

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:

ФИО: Кандрашина Елена Александровна

Должность: И.о. ректора ФГАОУ ВО «Самарский государственный экономический университет»

Дата подписания: 01.10.2024 08:52:08

Уникальный программный ключ:

2db64eb9605ce27edd3b8e8fdd32c70e0674ddd2

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный экономический университет»

Институт Институт права

Кафедра Теории права и публично-правовых дисциплин

УТВЕРЖДЕНО

Ученым советом Университета

(протокол № 10 от 30 мая 2024 г.)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

Наименование дисциплины	Б1.В.ДЭ.07.01 Система управления рисками в таможенном деле
Основная профессиональная образовательная программа	40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности программа Государственно-правовая

Квалификация (степень) выпускника Юрист, Специалист таможенного дела

Содержание (рабочая программа)

Стр.

- 1 Место дисциплины в структуре ОП
- 2 Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе
- 3 Объем и виды учебной работы
- 4 Содержание дисциплины
- 5 Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины
- 6 Фонд оценочных средств по дисциплине

Целью изучения дисциплины является формирование результатов обучения, обеспечивающих достижение планируемых результатов освоения образовательной программы.

1. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина Система управления рисками в таможенном деле входит в часть, формируемая участниками образовательных отношений (дисциплина по выбору) блока Б1. Дисциплины (модули)

Предшествующие дисциплины по связям компетенций: Экономическая теория, Экономика организации, Предпринимательское дело, Налоговые и таможенные платежи, Таможенная статистика, Методы оптимизации таможенной деятельности

Последующие дисциплины по связям компетенций: Планирование и прогнозирование таможенных доходов

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе

Изучение дисциплины Система управления рисками в таможенном деле в образовательной программе направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций:

Универсальные компетенции (УК):

УК-10 - Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
УК-10	УК-10.1: Знать:	УК-10.2: Уметь:	УК-10.3: Владеть (иметь навыки):
	базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике. Основные документы, регламентирующие экономическую деятельность; источники финансирования профессиональной деятельности; принципы планирования экономической деятельности	обосновывать принятие экономических решений; применять методы экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использовать финансовые инструменты для управления финансами (бюджетом), контролировать собственные экономические и финансовые риски	методикой анализа, расчёта и оценки экономической целесообразности планируемой деятельности (проекта), его финансирования из внебюджетных и бюджетных источников

3. Объем и виды учебной работы

Учебным планом предусматриваются следующие виды учебной работы по дисциплине:

Очная форма обучения

Виды учебной работы	Всего час/ з.е.
	Сем 9
Контактная работа, в том числе:	36.15/1
Занятия лекционного типа	18/0.5

Занятия семинарского типа	18/0.5
Индивидуальная контактная работа (ИКР)	0.15/0
Самостоятельная работа:	53.85/1.5
Промежуточная аттестация	18/0.5
Вид промежуточной аттестации: Зачет	Зач
Общая трудоемкость (объем части образовательной программы): Часы	108
Зачетные единицы	3

очно-заочная форма

Виды учебной работы	Всего час/ з.е.
	Сем 10
Контактная работа, в том числе:	4.15/0.12
Занятия лекционного типа	2/0.06
Занятия семинарского типа	2/0.06
Индивидуальная контактная работа (ИКР)	0.15/0
Самостоятельная работа:	85.85/2.38
Промежуточная аттестация	18/0.5
Вид промежуточной аттестации: Зачет	Зач
Общая трудоемкость (объем части образовательной программы): Часы	108
Зачетные единицы	3

4. Содержание дисциплины

4.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий:

Тематический план дисциплины Система управления рисками в таможенном деле представлен в таблице.

Разделы, темы дисциплины и виды занятий

Очная форма обучения

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Контактная работа				Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения в соотношении с результатами обучения по образовательной программе	
		Лекции	Занятия семинарского типа		ИКР			ГКР
			Практич. занятия					
1.	Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле	9	9			33	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3	
2.	Система управления рисками и её элементы	9	9			20,85	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3	
	Контроль	18						
	Итого	18	18	0.15		53.85		

очно-заочная форма

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Контактная работа				Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения в соотношении с результатами	
		Лекции	Занятия семинарского типа		ИКР			ГКР
			Практич. занятия					

							обучения по образовательной программе
1.	Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле	1	1			45	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3
2.	Система управления рисками и её элементы	1	1			40,85	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3
	Контроль	18					
	Итого	2	2	0.15		85.85	

4.2 Содержание разделов и тем

4.2.1 Контактная работа

Тематика занятий лекционного типа

№п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Вид занятия лекционного типа*	Тематика занятия лекционного типа
1.	Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле	лекция	Концепция системы управления рисками в Российской Федерации. Этапы формирования СУР в таможенной службе Российской Федерации
		лекция	Нормативно-правовая регламентация системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств на современном этапе
		лекция	ФТС России, РТУ, таможни, участвующие в процессе выявления и анализа рисков.
		лекция	Категорирование участников ВЭД. Модели категорирования
2.	Система управления рисками и её элементы	лекция	Меры по минимизации рисков, взаимосвязь с формами таможенного контроля
		лекция	Действия должностных лиц таможенных органов, совершающих таможенные операции и таможенный контроль при применении мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков
		лекция	Результативность применения мер по минимизации рисков. Оценка результатов применения СУР в таможенных органах
		лекция	Классификация мер по минимизации рисков
		лекция	Направления развития СУР в таможенных органах РФ

*лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях, обучающимся

Тематика занятий семинарского типа

№п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Вид занятия семинарского типа**	Тематика занятия семинарского типа
1.	Нормативно-правовое	лекция	Концепция системы управления

	обеспечение применения СУР в таможенном деле		рисками в Российской Федерации. Этапы формирования СУР в таможенной службе Российской Федерации
		лекция	Нормативно-правовая регламентация системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств на современном этапе
		лекция	ФТС России, РТУ, таможни, участвующие в процессе выявления и анализа рисков.
		лекция	Категорирование участников ВЭД. Модели категорирования
2.	Система управления рисками и её элементы	лекция	Меры по минимизации рисков, взаимосвязь с формами таможенного контроля
		лекция	Действия должностных лиц таможенных органов, совершающих таможенные операции и таможенный контроль при применении мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков
		лекция	Результативность применения мер по минимизации рисков. Оценка результатов применения СУР в таможенных органах
		лекция	Классификация мер по минимизации рисков
		лекция	Направления развития СУР в таможенных органах РФ

** семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия

Иная контактная работа

При проведении учебных занятий СГЭУ обеспечивает развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая при необходимости проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, преподавание дисциплин (модулей) в форме курсов, составленных на основе результатов научных исследований, проводимых организацией, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

Формы и методы проведения иной контактной работы приведены в Методических указаниях по основной профессиональной образовательной программе.

4.2.2 Самостоятельная работа

№п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Вид самостоятельной работы ***
1.	Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле	- подготовка доклада - подготовка электронной презентации - тестирование
2.	Система управления рисками и её элементы	- подготовка доклада - подготовка электронной презентации - тестирование

*** самостоятельная работа в семестре, написание курсовых работ, докладов, выполнение контрольных работ

5. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

5.1 Литература:

Основная литература

1. Матвеева, Т. А. Таможенное право : учебное пособие для вузов / Т. А. Матвеева. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 244 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16782-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/543061>

Правовое обеспечение национальной безопасности : учебное пособие для вузов / Ю. Н. Туганов [и др.] ; под редакцией Ю. Н. Туганова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 180 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16244-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/543217>

Дополнительная литература

1. Сафоненков, П. Н. Производство по делам об административных правонарушениях, отнесенных к компетенции таможенных органов : учебник и практикум для вузов / П. Н. Сафоненков. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 209 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16626-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/538469>

Сенотрусова, С. В. Таможенные платежи во внешнеэкономических операциях : учебник для вузов / С. В. Сенотрусова, В. Г. Свиныхов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 253 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16785-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/543632>

Клейменова, А. Н. Таможенный контроль после выпуска товаров : учебник для вузов / А. Н. Клейменова. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 144 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16012-3.

Литература для самостоятельного изучения

1. Волков, А. М. Административно-процессуальное право : учебник для вузов / А. М. Волков, Е. А. Лютягина. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 299 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17429-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/544443>

Никитин, С. В. Судебный контроль за законностью нормативных правовых актов : учебное пособие для вузов / С. В. Никитин. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 169 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18204-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/534523>

5.2. Перечень лицензионного программного обеспечения

1. Astra Linux Special Edition «Смоленск», «Орел»; РедОС
2. МойОфис Стандартный 2, МойОфис Образование, Р7-Офис Профессиональный

5.3 Современные профессиональные базы данных, к которым обеспечивается доступ обучающихся

1. Профессиональная база данных «Информационные системы Министерства экономического развития Российской Федерации в сети Интернет» (Портал «Официальная Россия» - <http://www.gov.ru/>)

2. Государственная система правовой информации «Официальный интернет-портал правовой информации» (<http://pravo.gov.ru/>)

3. Профессиональная база данных «Финансово-экономические показатели Российской Федерации» (Официальный сайт Министерства финансов РФ - <https://www.minfin.ru/ru/>)

4. Профессиональная база данных «Официальная статистика» (Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики - <http://www.gks.ru/>)

5.4. Информационно-справочные системы, к которым обеспечивается доступ обучающихся

1. Справочно-правовая система «Консультант Плюс»

2. Справочно-правовая система «ГАРАНТ-Максимум»

5.5. Специальные помещения

Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран
Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Комплекты специализированной мебели для хранения оборудования	Комплекты специализированной мебели для хранения оборудования

5.6 Лаборатории и лабораторное оборудование

6. Фонд оценочных средств по дисциплине Система управления рисками в таможенном деле:

6.1. Контрольные мероприятия по дисциплине

Вид контроля	Форма контроля	Отметить нужное знаком « + »
Текущий контроль	Оценка докладов	+
	Устный/письменный опрос	-
	Тестирование	+
	Практические задачи	-
	Оценка контрольных работ (для заочной формы обучения)	+
Промежуточный контроль	Зачет	+

Порядок проведения мероприятий текущего и промежуточного контроля определяется Методическими указаниями по основной профессиональной образовательной

программе высшего образования, утвержденными Ученым советом ФГАОУ ВО СГЭУ, протокол № 16 от 20.05.2021; Положением о балльно-рейтинговой системе оценки успеваемости обучающихся по основным образовательным программам высшего образования – программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры в федеральном государственном автономном образовательном учреждении высшего образования «Самарский государственный экономический университет», утвержденным Ученым советом ФГАОУ ВО СГЭУ, протокол № 16 от 20.05.2021 г.

6.2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе

Универсальные компетенции (УК):

УК-10 - Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
	<p>УК-10.1: Знать:</p> <p>базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике. Основные документы, регламентирующие экономическую деятельность; источники финансирования профессиональной деятельности; принципы планирования экономической деятельности</p>	<p>УК-10.2: Уметь:</p> <p>обосновывать принятие экономических решений; применять методы экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использовать финансовые инструменты для управления финансами (бюджетом), контролировать собственные экономические и финансовые риски</p>	<p>УК-10.3: Владеть (иметь навыки):</p> <p>методикой анализа, расчёта и оценки экономической целесообразности планируемой деятельности (проекта), его финансирования из внебюджетных и бюджетных источников</p>
Пороговый	<p>основы поведения экономических агентов, принципы рыночного обмена и закономерности функционирования рыночной экономики, ее основные понятия, основные принципы экономического анализа для принятия решений;</p>	<p>обосновывать принятие экономических решений; применять методы экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей</p>	<p>навыками анализа экономической информации о перспективах роста экономики</p>
Стандартный (в дополнение к пороговому)	<p>факторы технического и технологического прогресса и повышения производительности,</p>	<p>критически оценивать информацию о перспективах экономического роста и технологического</p>	<p>навыками применения принципов развития экономики</p>

	целей, использует финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролирует собственные экономические и финансовые риски.	развития экономики.	
Повышенный (в дополнение к пороговому, стандартному)	показатели социально-экономического развития и роста, ресурсные и экологические ограничения развития, понимает необходимость долгосрочного устойчивого развития.	Применять методы и инструменты экономического анализа и контроля показателей риска	принципами экономического анализа для принятия решения

6.3. Паспорт оценочных материалов

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Контролируемые планируемые результаты обучения в соотношении с результатами обучения по программе	Вид контроля/используемые оценочные средства	
			Текущий	Промежуточный
1.	Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3	Эссе, презентации, тестирование	экзамен
2.	Система управления рисками и её элементы	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3	Эссе, презентации, тестирование	экзамен

6.4. Оценочные материалы для текущего контроля

Примерная тематика докладов

Раздел дисциплины	Темы
Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле	<ul style="list-style-type: none"> • Классификация таможенных рисков: законодательный аспект • Организация системы управления рисками в таможенных службах стран мира • Виды рисков при проведении таможенного контроля и методы их анализа • Источники информации для выявления рисков в области таможенного дела • Профиль таможенного риска и структура его основных элементов • Математическое моделирование анализа и оценки рисков • Основные виды решений таможенных органов по выявленным рискам. • Понятие, цели и принципы системы управления рисками

	<ul style="list-style-type: none"> • Виды управления рисками: стратегическое, тактическое, оперативное • Этапы становления и развития системы управления рисками • Организационная структура управления рисками в ФТС • Основные элементы процесса реализации системы управления рисками • Требования и стандарты Всемирной таможенной организации в области управления рисками • Идентификация рисков в международных цепях поставки товаров • Методические подходы к оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт организации системы управления рисками в разных странах
<p>Система управления рисками и её элементы</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Понятие, цели и принципы системы управления рисками • Виды управления рисками: стратегическое, тактическое, оперативное • Этапы становления и развития системы управления рисками • Организационная структура управления рисками в ФТС • Основные элементы процесса реализации системы управления рисками • Требования и стандарты Всемирной таможенной организации в области управления рисками • Идентификация рисков в международных цепях поставки товаров • Методические подходы к оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт организации системы управления рисками в разных странах • Классификация таможенных рисков: по факту выявления; по сфере распространения; по времени функционирования; по характеру выявления; по времени обнаружения; по форме доведения до таможенных органов; по источнику риска; по зависимости уязвимости от времени; по частоте проявления; по информационной определенности; по времени принятия управленческих решений; по степени прогнозируемости; по вероятности возникновения; по форме последствий; по размеру ущерба • Идентификация рисков при проведении таможенного контроля • Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска • Анализ возможных рисков при проведении процедур таможенного контроля. Виды и методы анализа рисков • Содержание и инструментарий принятия решений в системе управления рисками • Понятие, 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 • Субъектно-ориентированный подход при принятии решений по управлению рисками • Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля • Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности • Действия должностных лиц таможенных органов при выявлении рисков, применении прямых мер по минимизации рисков

- | | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none">• Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками• Основные результаты применения мер по минимизации рисков |
|--|---|

Задания для тестирования по дисциплине для оценки сформированности компетенций
<https://lms2.sseu.ru/course/index.php?categoryid=514>

Основным видом источников таможенного права выступает:

- нормативно-правовой акт
- прецедент
- обычай
- договор

Источниками таможенного права являются:

- решения арбитражных судов
- решения Конституционного суда РФ
- международные правовые акты
- законы субъектов Российской Федерации

Институтами таможенного права выступают:

- службы в таможенных органах
- государственного управления
- договор поставки
- таможенных платежей

Предмет таможенного права составляют:

- общественные отношения, связанные с пересечением государственной границы гражданами, иностранцами вместе с ввозимыми ими товарами и транспортными средствами
- общественные отношения, связанные с перемещением товаров и транспортных средств через таможенную границу
- общественные отношения, связанные с пребыванием на территории России иностранных граждан
- международные договоры

Обязательным субъектом таможенных правоотношений выступает:

- граждане
- международные организации
- юридические лица
- таможенные органы

К мерам обеспечения соблюдения таможенного транзита относятся:

- обеспечение уплаты акцизов
- таможенное сопровождение
- установление маршрута движения
- перевозка таможенным перевозчиком
- применение таможенных пломб и печатей

Для таможенного правового регулирования характерен метод:

- запретов
- императивный
- диспозитивный
- территориальный

Элементами таможенных правоотношений выступают:

- государственная граница
- субъект
- правовая норма
- договор

Таможенное право является ... отраслью права

- материальной
- комплексной
- процессуальной

Основной формой систематизации таможенного законодательства является:

- консолидация
- инкорпорация
- кодификация
- декларация

Совокупность средств и методов обеспечения соблюдения мер таможенно-тарифного регулирования, а также запретов и ограничений при ввозе товаров в Российскую Федерацию и вывозе товаров из Российской Федерации представляет собой:

- таможенное право
- таможенное дело
- таможенную политику
- таможенное регулирование

Центральная энергетическая таможня РФ находится в подчинении:

- Федеральной таможенной службы
- Центрального таможенного управления
- Министерства энергетики Российской Федерации
- Президента РФ

Регион деятельности таможни - это:

- территория Федерального округа
- территория субъекта Федерации
- регион, определенный Федеральной таможенной службой
- территория муниципального образования

Юридическое лицо признается владельцем таможенного склада:

- после получения лицензии на хранение товаров
- после включения в реестр владельцев таможенных складов
- требуется лишь регистрация субъекта предпринимательской деятельности
- после совершения первой операции по хранению товара

Руководство деятельностью Федеральной таможенной службы осуществляет:

- Министерство финансов
- Министерство экономического развития
- Правительство Российской Федерации
- Президент Российской Федерации

Непосредственную реализацию задач в области таможенного дела обеспечивает:

- Федеральная таможенная служба
- Государственный таможенный комитет
- Министерство финансов
- Федеральная налоговая служба

Федеральная таможенная служба выполняет задачи:

- выработки государственной политики

- нормативно-правового регулирования
- контроля и надзора
- денежно-кредитной политики

Условием осуществления деятельности таможенным перевозчиком является:

- включение в единый государственный реестр юридических лиц
- наличие в штате лиц, получивших удостоверения специалистов по таможенным операциям
- налоговое резидентство в Российской Федерации
- отсутствие фактов привлечения к административной ответственности за совершение таможенных правонарушений

Таможенным представителем может быть:

- физическое лицо
- юридическое лицо
- юридическое лицо государства - члена ЕАЭС
- лицо, которое зарегистрировано в ЕГРЮЛ ТС

Непосредственно подчинены ФТС России:

- Миллеровская таможня
- Нижегородская таможня
- Калининградская областная таможня
- таможенные посты

Тематика контрольных работ

Раздел дисциплины	Темы
Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле	<ul style="list-style-type: none"> • Понятие, цели и принципы системы управления рисками • Виды управления рисками: стратегическое, тактическое, оперативное • Этапы становления и развития системы управления рисками • Организационная структура управления рисками в ФТС • Основные элементы процесса реализации системы управления рисками • Требования и стандарты Всемирной таможенной организации в области управления рисками • Идентификация рисков в международных цепях поставки товаров • Методические подходы к оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт организации системы управления рисками в разных странах
Система управления рисками и её элементы	<ul style="list-style-type: none"> • Понятие, цели и принципы системы управления рисками • Виды управления рисками: стратегическое, тактическое, оперативное • Этапы становления и развития системы управления рисками • Организационная структура управления рисками в ФТС • Основные элементы процесса реализации системы управления рисками • Требования и стандарты Всемирной таможенной организации в области управления рисками • Идентификация рисков в международных цепях поставки товаров • Методические подходы к оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт организации системы управления рисками в разных странах • Классификация таможенных рисков: по факту выявления; по сфере распространения; по времени функционирования; по

	<p>характеру выявления; по времени обнаружения; по форме доведения до таможенных органов; по источнику риска; по зависимости уязвимости от времени; по частоте проявления; по информационной определенности; по времени принятия управленческих решений; по степени прогнозируемости; по вероятности возникновения; по форме последствий; по размеру ущерба</p> <ul style="list-style-type: none"> • Идентификация рисков при проведении таможенного контроля • Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска • Анализ возможных рисков при проведении процедур таможенного контроля. Виды и методы анализа рисков • Содержание и инструментарий принятия решений в системе управления рисками • Понятие, 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 • Субъектно-ориентированный подход при принятии решений по управлению рисками • Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля • Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности • Действия должностных лиц таможенных органов при выявлении рисков, применении прямых мер по минимизации рисков • Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками • Основные результаты применения мер по минимизации рисков
--	---

6.5. Оценочные материалы для промежуточной аттестации

Фонд вопросов для проведения промежуточного контроля в форме зачета

Раздел дисциплины	Вопросы
<p>Нормативно-правовое обеспечение применения СУР в таможенном деле</p>	<p>Деятельность таможенных органов по оценке и управлению рисками. Таможенный контроль с применением системы управления рисками. Понятие принципов таможенного контроля товаров и транспортных средств. Дайте определение категориям «риск» и «управление рисками». Основные этапы управления рисками согласно международным стандартам. Основные элементы процесса реализации СУР согласно Концепции системы управления рисками в таможенной службе России. .Понятие и цели применения системы управления рисками. Объекты анализа риска. Деятельность таможенных органов по оценке и управлению рисками. Таможенный контроль с применением системы управления рисками. Понятие принципов таможенного контроля товаров и транспортных средств. Дайте определение категориям «риск» и «управление рисками». Определите основные этапы управления рисками согласно международным стандартам. Перечислите основные элементы процесса реализации СУР согласно</p>

	<p>Концепции системы управления рисками в таможенной службе России.</p> <p>Основные элементы и этапы процесса управления рисками в таможенной службе РФ.</p> <p>Классификация рисков в таможенных целях.</p> <p>Идентификация рисков при таможенном контроле.</p> <p>Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска</p> <p>Основные виды решений по управлению рисками.</p> <p>Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.</p>
Система управления рисками и её элементы	<p>Особенности принятия решений по управлению рисками</p> <p>Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России.</p> <p>Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска.</p> <p>Организационная структура управления рисками в таможенной службе России.</p> <p>Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками в таможенной службе России.</p> <p>Основные направления деятельности таможенных органов, по которым могут быть выявлены риски.</p> <p>Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска.</p> <p>Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков.</p> <p>Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков.</p> <p>Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы.</p> <p>Основные результаты применения мер по минимизации рисков.</p> <p>Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.</p>

6.6. Шкалы и критерии оценивания по формам текущего контроля и промежуточной аттестации

Шкала и критерии оценивания

Оценка	Критерии оценивания для мероприятий контроля с применением 2-х балльной системы
«зачтено»	УК-10
«не зачтено»	Результаты обучения не сформированы на пороговом уровне