного таможенного дела.

2. Основные термины и их определения в области таможенной безопасности.

3. Обеспечение таможенной безопасности государства.

4. Единая автоматизированная информационная система таможенных органов.

5. Система «Электронная таможня».

6. Программные документы Всемирной таможенной организации относительно ускорения и упрощения таможенных процедур: общая характеристика, преимущества и недостатки.

7. Основные термины и определения в системе управления таможенными рисками.

8. Понятие риска в контексте таможенного дела.

9. Объекты анализа таможенных рисков. Цель внедрения анализа и управления рисками.

10. Законодательные и нормативно-правовые документы, регламентирующие анализ и управление таможенными рисками.

11. Основные задания системы анализа и управления рисками.

12. Общая характеристика автоматизированной системы анализа и управления рисками.
13. Преимущества применения системы управления рисками.
14. Особенности применения системы управления рисками таможенными органами другими государствами.
15. Особенности анализа, выявления и оценки таможенных рисков отдельных видов товаров.
16. Роль государственных органов управления, в частности, таможенных во внешнеторговых отношениях.
17. Сотрудничество должностных лиц, осуществляющих анализ, выявление и оценку рисков.
18. Организация таможенного контроля с применением системы анализа и управления рисками.
19. Подходы, которые используются для классификации таможенных рисков.
20. Классификация рисков в сфере таможенной деятельности.
21. Сферы риска в таможенном деле.
22. Приоритетные направления разработки и реализации мероприятий по управлению таможенными рисками.
23. Внедрение мероприятий по управлению таможенными рисками при перемещении товаров через таможенную границу государства.
24. Классификация групп критериев рисков.
25. Характеристика групп критериев рисков «А» (товары группы «риска») и «Б» (товары группы «прикрытия»).
26. Характеристика групп критериев рисков «В» (страна происхождения товаров) и «Г» (контроль за таможенными операциями).
27. Характеристика групп критериев рисков «Г» (таможенная стоимость товара), «Д» (таможенные платежи) и «Е» (особенности внешнеэкономического соглашения).

28. Критерии выборочности, которые применяются для определения индикаторов рисков.

29. Классификация индикаторов рисков.

30. Цвета индикации в таможенной декларации и их значение.

31. Охарактеризовать использование элементов нечеткой логики.

32. Определение профиля рисков.

33. Пути реализации АСАУР с помощью профиля рисков.

34. Формы профиля рисков, их характеристика.

35. Процедура разработки профиля рисков.

36. Порядок заполнения паспорта профиля рисков.

37. Порядок заполнения аналитической справки профиля рисков.

38. Методы тестирования профиля рисков.

39. Результаты тестирования профиля рисков.

40. Порядок внедрения профиля рисков.

41. Уровни управления таможенными рисками.

42. Процедура анализа, выявления и оценки рисков.

43. Контроль таможенных операций с применением системы управления рисками.

44. Таможенные формальности, выявленные по результатам применения системы управления рисками.

45. Оценка рисков в таможенной декларации с помощью автоматизированной системы управления рисками.

46. Таможенные процедуры, сформированные по таможенной декларации, с помощью автоматизированной системы управления рисками.

47. Проблемы обеспечения эффективности таможенного контроля, связанные с таможенным пост-аудит контролем и системой анализа таможенных рисков.

48. Особенности проверки правильности определения страны происхождения товаров с использованием автоматизированной системы анализа и управления рисками.

49. Особенности проверки правильности классификации товаров с использованием автоматизированной системы анализа и управления рисками

50. Особенности осуществления таможенного контроля и выполнения таможенных формальностей с использованием автоматизированной системы анализа и управления рисками.

51. Принципы борьбы с нарушениями таможенных правил при условии использования автоматизированной системы анализа и управления рисками.

52. Анализ рисков, которые возникают при осуществлении таможенной деятельности.

53. Анализ и управление рисками в таможенном пост-аудите.

54. Организация, планирование и документирование таможенного пост-аудита.

55. Деятельность должностных лиц таможенных органов относительно анализа, выявления и оценки таможенных рисков.

#### **6.4 Методические материалы, определяющие процедуру оценивания**

##### ***Рекомендации по оцениванию устных ответов студентов на семинарских занятиях и выполнении практических заданий.***

С целью контроля и подготовки студентов к изучению новой темы в начале каждого практического занятия преподавателем проводится индивидуальный или фронтальный устный опрос по выполненным заданиям предыдущей темы.

Критерии оценки:

– правильность ответа по содержанию задания (учитывается количество и характер ошибок при ответе);

– полнота и глубина ответа (учитывается количество усвоенных фактов, понятий и т.п.);

– сознательность ответа (учитывается понимание излагаемого материала);

– логика изложения материала (учитывается умение строить целостный, последовательный рассказ, грамотно пользоваться специальной терминологией);

– рациональность использованных приемов и способов решения поставленной учебной задачи (учитывается умение использовать наиболее прогрессивные и эффективные способы достижения цели);

– своевременность и эффективность использования наглядных пособий и технических средств при ответе (учитывается грамотно и с пользой применять наглядность и демонстрационный опыт при устном ответе);

– использование дополнительного материала (обязательное условие);

– рациональность использования времени, отведенного на задание (не одобряется затянутость выполнения задания, устного ответа во времени, с учетом индивидуальных особенностей студентов).

Оценка «5» ставится, если студент:

1) полно и аргументированно отвечает по содержанию задания;

2) обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только по учебнику, но и самостоятельно составленные;

3) излагает материал последовательно и правильно.

Оценка «4» ставится, если студент дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «5», но допускает 1-2 ошибки, которые сам же исправляет.

Оценка «3» ставится, если студент обнаруживает знание и понимание основных положений данного задания, но:

1) излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил;

2) не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры;

3) излагает материал непоследовательно и допускает ошибки.

Оценка «2» ставится, если студент обнаруживает незнание ответа на соответствующее задание, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал. Оценка «2» отмечает такие недостатки в подготовке студента, которые являются серьезным препятствием к успешному овладению последующим материалом.

### **Методические рекомендации по подготовке научных сообщений**

**Научное сообщение** – творческая исследовательская работа, основанная, прежде всего, на изучении значительного количества научной и иной литературы по теме исследования. Другие методы исследования могут, конечно, применяться (и это должно поощряться), но достаточным является работа с литературными источниками и собственные размышления, связанные с темой.

**Цель написания научного сообщения** – привитие студенту навыков краткого и лаконичного представления собранных материалов и фактов в соответствии с требованиями, предъявляемыми к научным отчетам, обзорам и статьям.

При написании необходимо:

- изучить теоретическую литературу по предмету исследования;
- в развернутом виде представить историю и теорию вопроса;
- осветить основные положения темы сообщения;

- указать разные точки зрения на предмет исследования;
- обозначить свое видение проблемы изучения;
- сделать выводы по теме исследования;
- обозначить перспективу изучения проблемы;
- указать литературу по теме исследования;
- приложить глоссарий.

Подготовка сообщения подразумевает самостоятельное изучение студентом нескольких литературных источников (монографий, научных статей и т.д.) по определённой теме, не рассматриваемой подробно на лекции, систематизацию материала и краткое его изложение.

Работа должна быть методически грамотно оформлена. При написании необходимо: а) отобрать учебную и научную литературу по вопросу исследования; б) составить план, в котором следует отразить: *введение*, в котором ставится цель и задачи исследования; *историю и теорию вопроса* (которая может являться составной частью введения или представлять самостоятельную главу); *основную часть работы*; *заключение*, в котором подводятся итоги исследования, а также освещается перспектива дальнейшего изучения проблемы, темы, вопроса; *список литературы, Интернет-ресурсы, глоссарий; приложение* (таблицы, карты и др.) в) при описательном характере темы исследования необходимо осветить точки зрения на проблему ученых, выделить распространенный взгляд на существо проблемы, представить свою точку зрения.

#### **Подготовка презентации по теме научного сообщения**

Практические советы для создания эффективной структуры кадра и удобного восприятия при оформлении результатов работы в виде презентации:

- объекты, которые несут сравнительно самостоятельную, отличную от других информацию, следует графически разделить;
- объекты можно объединить, пользуясь единой формой, цветом, размером или заключением в рамку;
- при компоновке отдельных кадров необходимо следить, чтобы объекты располагались по всему полю кадра;
- главное содержание и компоненты кадра, расположенные в местах плохого восприятия, выделять эффективными способами: контрастный цвет; черная или цветная рамка; контрастный цвет, заключенный в черную рамку; увеличение размера объекта; не следует применять в кадре большое количество цветов, чтобы не создавать пестроты, которая утомляет зрение. Наименьшее утомление глаз вызывают желтый, желто-зеленый, зеленый и светлые ахроматические цвета. Если кадр рассматривается с близкого расстояния, цвета могут быть не очень насыщенными с примесью серого, а если кадр изучают с большого расстояния в пределах учебного кабинета, то необходимы яркие насыщенные тона; система окраски должна четко разграничивать отдельные части кадра.



## Шкала оценивания презентации

<b>Дескрипторы</b>	<b>Минимальный ответ</b>	<b>Изложенный, раскрытый ответ</b>	<b>Законченный, полный ответ</b>	<b>Образцовый, примерный, достойный подражания ответ</b>
Раскрытие проблемы	Проблема не раскрыта. Отсутствуют выводы	Проблема раскрыта не полностью. Выводы не сделаны и/или выводы не обоснованы	Проблема раскрыта. Проведен анализ проблемы без привлечения дополнительной литературы. Не все выводы сделаны и/или обоснованы	Проблема раскрыта полностью. Проведен анализ проблемы с привлечением дополнительной литературы. Выводы обоснованы
Представление	Представляемая информация логически не связана. Не использованы профессиональные термины	Представляемая информация не систематизирована и/или не последовательна. Использован 1-2 профессиональных термина	Представляемая информация систематизирована и последовательна. Использовано более 2 профессиональных терминов	Представляемая информация систематизирована, последовательна и логически связана. Использовано более 5 профессиональных терминов
Оформление	Не использованы технологии Power Point . Больше 4 ошибок в представляемой информации	Использованы технологии Power Point частично. 3-4 ошибки в представляемой информации	Использованы технологии Power Point. Не более 2 ошибок в представляемой информации	Широко использованы технологии (Power Point). Отсутствуют ошибки в представляемой информации.
Нет ответов на вопросы	Только ответы на элементарные вопросы	Ответы на вопросы полные и/или частично полные	Ответы на вопросы полные с привлечением примеров и/или пояснений	Нет ответов на вопросы

<b>Дескрипторы</b>	<b>Минимальный ответ</b>	<b>Изложенный, раскрытый ответ</b>	<b>Законченный, полный ответ</b>	<b>Образцовый, примерный, достойный подражания ответ</b>
Итоговая оценка				

### **Дескрипторы для поэлементного оценивания сообщения**

**Уровень 5** – детерминирующая идея отражает глубокое понимание, содержание работы соответствует теме; работа оформлена с высоким качеством, оригинально.

**Уровень 4** – основная идея содержательна; работа оформлена хорошо, традиционно.

**Уровень 3** – идея ясна, но, возможно, шаблонна; работа оформлена некачественно, имеются методические и технические ошибки.

**Уровень 2** – основная идея очевидна, но слишком проста или неоригинальна (вторична), методические и технические ошибки значительны.

**Уровень 1** – основная идея поверхностна или заимствована; работа не обладает информационно-образовательными достоинствами.

**Уровень 0** – основная идея отсутствует или о ней можно только догадываться.

### **Критерии и показатели при оценивании сообщения**

<b>Критерии</b>	<b>Показатели</b>
Новизна реферированного текста	актуальность проблемы и темы; новизна и самостоятельность в постановке проблемы, в формулировании нового аспекта выбранной для анализа проблемы; наличие авторской позиции, самостоятельность суждений.
Степень раскрытия сущности проблемы	соответствие плана теме сообщения; соответствие содержания теме и плану сообщения; полнота и глубина раскрытия основных понятий проблемы; обоснованность способов и методов работы с материалом; умение работать с литературой, систематизировать и структурировать материал; умение обобщать, сопоставлять различные точки зрения по рассматриваемому вопросу, аргументировать основные положения и выводы.
Обоснованность выбора источников	круг, полнота использования литературных источников по проблеме;

Критерии	Показатели
Соблюдение требований к оформлению	привлечение новейших работ по проблеме (журнальные публикации, материалы сборников научных трудов и т.д.). правильное оформление ссылок на используемую литературу; грамотность и культура изложения; владение терминологией и понятийным аппаратом проблемы; соблюдение требований к объему реферата; культура оформления: выделение абзацев.
Грамотность	- отсутствие орфографических и синтаксических ошибок, стилистических погрешностей; - отсутствие опечаток, сокращений слов, кроме общепринятых; - литературный стиль.

### **Методические рекомендации по подготовке к круглым столам**

Цель: обсуждение и обобщение дискуссионных вопросов;  
 развитие способностей анализировать мировоззренческие, научно, социально и личностно значимые вопросы и проблемы.

Задачи:

- приобретение знаний;
- овладение навыками формирования и выражения собственного мнения,
- развитие способности всестороннего рассмотрения проблемы, толерантного отношения к другим точкам зрения,
- овладение культурой межличностного диалога в условиях дискуссий.

*Участники круглого стола:* для участия в круглом столе заранее выбираются восемь студентов, которые в парах готовят свои доклады для выступления по оговоренным с преподавателем темам. Оставшиеся члены группы изучают материалы, предложенные преподавателем для более глубокого ознакомления с проблемой круглого стола. Число участников в среднем должно составлять 10-20 человек.

*Организация работы круглого стола:* тема и обсуждаемые вопросы (доклады) планируются и объявляются заранее и участников знакомят с ними до начала работы. Это дает возможность участникам подготовить аргументы, материалы для демонстрации, цифры и факты. Работу круглого стола организует ведущий. Участники круглого стола имеют право высказывать свою позицию по существу рассматриваемых вопросов, но не более чем в объеме 3 минут по каждому рассматриваемому вопросу. Ведущий круглого стола предлагает порядок хода обсуждения, объявляет вопросы для обсуждения, следит за порядком и соблюдением регламента. В случае необходимости, корректирует ход дискуссии.

*Подготовка докладчиков:*

- знакомство участников с сущностью, особенностями, правилами организации и проведения круглых столов;
- выбор темы для доклада;
- определение исходного тезиса и плана доклада;
- подбор, изучение и анализ основной литературы по выбранной проблеме;
- разработка основных понятий, аргументов, контраргументов;
- разработка презентации.

*Подготовка участников:* проработка специальной литературы, предложенной преподавателем.

*Распределение времени:* 5 мин. – вступительное слово ведущего 7 мин. – доклад 1 13 10 мин. – обсуждение 7 мин. – доклад 2 10 мин. – обсуждение 7 мин. – доклад 3 10 мин. – обсуждение 7 мин. – доклад 4 10 мин. – обсуждение 10 мин – подведение итогов

*Подведение итогов круглого стола:*

1. Напоминание целей и задач круглого стола.
2. Анализ итоговой расстановки участников встречи по точкам зрения на проблему.
3. Формирование общей позиции, к которой пришли или близки все участники встречи.
4. Ориентирование студентов на изучение вопросов, которые не нашли должного освещения на занятии.
5. Слова благодарности всем участникам.

Критерии оценки докладчика: преподаватель или другие участники круглого стола (экспертный совет) оценивают докладчиков по 4-бальной системе согласно следующим критериям:

	Докладчик 1	Докладчик 2	...
Содержательность выступлений			
Содержательность ответов на вопросы			
Глубина и полнота рассмотрения темы			
Структурированность доклада			
Всестороннее рассмотрение проблемы			
Рациональность использования времени			
Культура общения			

Выразительность речи и лексическое богатство языка			
Манера вежливого обращения к собеседникам и умение уважительно отвечать им			
Свободное владение материалом, смежным с рассматриваемой темой			
Понятность презентационных материалов			
Сумма оценок:			

*Критерии оценки участника дискуссии:* преподаватель или экспертный совет, составленный из других преподавателей кафедры, оценивают участников дискуссии по 5-бальной системе согласно следующим критериям:

- Определение собственной позиции в дискуссии либо формулирование существенного замечания.
- Использование доказательств, подтверждающих высказываний или представление информации, опирающейся на факты.
- Постановка уточняющего вопроса либо формулирование аналогии, либо выявление противоречия.
- Общая активность в дискуссии.
- Тактичность и владение культурой общения.

В ходе подготовки к занятиям студент должен изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях: журналах, газетах и т.д. При этом учесть рекомендации преподавателя и требования учебной программы. Дорабатывать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы, рекомендованной преподавателем и предусмотренной учебной программой. Подготовить тезисы для выступлений по всем учебным вопросам, выносимым на практические занятия. Готовясь к докладу или научному сообщению, обращаться за методической помощью к преподавателю. Составить план-конспект своего выступления. Продумать примеры с целью обеспечения тесной связи изучаемой теории с реальной жизнью. Своевременное и качественное выполнение самостоятельной работы базируется на соблюдении настоящих рекомендаций и изучении рекомендованной литературы. Студент может дополнить список использованной литературы современными источниками, не представленными в

списке рекомендованной литературы, и в дальнейшем использовать собственные подготовленные учебные материалы при написании курсовых и ВКР.

## **7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ**

Порядок изучения дисциплины, следующий:

1. Освоение разделов дисциплины производится в порядке, приведенном в разделе 5 «Содержание и структура дисциплины». Обучающийся должен освоить все разделы дисциплины, используя методические материалы дисциплины, а также учебно-методическое обеспечение, приведенное в разделе 8 рабочей программы.

2. Для формирования компетенций обучающийся должен представить выполненные задания, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, предусмотренные текущим контролем успеваемости (см. оценочные материалы по дисциплине (Приложение ФОС)).

3. По итогам текущего контроля успеваемости по дисциплине (модулю), обучающийся должен пройти промежуточную аттестацию (см. оценочные материалы по дисциплине (Приложение ФОС)).

### **7.1. Общие методические рекомендации по освоению дисциплины, образовательные технологии**

Дисциплина реализуется посредством проведения контактной работы с обучающимися (включая проведение текущего контроля успеваемости), самостоятельной работы обучающихся и промежуточной аттестации.

Контактная работа может быть аудиторной, внеаудиторной, а также проводиться в электронной информационно-образовательной среде университета (далее - ЭИОС). В случае проведения части контактной работы по дисциплине в ЭИОС (в соответствии с расписанием учебных занятий), трудоемкость контактной работа в ЭИОС эквивалентна аудиторной работе.

При проведении учебных занятий по дисциплине обеспечивается развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, преподавание дисциплины в форме курса, составленного на основе результатов научных исследований, проводимых университетом, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

Преподавание дисциплины ведется с применением следующих видов образовательных технологий:

- электронное обучение;
- проблемное обучение;
- разбор конкретных ситуаций.

**Результат обучения считается сформированным (повышенный уровень),** если теоретическое содержание курса освоено полностью; при устных собеседованиях студент исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно излагает учебный материал; свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами заданий, требующих применения знаний, использует в ответе дополнительный материал; все предусмотренные рабочей учебной программой задания выполнены в соответствии с установленными требованиями, студент способен анализировать полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий, качество их выполнения оценено числом баллов от 86 до 100, что соответствует повышенному уровню сформированности результатов обучения.

**Результат обучения считается сформированным (пороговый уровень),** если теоретическое содержание курса освоено полностью; при устных собеседованиях студент последовательно, четко и логически стройно излагает учебный материал; справляется с задачами, вопросами и другими видами заданий, требующих применения знаний; все предусмотренные рабочей учебной программой задания выполнены в соответствии с установленными требованиями, студент способен анализировать полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий, качество их выполнения оценено числом баллов от 61 до 85,9, что соответствует пороговому уровню сформированности результатов обучения.

**Результат обучения считается несформированным,** если студент при выполнении заданий не демонстрирует знаний учебного материала, допускает ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет задания, не демонстрирует необходимых умений, качество выполненных заданий не соответствует установленным требованиям, качество их выполнения не соответствует пороговому уровню.

## **7.2. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины на занятиях лекционного типа**

Лекционный курс предполагает систематизированное изложение основных вопросов тематического плана. В ходе лекционных занятий раскрываются базовые вопросы в рамках каждой темы дисциплины (модуля). Обозначаются ключевые аспекты тем, а также делаются акценты на наиболее сложные и важные положения изучаемого материала. Материалы лекций являются опорной основой для подготовки обучающихся к практическим занятиям и выполнения заданий самостоятельной работы, а также к мероприятиям текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине.

В ходе лекционных занятий необходимо вести конспектирование учебного материала. Возможно ведение конспекта лекций в виде интеллектуальных карт.

### 7.3. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля) на занятиях семинарского типа

Практические (семинарские) занятия представляют собой детализацию лекционного теоретического материала, проводятся в целях закрепления курса и охватывают все основные разделы. Основной формой проведения семинаров и практических занятий является обсуждение наиболее проблемных и сложных вопросов по отдельным темам, а также решение задач и разбор примеров и ситуаций в аудиторных условиях.

Практические (семинарские) занятия обучающихся обеспечивают:

- проверку и уточнение знаний, полученных на лекциях;
- получение умений и навыков составления докладов и сообщений, обсуждения вопросов по учебному материалу дисциплины;
- подведение итогов занятий по рейтинговой системе, согласно технологической карте дисциплины.

### 7.4. Методические указания по самостоятельной работе обучающихся

Вид учебных занятий	Организация деятельности студента
Лекции	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; пометить важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Обозначить вопросы, термины, материал, который вызывает трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на практическом занятии.
Практические занятия	Проработка рабочей программы дисциплины, уделяя особое внимание целям, структуре и содержанию дисциплины. Конспектирование источников. Работа с конспектом, подготовка ответов к контрольным вопросам, подготовка реферата, просмотр рекомендуемой литературы, работа с текстом, решений практических задач, выполнение индивидуальных домашних заданий.
Индивидуальные задания	Знакомство с основной и дополнительной литературой, включая справочные издания, зарубежные источники, конспект основных положений, терминов, сведений, требующихся для запоминания и являющихся основополагающими в этой теме. Составление



	аннотаций к прочитанным литературным источникам и др.
Подготовка к зачету/экзамену	При подготовке к зачету необходимо повторить конспекты лекций и практических занятий, отработать терминологию, повторить материал из учебников и дополнительной литературы. Повторить задания и решения практических задач, выполняемые в течение семестра.

## 8. Учебно-методическое обеспечение дисциплины

Перечень печатных и электронных изданий, используемых в образовательном процессе:

№	Наименование и полное библиографическое описание
	<b>Основная литература</b>
1	Белов, П. Г. Управление рисками, системный анализ и моделирование [Текст] : т. 1: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / П. Г. Белов. - Москва : Юрайт, 2015. - 460 с. - (Бакалавр и магистр. Академический курс).
2	Белов, П. Г. Управление рисками, системный анализ и моделирование [Текст] : т. 2: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / П. Г. Белов. - Москва : Юрайт, 2015. - 272 с. - (Бакалавр и магистр. Академический курс).
3	Каранина, Е. В. Управление рисками: механизмы, инструменты, профессиональные стандарты : [16+] / Е. В. Каранина. – Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2020. – 257 с. : ил., табл., схем. – Режим доступа: по подписке. – URL: <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=576521">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=576521</a>
	<b>Дополнительная литература</b>
1	Балдин, К. В. Управление рисками : учебное пособие / К. В. Балдин, С. Н. Воробьев. – Москва : Юнити-Дана, 2017. – 511 с. : ил., табл., схем. – Режим доступа: по подписке. – URL: <a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=615795">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=615795</a>
2	Риск-менеджмент [Текст] : учебник / В. А. Гамза ; Ф. В. Маевский. - Москва : Юрайт, 2016. - 353 с.
3	Черняков, М. К. Управление рисками: конспект лекций : [16+] / М. К. Черняков, М. М. Чернякова ; под ред. М. К. Чернякова ; Новосибирский государственный технический университет. –

Новосибирск : Новосибирский государственный технический университет, 2018. – 144 с. : ил., табл. – Режим доступа: по подписке. – URL:
---

### Информационные ресурсы

№ п/п	Наименование организации	Официальный сайт
1.	Официальный сайт Федеральной таможенной службы Российской Федерации	<a href="http://www.customs.gov.ru">http:// www. customs.gov.ru</a>
2.	Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики Российской Федерации	<a href="http://www.rosstat.gov.ru">http:// www. rosstat.gov.ru</a>
3.	Официальный сайт Федеральной налоговой службы Российской Федерации	<a href="https://www.nalog.gov.ru">https://www.nalog.gov.ru</a>
4.	TKS.RU - всё о таможне. Таможня для всех – российский портал о таможне	<a href="https://www.tks.ru">https://www.tks.ru</a>
5.	Официальный интернет-портал правовой информации	<a href="http://www.pravo.gov.ru">http:// www. pravo.gov.ru</a>
6.	Официальный сайт Президента РФ	<a href="http://www.kremlin.ru">http:// www. kremlin.ru</a>
7.	Официальный сайт Государственной Думы РФ	<a href="http://www.duma.gov.ru">http:// www. дума.gov.ru</a>
8.	Официальный сайт Правительства РФ	<a href="http://www.government.ru">http:// www. government.ru</a>
9.	Информационно-правовой портал «КонсультантПлюс»	<a href="http://www.consultant.ru">http:// www. consultant.ru</a>
10.	Справочно-правовая система «Кодекс»	<a href="https://kodeks.ru">https://kodeks.ru</a>
11.	Правовая система «Референт»	<a href="https://www.referent.ru">https://www.referent.ru</a>
12.	Государственная система правовой информации	<a href="http://www.pravo.gov.ru/">http://www.pravo.gov.ru/</a>
13.	Юридическая научная библиотека	<a href="http://www.lawlibrary.ru">http:// www. lawlibrary.ru</a>
14.	Информационный портал правовых новостей	<a href="http://www.lexnews.ru">http:// www. lexnews.ru</a>
15.	Консорциум «Кодекс»: электронный фонд правовой и нормативно-технической документации	<a href="http://docs.cntd.ru">http://docs.cntd.ru</a>
16.	РАПСИ — Российское агентство правовой и судебной информации	<a href="http://rapsinews.ru/">http://rapsinews.ru/</a>

### Профессиональные базы данных

№	Наименование	Условия доступа
1.	Справочно-правовая система «КонсультантПлюс»	Из внутренней сети Академии (договор № )
2.	Справочно-правовая система «Гарант»	Свободный
3.	Справочно-правовая система «Кодекс»	Свободный
4.	Государственная система правовой информации «Законодательство России»	Свободный доступ: <a href="http://www.pravo.gov.ru">http://www.pravo.gov.ru</a>
5.	ЭБС «Юрайт»	Из внутренней сети Академии (договор № 4087 от 20 мая 2019г.)

#### Лицензионное программное обеспечение:

- 1С:Предприятие 8; Договор от 02.12.15,
- 7-Zip,
- Adobe Acrobat Reader DC,
- Google Chrome,
- Kaspersky Endpoint Security № 2434-181113-092446-163-1419 13.11.2018,
- Microsoft Office 2010 № 2335 от 25.06.19,
- Media Player Classic в составе K-Lite Mega Codec Pack,
- Windows 7 № 2335 от 25.06.19
- электронная библиотека «ЮРАЙТ», договор №4087 от 20 мая 2019г.
- электронная образовательная среда «Мираполис», договор №164/08/19-К от 6 августа 2019г.

## 9. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Освоение дисциплины производится на базе учебных аудиторий МАБиУ. На лекционных и практических занятиях применяется компьютерный видеопроектор, поисковые правовые системы. Для работы с юридическими документами используется компьютерный класс с выходом в Интернет. В процессе самостоятельной работы студенты имеют источники литературы на бумажных и электронных носителях. Программа дисциплины обеспечена доступом к библиотечному фонду МАБиУ, укомплектованному в соответствии с нормативными требованиями и к электронно-библиотечной системе.

Для студентов с ограниченными возможностями здоровья необходимы специальные условия для получения образования. В целях доступности

получения высшего образования по образовательным программам инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья Академией обеспечивается:

1. Наличие альтернативной версии официального сайта Института в сети «Интернет» для слабовидящих;

2. Присутствие ассистента, оказывающего обучающемуся необходимую помощь;

3. Для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху – дублирование вслух справочной информации о расписании учебных занятий; обеспечение надлежащими звуковыми средствами воспроизведения информации;

4. Для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата, созданы материально-технические условия, обеспечивающие возможность беспрепятственного доступа обучающихся в учебные помещения, объекту питания, туалетные и другие помещения Академии, а также пребывания в указанных помещениях (наличие расширенных дверных проемов, поручней и других приспособлений).