

**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
ЦЕНТРОСОЮЗА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ КООПЕРАЦИИ»
КАЗАНСКИЙ КООПЕРАТИВНЫЙ ИНСТИТУТ (ФИЛИАЛ)**

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ В ТАМОЖЕННОМ ДЕЛЕ

Специальность 38.05.02 Таможенное дело

Направленность (профиль): «Таможенная логистика»

Формы обучения: очная; заочная

Квалификация выпускника: специалист таможенного дела

Срок получения образования: очная форма обучения 5 лет, заочная форма обучения 5 лет 6 месяцев

Объем дисциплины:

в зачетных единицах: 4 з.е.

в академических часах: 144 ак.ч.

Рабочая программа по дисциплине «Система управления рисками в таможенном деле» по специальности 38.05.02 Таможенное дело направленность (профиль) «Таможенная логистика», составлена Хвалёвой Н.В. в соответствии с требованиями Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.02 Таможенное дело, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от «25» ноября 2020 г. №1453, Профессионального стандарта 07.003 «Специалист по управлению персоналом», утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 06 октября 2015 г. № 691н; Профессионального стандарта 08.018 "Специалист по управлению рисками", утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 30 августа 2018 г. № 564н; Профессионального стандарта 08.021 "Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма)", утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 24 июля 2015 г. № 512н; Профессионального стандарта 08.023 «Аудитор», утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 19 октября 2015 г. № 728н; Профессионального стандарта 08.039 «Специалист по внешнеэкономической деятельности», утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 17 июня 2019 г. № 409н.

Рабочая программа:

обсуждена и рекомендована к утверждению решением Научно-методического совета «7» апреля 2021 г., протокол № 3.

утверждена Ученым советом Российского университета кооперации «26» августа 2021 г. № 1

СОДЕРЖАНИЕ

1. Цели и задачи освоения дисциплины.....	4
2. Место дисциплины в структуре образовательной программы	4
3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине	5
4. Объем дисциплины и виды учебной работы.....	7
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием количества академических часов и видов учебных занятий.....	8
5.1. Содержание дисциплины	8
5.2. Разделы, темы дисциплины и виды занятий	10
6. Лабораторные занятия	11
7. Практические занятия.....	11
8. Тематика курсовых работ (проектов).....	16
9. Самостоятельная работа студента	16
10. Перечень нормативных правовых актов, основной и дополнительной учебной литературы, необходимых для освоения дисциплины	19
11. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения, профессиональных баз данных и информационных справочных систем	21
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	22

1. Цели и задачи освоения дисциплины

Цель изучения дисциплины – сформировать компетенции обучающегося в области применения теоретических знаний и практических навыков по реализации задач профессионального управления рисками в таможенном деле.

Задачи:

- выработать умения и навыки проведения анализа внешнеэкономических операций по возможному наличию нарушения таможенного законодательства;

- использовать информацию заявленных в таможенных, транспортных и коммерческих документах, сведениях, указанных в бухгалтерской отчетности для принятия соответствующих профессиональных решений с целью контроля, оценки суждений и эффективности;

- обладать способностью осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений в отношении товаров, перемещаемых через таможенную границу ЕАЭС и РФ.

2. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Система управление рисками в таможенном деле» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений Блока 1 «Дисциплины (модули)» основной профессиональной образовательной программы – программы специалитета по специальности 38.05.02 Таможенное дело направленность (профиль) «Таможенная логистика».

Дисциплина обеспечивает формирование следующих компетенций:

Код и наименование компетенции	Дисциплины, модули, практики, обеспечивающие формирование компетенции	Периоды формирования компетенции в процессе освоения ОПОП					Место в формировании компетенции
		1 курс (сем.)	2 курс (сем.)	3 курс (сем.)	4 курс (сем.)	5 курс (сем.)	
ПК-1	Экономический анализ деятельности организаций внешнеэкономической деятельности			6 сем			Предыдущая
ПК-1	Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности			5 сем			Предыдущая
ПК-1	Организация таможенного контроля товаров				7,8 сем		Предыдущая
ПК-1	Правовые основы противодействия коррупции				8 сем		Предыдущая
ПК-1 ПК-7.1	Производственная практика, практика по				8 сем		Предыдущая

Код и наименование компетенции	Дисциплины, модули, практики, обеспечивающие формирование компетенции	Периоды формирования компетенции в процессе освоения ОПОП					Место в формировании компетенции
		1 курс (сем.)	2 курс (сем.)	3 курс (сем.)	4 курс (сем.)	5 курс (сем.)	
	получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности						
ПК-1 ПК-7.1	Производственная практика, преддипломная практика					10 сем	Последующая
ПК-1	Контроль достоверности заявленного кода товаров				8 сем		Предыдущая
ПК-1	Защита потребителей от фальсифицированной и контрафактной продукции				8 сем		Предыдущая
ПК-7.1	Декларирование товаров						
ПК-7.1	Производственная практика, практика по получению профессиональных умений и опыта организационно-управленческой деятельности						

3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине

Изучение дисциплины направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций:

Формируемые компетенции (код и наименование компетенции)	Индикаторы достижения компетенций	Планируемые результаты обучения
ПК-1 Способен осуществлять контроль при совершении таможенных операций и применения таможенных процедур	ПК-1.1 Способен принимать решение о выборе объекта таможенной проверки	Знать: систему управления рисками для выбора объектов таможенного контроля и применения мер по минимизации рисков Уметь: организовывать и планировать выбор объекта таможенной проверки и минимизации риска в ходе проверки Владеть: навыками формирования системы управления рисками для объектов таможенного контроля и применения мер по минимизации рисков
	ПК-1.2 Способен определять соответствие данных, заявленных в таможенных, транспортных и коммерческих документах, сведениям, указанным в бухгалтерской	Знать: нормативно-правовые акты ЕАЭС и законодательства Российской Федерации, устанавливающие обязательные требования к правилам и порядку таможенного декларирования различных товаров Уметь: определять соответствие данных,

Формируемые компетенции (код и наименование компетенции)	Индикаторы достижения компетенций	Планируемые результаты обучения
	отчетности и документах бухгалтерского учета участников ВЭД	заявленных в таможенных, транспортных и коммерческих документах, сведениям, указанным в бухгалтерской отчетности и документах бухгалтерского учета участников ВЭД Владеть: навыками применения положений нормативных актов к оформлению таможенной декларации
	ПК-1.3 Способен анализировать внешнеэкономические операции на предмет возможного наличия нарушения таможенного законодательства	Знать: методы анализа внешнеэкономических операций на предмет возможного наличия нарушения таможенного законодательства Уметь: анализировать внешнеэкономические операции на предмет возникновения рисков и оценки вероятных последствий несоблюдения таможенного законодательства Владеть: навыками анализа и оценки рисков внешнеэкономических операций по предотвращению нарушения таможенного законодательства
ПК-7 Контроль за осуществлением валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, а также ввозом в РФ и вывозом из РФ товаров	ПК-7.1 Способен соблюдать порядок применения системы управления рисками при осуществлении валютного контроля	Знать: организационную структуру системы управления рисками и особенности ее функционирования, классификацию рисков, методы их выявления Уметь: выявлять риски, возникающие в ходе валютного контроля Владеть: способностью применять системы управления рисками при осуществлении валютного контроля

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Объем дисциплины и виды учебной работы в академических часах с выделением объема контактной работы обучающихся с преподавателем и самостоятельной работы обучающихся

очная форма обучения

Вид учебной деятельности	ак. часов	
	Всего	По семестрам 9 семестр
1. Контактная работа обучающихся с преподавателем:	40,5	40,5
Аудиторные занятия, часов всего, в том числе:	40	40
• занятия лекционного типа	20	20
• занятия семинарского типа:	20	20
практические занятия	20	20
лабораторные занятия		
в том числе занятия в интерактивных формах	4	4
в том числе занятия в форме практической подготовки	10	10
Контактные часы на аттестацию в период экзаменационных сессий	0,5	0,5
в том числе курсовая работа (проект)		
2. Самостоятельная работа студентов, всего	103,5	103,5
- курсовая работа (проект)		
- выполнение домашних заданий	103,5	103,5
- контрольное тестирование		
3. Промежуточная аттестация: <i>зачет с оценкой</i>		
ИТОГО:	ак. часов	144
Общая трудоемкость	зач. ед.	4

заочная форма обучения

Вид учебной деятельности	ак. часов	
	Всего	По курсам 5 курс
1. Контактная работа обучающихся с преподавателем:	10,5	10,5
Аудиторные занятия, часов всего, в том числе:	10	10
• занятия лекционного типа	4	4
• занятия семинарского типа:	6	6
практические занятия	6	6
лабораторные занятия		
в том числе занятия в интерактивных формах	2	2
в том числе занятия в форме практической подготовки	2	2
Контактные часы на аттестацию в период экзаменационных сессий	0,5	0,5
в том числе курсовая работа (проект)		
2. Самостоятельная работа студентов, всего	133,5	133,5
- курсовая работа (проект)		
- выполнение домашних заданий	133,5	133,5
- контрольное тестирование		
3. Промежуточная аттестация: <i>зачет с оценкой</i>		
ИТОГО:	ак. часов	144
Общая трудоемкость	зач. ед.	4

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием количества академических часов и видов учебных занятий

5.1. Содержание дисциплины

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

Понятие и сущность экономических рисков. Риск в таможенном деле как разновидность экономических рисков. Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация. Стандарты в области управления рисками. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с Национальным стандартом ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска». Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России

Тема 2. Зарубежный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах

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 стран-участниц ЕС (на примере Великобритании, Италии, Швеции). Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах США, Китая. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России

Понятие, цели и принципы системы управления рисками. Этапы становления и развития системы управления рисками. Функции таможенных органов при применении системы управления рисками. Меры при минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля. Организационная структура управления рисками. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками. Актуальные проблемы системы управления рисками. Планируемые стратегические мероприятия модернизации к 2030 году системы управления рисками.

Тема 4. Классификация и идентификация рисков нарушения таможенного законодательства

Основные подходы к классификации рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Классификация рисков в таможенных целях.

Идентификация рисков при таможенном контроле. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Таможенные и технологические операции, при которых выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Формирование индикаторов риска по основным направлениям деятельности таможенных органов.

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле

Цели анализа рисков. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах. Источники информации, используемые при анализе рисков. Этапы проведения анализа рисков. Программные средства, используемые при анализе рисков. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Математические и статистические методы анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.

Тема 6. 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. Основания для неприменения мер по минимизации рисков. Основные виды решений по управлению рисками. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности. Анализ процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля. Взаимодействие структурных подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров, в рамках системы управления рисками. Моделирование принятия решений в системе управления рисками.

Тема 7. 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. Программные средства, используемые в ходе мониторинга эффективности 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 системы управления рисками.

5.2. Разделы, темы дисциплины и виды занятий

очная форма обучения

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Виды занятий, включая самостоятельную работу студентов (в ак. часах)				Аудиторных занятий в интерактивной форме
		занятия лекционного типа	занятия семинарского типа /из них в форме практической подготовки	самостоятельная работа	Всего	
1.	Тема 1. Таможенные риски как объект управления	2	2	14	18	
2.	Тема 2. Зарубежный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах	4	4	14,5	22,5	2
3.	Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России	2	2/2	15	19	
4.	Тема 4. Классификация и идентификация рисков нарушения таможенного законодательства	4	4/2	15	23	
5.	Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	4	4/2	15	23	2
6.	Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками	2	2/2	15	19	
7.	Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками	2	2/2	15	19	
	Подготовка к зачету с оценкой				-	
	Контактная работа в период промежуточной аттестации				0,5	
	Итого	20	20/10	103,5	144	4

заочная форма обучения

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Виды занятий, включая самостоятельную работу студентов (в ак. часах)				Аудиторных занятий в интерактивной форме
		занятия лекционного типа	занятия семинарского типа / из них в форме практической подготовки	самостоятельная работа	Всего	
1.	Тема 1. Таможенные риски как объект управления	1	1	19	21	
2.	Тема 2. Зарубежный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах	1	1	19	21	1
3.	Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России		1/1	19	20	
4.	Тема 4. Классификация и идентификация рисков нарушения таможенного законодательства		1	19	20	
5.	Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	1	2/1	19	22	1
6.	Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками			19	19	
7.	Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками	1		19,5	20,5	
	Подготовка к зачету с оценкой				-	
	Контактная работа в период промежуточной аттестации				0,5	
	Итого	4	6/2	133,5	144	2

6. Лабораторные занятия

Лабораторные занятия не предусмотрены.

7. Практические занятия**очная форма обучения**

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Содержание практических занятий	Объем (час.)	В т.ч. в форме практической подготовки
1	Таможенные риски как объект управления	Понятие и сущность экономических рисков. Риск в таможенном деле как разновидность экономических рисков. Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация. Стандарты в области управления рисками. Основные	2	-

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Содержание практических занятий	Объем (час.)	В т.ч. в форме практической подготовки
		элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с Национальным стандартом ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска». Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России		
2	Зарубежный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах	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 стран-участниц ЕС (на примере Великобритании, Италии, Швеции). Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах США, Китая. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.	4	-
3	Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России	Понятие, цели и принципы системы управления рисками. Этапы становления и развития системы управления рисками. Функции таможенных органов при применении системы управления рисками. Меры при минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля. Организационная структура управления рисками. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками. Актуальные проблемы системы управления рисками. Планируемые стратегические мероприятия модернизации к 2030 году системы управления рисками.	2	2
4	Классификация и идентификация рисков нарушения таможенного законодательства	Основные подходы к классификации рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Классификация рисков в таможенных целях. Идентификация рисков при таможенном контроле. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Таможенные и технологические операции, при которых выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ.	4	2

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Содержание практических занятий	Объем (час.)	В т.ч. в форме практической подготовки
		Формирование индикаторов риска по основным направлениям деятельности таможенных органов.		
5	Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	Цели анализа рисков. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах. Источники информации, используемые при анализе рисков. Этапы проведения анализа рисков. Программные средства, используемые при анализе рисков. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Математические и статистические методы анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.	4	2
6	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. Основания для неприменения мер по минимизации рисков. Основные виды решений по управлению рисками. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности. Анализ процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля. Взаимодействие структурных подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров, в рамках системы управления рисками. Моделирование принятия решений в системе управления рисками.	2	2
7	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	2	2

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Содержание практических занятий	Объем (час.)	В т.ч. в форме практической подготовки
		минимизации рисков. Программные средства, используемые в ходе мониторинга эффективности 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 системы управления рисками.		
	Итого		20	10

заочная форма обучения

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Содержание практических занятий	Объем (час.)	В т.ч. в форме практической подготовки
1	Таможенные риски как объект управления	Понятие и сущность экономических рисков. Риск в таможенном деле как разновидность экономических рисков. Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация. Стандарты в области управления рисками. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с Национальным стандартом ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска». Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России	1	-
2	Зарубежный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах	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 стран-участниц ЕС (на примере Великобритании, Италии, Швеции). Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах США, Китая. Система управления рисками в условиях	1	-

№ п/п	Наименование раздела, темы дисциплины	Содержание практических занятий	Объем (час.)	В т.ч. в форме практической подготовки
		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. Функции таможенных органов при применении системы управления рисками. Меры при минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля. Организационная структура управления рисками. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками. Актуальные проблемы системы управления рисками. Планируемые стратегические мероприятия модернизации к 2030 году системы управления рисками.	1	1
4	Классификация и идентификация рисков нарушения таможенного законодательства	Основные подходы к классификации рисков нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Классификация рисков в таможенных целях. Идентификация рисков при таможенном контроле. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Таможенные и технологические операции, при которых выявляются риски нарушения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Формирование индикаторов риска по основным направлениям деятельности таможенных органов.	1	-
5	Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле	Цели анализа рисков. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах. Источники информации, используемые при анализе рисков. Этапы проведения анализа рисков. Программные средства, используемые при анализе рисков. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Математические и статистические методы анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.	2	1
	Итого		6	2

8. Тематика курсовых работ (проектов)

Курсовые работы не предусмотрены.

9. Самостоятельная работа студента

Самостоятельная работа студента при изучении дисциплины «Система управления рисками в таможенном деле» направлена на:

- освоение рекомендованной преподавателем и методическими указаниями по данной дисциплине основной и дополнительной учебной литературы;
- изучение образовательных ресурсов (электронные учебники, электронные библиотеки, электронные видеокурсы и др.);
- работу с компьютерными обучающими программами;
- выполнение домашних заданий по практическим занятиям;
- самостоятельный поиск информации в Интернете и других источниках;
- подготовку к зачету с оценкой.

Тема 1 Таможенные риски как объект управления

Изучение рекомендуемой литературы и источников. Подготовка опорного конспекта на тему лекции в форме тезисов, ответов на предложенные письменные проверочные работы.

В процессе усвоения темы необходимо:

1. Ознакомиться со списком рекомендованных источников.
2. Прочитать лекционный материал по подготовленному своему конспекту в форме тезисов – сжатое изложение основных положений прочитанного материала по данной теме в форме утверждения или отрицания, дополненное рассуждениями и доказательствами обучающегося.
3. Найти ответы на контрольные вопросы в своем конспекте и в рекомендованных источниках для деловой игры.

Оценочные средства: вопросы для опроса, деловая игра

Тема 2 Зарубежный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах

Изучение рекомендуемой литературы и источников. Подготовка опорного конспекта на тему лекции в форме тезисов; реферата; вопросов и ответов к коллективной дискуссии по предложенной тематике лекции.

В процессе усвоения темы необходимо:

1. Ознакомиться со списком рекомендованных источников.
2. Прочитать лекционный материал по подготовленному своему конспекту в форме тезисов – сжатое изложение основных положений прочитанного материала по данной теме в форме утверждения или отрицания, дополненное рассуждениями и доказательствами обучающегося.
3. Подготовить публичный доклад для этого:

- провести подборку литературы и ознакомьтесь с её содержанием;
- составить план доклада;
- написать текст доклада, прочитать и отредактировать его.

5. Подготовить ответы на практические задачи.

6. Подготовить согласно проработанных источников и конспекта вопросы к дискуссии по теме практического занятия и предложенным темам докладов.

Оценочные средства: вопросы для опроса, доклады, задачи.

Тема 3 Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России

Изучение рекомендуемой литературы и источников. Подготовка опорного конспекта на тему лекции в форме тезисов; публичного доклада; вопросов к коллективной дискуссии по предложенным темам докладов.

В процессе усвоения темы необходимо:

1. Ознакомиться со списком рекомендованных источников.

2. Прочитать лекционный материал по подготовленному своему конспекту в форме тезисов – сжатое изложение основных положений прочитанного материала по данной теме в форме утверждения или отрицания, дополненное рассуждениями и доказательствами обучающегося.

3. Найти ответы на контрольные вопросы в своем конспекте и в рекомендованных источниках для кейс-задач.

4. Подготовить публичный доклад для этого:

- провести подборку литературы и ознакомьтесь с её содержанием;
- составить план доклада;
- написать текст доклада, прочитать и отредактировать его.

5. Подготовить ответы на тестовые вопросы.

6. Подготовить согласно проработанных источников и конспекта вопросы к дискуссии по теме практического занятия и предложенным темам докладов.

Оценочные средства: вопросы для опроса, доклады, тестированный контроль по теме, кейсы.

Тема 4 Классификация и идентификация рисков нарушения таможенного законодательства

Изучение рекомендуемой литературы и источников. Подготовка опорного конспекта на тему лекции в форме тезисов; публичного доклада; вопросов к коллективной дискуссии по предложенным темам докладов.

В процессе усвоения темы необходимо:

1. Ознакомиться со списком рекомендованных источников.

2. Прочитать лекционный материал по подготовленному своему конспекту в форме тезисов – сжатое изложение основных положений прочитанного материала по данной теме в форме утверждения или отрицания, дополненное рассуждениями и доказательствами обучающегося.

3. Найти ответы на контрольные вопросы в своем конспекте и в рекомендованных источниках для кейс-задач.

4. Подготовить публичный доклад для этого:

- провести подборку литературы и ознакомьтесь с её содержанием;
- составить план доклада;
- написать текст доклада, прочитать и отредактировать его.

5. Подготовить ответы на тестовые вопросы.

6. Подготовить согласно проработанных источников и конспекта вопросы к дискуссии по теме практического занятия и предложенным темам докладов.

Оценочные средства: вопросы для опроса, доклады, тестированный контроль по теме, кейсы.

Тема 5 Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле

Изучение рекомендуемой литературы и источников. Подготовка опорного конспекта на тему лекции в форме тезисов; публичного доклада; вопросов к коллективной дискуссии по предложенным темам докладов.

В процессе усвоения темы необходимо:

1. Ознакомиться со списком рекомендованных источников.

2. Прочитать лекционный материал по подготовленному своему конспекту в форме тезисов – сжатое изложение основных положений прочитанного материала по данной теме в форме утверждения или отрицания, дополненное рассуждениями и доказательствами обучающегося.

3. Найти ответы на контрольные вопросы в своем конспекте и в рекомендованных источниках для кейс-задач.

4. Решить предложенные задачи по образцу данному на практических занятиях

5. Подготовить публичный доклад для этого:

- провести подборку литературы и ознакомьтесь с её содержанием;
- составить план доклада;
- написать текст доклада, прочитать и отредактировать его.

6. Подготовить ответы на тестовые вопросы.

7. Подготовить согласно проработанных источников и конспекта вопросы к дискуссии по теме практического занятия и предложенным темам докладов

Оценочные средства: вопросы для опроса, доклады, тестированный контроль, кейсы, задачи.

Тема 6 Принятие решений в процессе управления рисками

Изучение рекомендуемой литературы и источников. Подготовка опорного конспекта на тему лекции в форме тезисов; публичного доклада; вопросов к коллективной дискуссии по предложенным темам докладов.

В процессе усвоения темы необходимо:

1. Ознакомиться со списком рекомендованных источников.

2. Прочитать лекционный материал по подготовленному своему конспекту в форме тезисов – сжатое изложение основных положений прочитанного материала по данной теме в форме утверждения или отрицания, дополненное рассуждениями и доказательствами обучающегося.

3. Найти ответы на контрольные вопросы в своем конспекте и в рекомендованных источниках.

4. Решить предложенные задачи по образцу данному на практических занятиях

5. Подготовить публичный доклад для этого:

- провести подборку литературы и ознакомьтесь с её содержанием;
- составить план доклада;
- написать текст доклада, прочитать и отредактировать его.

6. Подготовить согласно проработанных источников и конспекта вопросы к дискуссии по теме практического занятия и предложенным темам докладов

Оценочные средства: вопросы для опроса, доклады, задачи.

Тема 7 Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками

Изучение рекомендуемой литературы и источников. Подготовка опорного конспекта на тему лекции в форме тезисов; публичного доклада; вопросов к коллективной дискуссии по предложенным темам докладов.

В процессе усвоения темы необходимо:

1. Ознакомиться со списком рекомендованных источников.

2. Прочитать лекционный материал по подготовленному своему конспекту в форме тезисов – сжатое изложение основных положений прочитанного материала по данной теме в форме утверждения или отрицания, дополненное рассуждениями и доказательствами обучающегося.

3. Найти ответы на контрольные вопросы в своем конспекте и в рекомендованных источниках.

4. Подготовить публичный реферат для этого:

- провести подборку литературы и ознакомьтесь с её содержанием;
- составить план реферата;
- написать текст реферата, прочитать и отредактировать его.

5. Подготовить согласно проработанных источников и конспекта вопросы к дискуссии по теме практического занятия и предложенным темам рефератов.

Оценочные средства: вопросы для опроса, рефераты.

10. Перечень нормативных правовых актов, основной и дополнительной учебной литературы, необходимых для освоения дисциплины

а) нормативные правовые акты:

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993 с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020). – Консультант Плюс. [Электрон. ресурс].

2. Таможенный кодекс ЕАЭС (ред. от 29.05.2019). – Консультант Плюс. [Электрон.ресурс].

3. Международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур от 18 мая 1973 года (в редакции Протокола о внесении изменений от 26 июня 1999 года). – Консультант Плюс. [Электрон. ресурс].

4. Распоряжение ФТС России от 23.10.2015 N 324-р "Об эксперименте по разделению операций, связанных с принятием ДТ, подаваемых в электронной форме, и операций, предшествующих подаче ДТ, и проведением таможенного контроля" – Консультант Плюс. [Электрон.ресурс].

5. Приказ ФТС России от 5 июля 2012 г. № 1345 «Об утверждении порядка использования в рамках системы управления рисками предварительной информации о товарах, ввозимых на территорию Российской Федерации автомобильным транспортом, и транспортных средствах международной перевозки, перемещающих такие товары». – Консультант Плюс. [Электрон.ресурс].

6. Приказ ФТС России от 15.05.2014 N 895 (ред. от 17.11.2014) "Об утверждении методик расчета определения значений показателей для оценки эффективности деятельности руководителя Федеральной таможенной службы по созданию благоприятных условий ведения предпринимательской деятельности – Консультант Плюс. [Электрон.ресурс].

7. Приказ ФТС России от 01.11.2013 N 2081 (ред. от 09.10.2015) "Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов при совершении таможенных операций при таможенном декларировании в электронной форме товаров, находящихся в регионе деятельности таможенного органа, отличного от места их декларирования" – Консультант Плюс. [Электрон.ресурс].

б) основная литература:

Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля : учебное пособие / А. А. Костин. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. — 224 с. — ISBN 978-5-4383-0041-0. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/82277.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей

в) дополнительная литература:

1. Система управления рисками : учебное пособие / П. Н. Афонин. — Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2016. — 125 с. — ISBN 978-5-4377-0067-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/42738.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей

2. Системный анализ и управление в таможенном деле : учебное пособие / П. Н. Афонин. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. — 372 с. — ISBN 978-5-4383-0021-2. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/82278.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей

11. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения, профессиональных баз данных и информационных справочных систем

1. Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», включая профессиональные базы данных

1) www.eurasiancommission.org- официальный сайт Евразийской экономической комиссии.

2) www.customs.ru – официальный сайт ФТС России.

3) www.tsouz.ru - архив решений Комиссии Таможенного союза.

4) www.wto.org. - Всемирная торговая организация

5) www.wcoomd.org - Всемирная таможенная организация.

- <https://www.book.ru/> - ЭБС Book.ru

- <http://www.iprbookshop.ru> - ЭБС IPRbooks

- <https://ibooks.ru/> -ЭБС Айбукс.ru/ibooks.ru

- <https://rucont.ru/> - ЭБС «Национальный цифровой ресурс «Руконт»

- <http://znanium.com/> - ЭБС Znanium.com

- <https://dlib.eastview.com/>- База данных East View

2. Информационно-справочные системы

СПС КонсультантПлюс. Компьютерная справочная правовая система, широко используется учеными, студентами и преподавателями (подписка на ПО)

3. Лицензионно программное обеспечение

1. Desktop School ALNG LicSAPk MVL.

a. Office ProPlus All LngLic/SA Pack MVL Partners in Learning (лицензиянапакет Office Professional Plus)

b. Windows 8

2. Консультант + версия проф.- справочная правовая система

3. Система тестирования INDIGO.

4. 1С: Предприятие 8

4. Свободно распространяемое программное обеспечение

1. AdobeAcrobat – свободно-распространяемое ПО

2. Интернет-браузерыGoogleChrome, Firefox – свободно-распространяемое ПО

Каждый обучающийся в течение всего обучения обеспечивается индивидуальным неограниченным доступом электронно-библиотечной системе и электронной информационно-образовательной среде.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Образовательный процесс обеспечивается специальными помещениями, которые представляют собой аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, выполнения курсовых работ, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, помещения для самостоятельной работы студентов и помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.

Специальные помещения соответствуют действующим противопожарным правилам и нормам, укомплектованы специализированной мебелью.

Аудитории лекционного типа, оснащенные проекционным оборудованием и техническими средствами обучения, обеспечивающими представление учебной информации большой аудитории, демонстрационным оборудованием.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой, обеспечивающей доступ к сети Интернет и электронной информационно-образовательной среде университета.