Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Карамышев Виктор Николаевич
Должность: Ректор
Дата подписания: 26.02.2025 16:01:17
Уникальный программный ключ:
a69eb4eda2529afde6957b019c031b0323b98d88

Государственное образовательное автономное учреждение
высшего образования Курской области
«Курская академия государственной и муниципальной службы»

Кафедра внешнеэкономических связей, таможенного дела и таможенного права

Утверждаю:
Проректор по учебно-методическому
обеспечению _____ Е.А.Никитина
«31» августа 2022 г.

Рабочая программа дисциплины
«Система управления рисками при проведении таможенного контроля»

Специальность 38.05.02 Таможенное дело
Направленность (профиль) «Таможенные платежи»
Уровень подготовки: специалитет
Форма обучения: очная, заочная
Год начала подготовки по УП: 2018

© Соклаков А.А., 2022.
© Курская академия государственной и муниципальной службы, 2022

Курск 2022

1. Цели и задачи освоения дисциплины

Целью освоения дисциплины «Система управления рисками при проведении таможенного контроля» является формирование у обучающихся компетенций в области управления таможенными рисками, основанных на знании, умении и владении навыками реализации процесса управления рисками по различным направлениям таможенного контроля.

Основные задачи курса «Система управления рисками при проведении таможенного контроля» - ознакомление обучающихся с концепцией и методологией управления рисками; изучение экономических и правовых основ управления рисками; овладение методами управления рисками; изучение методов выявления и оценки рисков; знакомство с системой управления рисками.

2. Планируемые результаты обучения, соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

знать:

– понятийный аппарат в области системы управления рисками;

– нормативно-правовое регулирование осуществления таможенного контроля, в том числе с применение системы управления рисками, товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу;

– основные методологические положения в области управления рисками при проведении таможенного контроля;

– элементы системы управления рисками.

уметь:

– применять механизм минимизации рисков при проведении таможенного контроля;

– выявлять риски, содержащиеся в профилях риска;

– применять методику оценки рисков;

– принимать решения в процессе управления рисками.

владеть:

– навыками анализа и оценки уровня риска;

– навыками разработки профилей рисков и их применения при проведении таможенного контроля товаров и транспортных средств;

– навыками заполнения и контроля таможенных документов в рамках системы управления рисками

– методикой применения системы управления рисками.

Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины «Система управления рисками при проведении таможенного контроля»:

ПК-2-способность осуществлять таможенный контроль и иные виды государственного контроля при совершении таможенных операций и применении таможенных процедур;

ПК-3-способность владением навыками применения технических средств таможенного контроля и эксплуатации оборудования и приборов;

ПК-15-владение навыками назначения и использования результатов экспертиз товаров в таможенных целях;

ПК-16-умение применять систему управления рисками в профессиональной деятельности;

ПК-19-умение контролировать перемещение через таможенную границу отдельных категорий товаров.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Учебная дисциплина «Система управления рисками при проведении таможенного контроля» является составной частью образовательной программы по направлению подготовки «Таможенное дело». Она относится к вариативной части дисциплин Б1.В ООП и находится в логической и содержательно-методической связи с дисциплинами «Институты административного и таможенного права, регулирующие деятельность

таможенных органов», «Таможенные операции», «Таможенные процедуры», «Таможенно-тарифное регулирование внешнеторговой деятельности», «Управление таможенными органами», «Управление таможенной деятельностью».

4. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу с преподавателем и на самостоятельную работу обучающихся

4.1 Очная форма обучения

Вид работы	Трудоемкость в зач. ед.(часах)	
	8 семестр	Всего
Общая трудоемкость	4 (144)	4 (144)
Контактная работа	1,67 (60)	1,67 (60)
лекции практические (семинарские) занятия	0,56 (20) 1,11 (40)	0,56 (20) 1,11 (40)
Самостоятельная работа	1,33 (48)	1,33 (48)
Контроль	1,00 (36)	1,00 (36)
Контрольные формы	**Экзамен**	**Экзамен**

4.2 Заочная форма обучения

Вид работы	Трудоемкость в зач. ед.(часах)	
	3 курс	Всего
Общая трудоемкость	4 (144)	4 (144)
Контактная работа	0,39 (14)	0,39 (14)
лекции практические (семинарские) занятия	0,11 (4) 0,28 (10)	0,11 (4) 0,28 (10)
Самостоятельная работа	3,36 (121)	3,36 (121)
Контроль	0,25 (9)	0,25 (9)
Контрольные формы	**Экзамен**	**Экзамен**

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

5.1 Очная форма обучения

№	Наименование раздела (темы)	Всего часов в трудоемкости	В том числе контактная работа				Сам. работа (инд.) работа
			Всего	Лекций	Практ. занятий	Лабор. занятий	
1.	Система управления рисками в таможенном деле России	20	12	4	8	-	8
2.	Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле	20	12	4	8	-	8
3.	Анализ рисков в таможенных органах Российской Федерации	24	12	4	8	-	12
4.	Принятие решений в процессе управления рисками	22	12	4	8	-	10
5.	Меры по минимизации	22	12	4	8	-	10

	рисков и оценка их эффективности						
	Контроль	36	-	-	-	-	-
	Итого	144	60	20	40	-	48

5.2 Заочная форма обучения

№	Наименование раздела (темы)	Всего часов в трудоемкости	В том числе контактная работа				Сам. работа (инд.) работа
			Всего	Лекций	Практ. занятий	Лабор. занятий	
1.	Система управления рисками в таможенном деле России	29	4	2	2	-	25
2.	Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле	28	4	2	2	-	24
3.	Анализ рисков в таможенных органах Российской Федерации	26	2	-	2	-	24
4.	Принятие решений в процессе управления рисками	26	2	-	2	-	24
5.	Меры по минимизации рисков и оценка их эффективности	26	2	-	2	-	24
	Контроль	9	-	-	-	-	-
	Итого	144	14	4	10	-	121

5.3 Содержание семинарских (практических) занятий

Семинарское занятие № 1. «Система управления рисками в таможенном деле России».

1. Правовое обеспечение применения СУР в ФТС России
2. Понятие, цели и принципы системы управления рисками
3. Этапы становления и развития системы управления рисками
4. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками
5. Выполнить характеристику основных этапов становления СУР в таможенной службе России.
6. Перечислить основные элементы процесса реализации СУР согласно Концепции системы управления рисками в таможенной службе России.

Семинарское занятие № 2. «Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле».

1. Классификация рисков в таможенных целях
2. Идентификация рисков при таможенном контроле
3. Типовые критерии отнесения товаров, лиц к группам риска, классификации рисков
4. Охарактеризуйте деятельность должностных лиц таможенных органов по выявлению рисков и их координации.

5. Назвать приоритетные направления идентификации рисков в деятельности таможенных органов России.
6. Источники выявления рисков в таможенных органах. Понятие «недекларирование» и «недостоверное декларирование».
7. Понятие идентификации рисков. Результаты идентификации рисков.
8. Критерии выявления рисков и их условное разделение по группам.
9. Пример критерия отнесения товаров к группе риска.
10. Нормативно-правовой документ ФТС России, который доводит до сведения должностных лиц таможенных органов перечень критериев отнесения товаров, лиц и внешнеэкономических сделок к группам риска.
11. Выполнить разделение по группам критериев выявления рисков.
12. Охарактеризовать деятельность должностных лиц таможенных органов по выявлению рисков и их координации.

Семинарское занятие № 3. «Анализ рисков в таможенных органах Российской Федерации».

1. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы
2. Целевой, случайный и закономерный критерии выбора объектов таможенного контроля
3. Анализ рисков при осуществлении таможенного контроля
4. Исключения из области рисков при проведении анализа и оценки рисков
5. Выполнить определение понятий «критерий риска», «параметр риска», «целевая методика выявления риска».
6. Назвать основные характеристики участников ВЭД, которые могут быть использованы при анализе рисков при таможенном контроле.

Семинарское занятие № 4. «Принятие решений в процессе управления рисками».

1. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками
2. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками
3. Основные виды решений по управлению рисками
4. Особенности принятия решений в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности
5. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектноориентированный подход
6. Какие меры по минимизации рисков не применяются к лицам, в отношении которых установлена степень выборочности применения мер по минимизации рисков?
7. Назовите основные виды решений, принимаемые в системе управления рисками. 3.Назовите основания для проведения таможенного досмотра.
8. Определить основные различия в полномочиях центрального аппарата ФТС России, регионального таможенного управления, таможни и таможенного поста при принятии решений по управлению рисками.
9. Выполнить определение понятий «профиль риска», «срочный профиль риска».

Семинарское занятие № 5. «Меры по минимизации рисков и оценка их эффективности».

1. Меры по минимизации рисков: структура, порядок применения
2. Применение технических средств для минимизации рисков
3. Инспекционно-досмотровые комплексы и СУР
4. Применение форм таможенного контроля на основе СУР
5. Таможенный досмотр как средство минимизации рисков
6. Сформулировать основные принципы эффективности деятельности.
7. Назвать основные результаты применения системы управления рисками.

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Развитие самостоятельности как качества личности является одной из важнейших

задач обучения. Термин «самостоятельность» обозначает такое действие человека, которое он совершает без непосредственной или опосредованной помощи другого человека, руководствуясь лишь собственными представлениями о порядке и правильности выполняемых операций.

Самостоятельная работа обучающихся по усвоению учебного материала может выполняться в читальном зале библиотеки, учебных кабинетах (лабораториях), компьютерных классах, дома. Обучающийся подбирает научную и специальную монографическую и периодическую литературу в соответствии с рекомендациями преподавателя или самостоятельно.

При организации самостоятельной работы с использованием технических средств, обеспечивающих доступ к информации (компьютерных баз данных, систем автоматизированного проектирования и т.п.), должно быть предусмотрено и получение необходимой консультации или помощи со стороны преподавателей.

Самостоятельная работа требует наличия информационно-предметного обеспечения: учебников, учебных и методических пособий, конспектов лекций. Методические материалы должны обеспечивать возможность самоконтроля обучающихся по блоку учебного материала или предмета в целом.

Творческий подход преподавателя к осмыслению (интериоризации) приведенной информации поможет созданию оптимальных условий для использования понятия «самостоятельность» не только как формы организации учебного процесса, но и как одного из недостаточно раскрытых резервов категории «познавательная деятельность» в обучении.

Самостоятельная работа обучающихся по дисциплине «Система управления рисками при проведении таможенного контроля» включает в себя:

- текущую работу над учебным материалом, изложенным в учебниках, учебных пособиях и дополнительной литературе по заданию преподавателя;
- изучение и дополнение своих лекционных записей с использованием основной и дополнительной литературы;
- подготовку научных сообщений и докладов на семинарские занятия, коллективные презентации, научные семинары, лекции-конференции.
- выполнение письменных заданий и тестов,
- самоконтроль приобретенных знаний;
- подготовку к экзамену.

Важнейшими принципами самостоятельной работы являются:

- регулярность: занимайтесь не от случая к случаю, а регулярно;
- целенаправленность: прежде чем начать работать с научным текстом (учебником, монографией, статьей из журнала, сайтом из Интернета и др.), решите, что Вы хотите узнать, на какие вопросы получить ответы;
- последовательность: не стремитесь забежать вперёд, узнать всё сразу, вместо быстрого, но поверхностного усвоения содержания дисциплины практикуйте постепенное и последовательное движение в соответствии с программой курса – так вы сделаете свои знания более прочными;
- практичность: старайтесь распознать практическое значение даже самых абстрактных, казалось бы, оторванных от реальной жизни, идей и теорий, методов и концепций, оценить сквозь их призму собственную профессиональную деятельность, как прошлую и нынешнюю, так и будущую, применить получаемые на занятиях знания для понимания прошлого, настоящего и будущего нашей страны, и всего человечества;
- критицизм: не принимайте всё, что услышите и прочитаете, за «чистую монету»; следуя советам древних мыслителей, сомневайтесь во всём, дерзайте вопрошать и критиковать авторитеты – так вы не только разовьете навыки самостоятельного мышления, но и сделаете полученные знания более прочными и упорядоченными;

− коллегиальность: обсуждайте прочитанное в книгах и газетах, услышанное и увиденное по телевизору и на занятиях в кругу своих товарищей - ведь именно в споре рождается истина.

Задачи для самостоятельной работы

Задание 1

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

Задание 2

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

Задание 3

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

Задание 4

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

Задание 5

Перечислите действия уполномоченного должностного лица таможенного поста при назначении таможенного досмотра товаров и транспортных средств, в случае наличии информации о возможном правонарушении или обоснованных предположений о том, что заявленные сведения о товарах и транспортных средствах могут быть недостоверными.

Вопросы для самостоятельного изучения

1. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
2. Стандарты в области управления рисками.
3. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
4. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России
5. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
6. Риски в международных цепях поставки товаров.
7. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
8. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.
9. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
10. Этапы становления и развития системы управления рисками.
11. Организационная структура управления рисками.
12. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками.
13. Классификация рисков в таможенных целях.
14. Идентификация рисков при таможенном контроле.
15. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска
16. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.
17. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.

18. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
19. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.
20. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.
21. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.
22. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков.
23. Процесс принятия решений в системе управления рисками.
24. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками. Основные виды решений по управлению рисками.
25. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
26. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.
27. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектноориентированный подход.
28. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
29. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности
30. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками.
31. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
32. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
33. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками.
34. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.

Примерная тематика рефератов:

1. Основные функции функциональных подразделений таможенных органов при применении СУР
2. Методики выявления рисков.
3. Порядок разработки и применения целевых методик выявления рисков
4. Уровни выявленного риска и действия в отношении их. Порядок формирования предложения об актуализации или отмене профиля риска.
5. Классификация профилей риска.
6. Содержание и задачи операций, проводимых уполномоченными должностными лицами таможен, РТУ и ФТС России с использованием специального программного средства.
7. Профили рисков, утверждаемые ФТС и другими таможенными органами.
8. Технологические операции, при которых выявляются риски.
9. Коды рисков, определяемые Классификатором.
10. Порядок формирования проектов профилей рисков и порядок их заполнения.
11. Структура и состав сведений профиля риска.
12. Меры по минимизации таможенных рисков.
13. Структура и состав сведений профиля риска
14. Порядок регистрации профилей рисков. Структура журнала регистрации проектов профилей рисков.
15. Статусы, присвоенные проектам профилей рисков
16. Порядок нумерации и сохранения версий ПР специальным программным средством.
17. Порядок утверждения и способы актуализации ПР
18. Порядок формирования предложений об актуализации (отмене) ПР и их регистрация в журнале регистрации предложений об актуализации (отмене) профилей

рисков

19. Выявление рисков при совершении таможенных операций, при помещении товаров под таможенную процедуру или иных действиях таможенных органов с отдельными категориями товаров, не подлежащих в соответствии с ТК ТС помещению под таможенные процедуры.

20. Коды технологических операций специального программного средства, обеспечивающего реализацию СУР, при которых выявляются риски и с учетом которых формируется область риска профилей рисков, а также соответствие технологических операций таможенным процедурам, таможенным операциям и особенностям перемещения через таможенную границу Таможенного союза и совершения таможенных операций в отношении отдельных категорий товаров

21. Особенности выявления рисков, содержащихся в различных ПР. Выявленные и не выявленные риски: порядок их регистрации.

22. Цели, назначение и порядок использования генератора случайных чисел (ГСЧ).

23. Порядок фиксации результатов применения мер по минимизации рисков. Назначение и порядок заполнения Отчета и Журнала регистрации направлений для принятия решений.

7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

7.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Наименование разделов, тем	**Код формируемой компетенции**	**Образовательные технологии (очная/заочная формы)**	**Этап освоения компетенции**
Система управления рисками в таможенном деле России	ПК-2	Интерактивная лекция, интерактивное практическое занятие, самостоятельная работа/ Интерактивная лекция, интерактивное практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный
Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле	ПК-3 ПК-16	Интерактивная лекция, интерактивное практическое занятие, самостоятельная работа/ Лекция, интерактивное практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный

Анализ рисков в таможенных органах Российской Федерации	ПК-15 ПК-16	Лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный
Принятие решений в процессе управления рисками	ПК-16	Лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный
Меры по минимизации рисков и оценка их эффективности	ПК-16 ПК-19	Лекция, практическое занятие, самостоятельная работа/ практическое занятие, самостоятельная работа	Промежуточный Промежуточный

7.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования

№ п/п	Код компе-тен-ции	Показатели и критерии оценивания на различных этапах формирования			Оценоч-ные средства
		Пороговый (удовлетвори-тельно)	**Продвинутый (хорошо)**	**Высокий (отлично)**	
1.	**ПК-2**	Знать: понятийный аппарат в области системы управления рисками. Уметь: принимать решения в процессе управления рисками. Владеть: навыками разработки профилей рисков и их применения при проведении таможенного контроля товаров и транспортных средств.	Знать: основные методологические положения в области управления рисками при проведении таможенного контроля. Уметь: применять методику оценки рисков. Владеть: навыками заполнения и контроля таможенных документов в рамках системы управления рисками.	Знать: нормативно-правовое регулирование осуществления таможенного контроля, в том числе с применение системы управления рисками, товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу. Уметь: применять механизм минимизации рисков при проведении таможенного	Вопросы к экзамену, тестовые задания

				контроля. Владеть: методикой применения системы управления рисками.	
2.	**ПК-3**	Знать: понятийный аппарат в области системы управления рисками. Уметь: принимать решения в процессе управления рисками. Владеть: навыками разработки профилей рисков и их применения при проведении таможенного контроля товаров и транспортных средств.	Знать: основные методологические положения в области управления рисками при проведении таможенного контроля. Уметь: применять методику оценки рисков. Владеть: навыками заполнения и контроля таможенных документов в рамках системы управления рисками.	Знать: нормативно-правовое регулирование осуществления таможенного контроля, в том числе с применение системы управления рисками, товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу. Уметь: применять механизм минимизации рисков при проведении таможенного контроля. Владеть: методикой применения системы управления рисками.	Вопросы к экзамену, тестовые задания
3.	**ПК-15**	Знать: элементы системы управления рисками. Уметь: принимать решения в процессе управления рисками. Владеть: навыками разработки профилей рисков и их применения	Знать: основные методологические положения в области управления рисками при проведении таможенного контроля. Уметь: выявлять риски, содержащиеся в профилях риска. Владеть:	Знать: нормативно-правовое регулирование осуществления таможенного контроля, в том числе с применение системы управления рисками, товаров и транспортных средств,	Вопросы к экзамену, тестовые задания

		при проведении таможенного контроля товаров и транспортных средств.	навыками заполнения и контроля таможенных документов в рамках системы управления рисками.	перемещаемых через таможенную границу. Уметь: применять механизм минимизации рисков при проведении таможенного контроля. Владеть: методикой применения системы управления рисками.	
4.	**ПК-16**	Знать: элементы системы управления рисками Уметь: принимать решения в процессе управления рисками Владеть: навыками анализа и оценки уровня риска.	Знать: основные методологические положения в области управления рисками при проведении таможенного контроля. Уметь: выявлять риски, содержащиеся в профилях риска. Владеть: навыками заполнения и контроля таможенных документов в рамках системы управления рисками.	Знать: нормативно-правовое регулирование осуществления таможенного контроля, в том числе с применение системы управления рисками, товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу. Уметь: применять механизм минимизации рисков при проведении таможенного контроля. Владеть: методикой применения системы управления рисками.	Вопросы к экзамену, тестовые задания
5.	**ПК-19**	Знать: элементы системы управления рисками.	Знать: основные методологические положения в области	Знать: нормативно-правовое регулирование	Вопросы к экзамену, тестовые задания

		Уметь: принимать решения в процессе управления рисками. Владеть: навыками анализа и оценки уровня риска.	управления рисками при проведении таможенного контроля. Уметь: выявлять риски, содержащиеся в профилях риска. Владеть: навыками заполнения и контроля таможенных документов в рамках системы управления рисками.	осуществления таможенного контроля, в том числе с применение системы управления рисками, товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу. Уметь: применять механизм минимизации рисков при проведении таможенного контроля. Владеть: методикой применения системы управления рисками.	

7.3 Шкала оценивания сформированности компетенций

Шкала оценивания	**Критерии**		**Результат**
	Устный ответ	**Тестирование**	
«отлично»	– полно раскрыто содержание материала; – материал изложен грамотно, в определенной логической последовательности; – продемонстрировано системное и глубокое знание программного материала; – точно используется терминология; – показано умение иллюстрировать теоретические положения конкретными примерами, применять их в новой ситуации; – продемонстрировано усвоение ранее изученных сопутствующих вопросов, сформированность и устойчивость компетенций, умений и навыков; – ответ прозвучал самостоятельно, без наводящих вопросов;	от 100 до 75% правильных ответов	**отлично**

	– продемонстрирована способность творчески применять знание теории к решению профессиональных задач; – продемонстрировано знание современной учебной и научной литературы; – допущены одна – две неточности при освещении второстепенных вопросов, которые исправляются по замечанию.		
«хорошо»	– вопросы излагаются систематизировано и последовательно; – продемонстрировано умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер; – продемонстрировано усвоение основной литературы. – ответ удовлетворяет в основном требованиям на оценку «5», но при этом имеет один из недостатков: в изложении допущены небольшие пробелы, не исказившие содержание ответа; допущены один – два недочета при освещении основного содержания ответа, исправленные по замечанию преподавателя; допущены ошибка или более двух недочетов при освещении второстепенных вопросов, которые легко исправляются по замечанию преподавателя.	от 75% до 50 % правильных ответов	**хорошо**
«удовлетвори-тельно»	– неполно или непоследовательно раскрыто содержание материала, но показано общее понимание вопроса и продемонстрированы умения, достаточные для дальнейшего усвоения материала; – усвоены основные категории по рассматриваемому и дополнительным вопросам; – имелись затруднения или	от 50% до 35% правильных ответов	**удовлетвори-тельно**

	допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии, исправленные после нескольких наводящих вопросов; – при неполном знании теоретического материала выявлена недостаточная сформированность компетенций, умений и навыков, обучающийся не может применить теорию в новой ситуации; – продемонстрировано усвоение основной литературы.		
«неудовлетво-рительно»	- не раскрыто основное содержание учебного материала; – обнаружено незнание или непонимание большей или наиболее важной части учебного материала; – допущены ошибки в определении понятий, при использовании терминологии, которые не исправлены после нескольких наводящих вопросов - не сформированы компетенции, умения и навыки, - отказ от ответа или отсутствие ответа	менее 35% правильных ответов	**«неудовлет-ворительно»**

7.4 Типовые контрольные задания и (или) иные материалы, применяемые для оценки знаний, умений и навыков и/или опыта деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Вопросы к экзамену

1. Порядок проведения таможенного контроля в соответствии с Киотской конвенцией и Рамочными стандартами безопасности и облегчения мировой торговли.
2. Характеристика принципов таможенного контроля в Евразийском экономическом союзе.
3. Полномочия Федеральной таможенной службы, региональных таможенных управлений, таможен, таможенных постов при проведении таможенного контроля.
4. Концепция системы управления рисками в Российской Федерации.
5. Элементы системы управления рисками.
6. Понятие, классификация и структура профилей рисков.
7. Источники информации, используемые для выявления рисков.
8. .Структура и основные функции подразделений таможенных органов, участвующих в реализации системы управления рисками.
9. Действия должностных лиц таможенных органов при разработке, согласовании, утверждении, актуализации и отмене профилей рисков.
10. Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации, отмены и применения целевых методик анализа рисков.
11. Порядок выявления рисков, содержащихся в профилях рисков, и применения мер по минимизации рисков.

12. Порядок учета результатов применения мер по минимизации рисков.
13. Классификация и характеристика мер по минимизации рисков.
14. Задержание товаров и документов на них при проведении таможенного контроля.
15. Таможенная экспертиза при проведении таможенного контроля.
16. Освобождение от применения таможенными органами определенных форм таможенного контроля.
17. Основания и порядок проведения таможенного осмотра и таможенного досмотра.
18. Личный таможенный досмотр как исключительная форма таможенного контроля. Права и обязанности таможенного органа и физического лица.
19. Основания и порядок проведения таможенных проверок.
20. Задачи и порядок контроля таможенной стоимости товара.
21. Особенности применения системы управления рисками при контроле таможенной стоимости товаров.
22. Ценовая информация, необходимая для определения и контроля таможенной стоимости.
23. Порядок корректировки таможенной стоимости.
24. Задачи контроля достоверности классификации товаров ТН ВЭД ЕАЭС и роль системы управления рисками в данном процессе.
25. .Концепция таможенного контроля после выпуска товаров в Российской Федерации.
26. Подразделения таможенного контроля после выпуска товаров: структура и основные направления деятельности.
27. .Порядок взаимодействия структурных подразделений таможенных органов при организации таможенного контроля после выпуска товаров.
28. Порядок категорирования таможенными органами Российской Федерации участников внешнеэкономической деятельности.
29. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация.
30. Стандарты в области управления рисками.
31. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России
32. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
33. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
34. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.
35. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
36. Этапы становления и развития системы управления рисками.
37. Организационная структура управления рисками.
38. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками.
39. Классификация рисков в таможенных целях.
40. Идентификация рисков при таможенном контроле.
41. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска
42. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.
43. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.
44. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
45. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков. Математическая модель анализа и оценки рисков.
46. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.
47. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.

48. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков.
49. Процесс принятия решений в системе управления рисками.
50. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками. Основные виды решений по управлению рисками.
51. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.
52. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками.
53. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектноориентированный подход.
54. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
55. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности
56. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками.
57. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.
58. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ.
59. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками.
60. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками.

Тестовые задания

1. Что такое профиль риска?

А) комплекс мероприятий, направленных на выявление нарушений таможенного законодательства;

Б) совокупность сведений об области риска, индикаторах риска и о мерах по минимизации рисков;

В) сведения о необходимости применения мер по предотвращению или минимизации рисков к определенной партии товаров.

2. Что в себя включает область риска?

А) определенные критерии с заранее заданными параметрами, отклонение от которых или соответствие которым позволяет осуществлять выбор объекта контроля;

Б) отдельные сгруппированные объекты анализа риска, в отношении которых требуется применение отдельных форм таможенного контроля;

В) описание риска и условий, при которых он возникает.

3. Что включает в себя профиль риска?

А) совокупность сведений об области риска и индикаторах риска;

Б) сведения об области риска, а также указания о применении необходимых мер по предотвращению или минимизации рисков;

В) совокупность сведений об области риска, индикаторах риска, а также указания о применении необходимых мер по предотвращению или минимизации рисков.

4. Товары риска это:

А) любые товары, перемещаемые через таможенную границу;

Б) товары, перемещаемые через таможенную границу, в отношении которых существует риск их потери или порчи;

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

5. Долгосрочные профили рисков это:

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

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

В) профили рисков с установленным сроком действия свыше трех месяцев, но не более одного года;
Г) профили рисков без ограничения срока действия.

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

А) общероссийские профили рисков;
Б) региональные профили рисков;
В) зональные профили рисков.

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

А) автоматические профили рисков;
Б) автоматизированные профили рисков;
В) неформализованные профили рисков.

8. Что представляют собой индикаторы риска?

А) признак или совокупность признаков, позволяющих выбрать объект таможенного контроля;
Б) отдельные сгруппированные объекты анализа риска, в отношении которых требуется применение отдельных форм таможенного контроля;
В) отдельные сгруппированные объекты анализа риска, в отношении которых требуется применение отдельных форм таможенного контроля или их совокупности, а также повышение эффективности таможенного администрирования.

9. Целевые профили рисков это:

А) профили рисков, предназначенные для оперативного доведения до должностных лиц, осуществляющих таможенные операции и таможенный контроль товаров, информации о необходимости применить меры по минимизации рисков к одной определенной партии товаров или к одному транспортному средству международной перевозки;
Б) общероссийские автоматические профили рисков, содержащие меры по минимизации рисков, применение либо неприменение которых зависит от наличия факта выявления в отношении соответствующей партии товаров или транспортного средства международной перевозки рисков, содержащихся в иных профилях рисков;
В) общероссийские профили рисков, подлежащие безусловному применению, в том числе в случаях определения степени выборочности применения мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий товаров и товаров, перемещаемых отдельными лицами.

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

А) общероссийские профили рисков;
Б) региональные профили рисков;
В) зональные профили рисков.

11. Что понимается под анализом риска?

А) систематическая работа по разработке и практической реализации мер по предотвращению или минимизации рисков, оценке эффективности их применения, а также контролю за совершением таможенных операций, предусматривающая непрерывное обновление, анализ и пересмотр имеющейся у таможенных органов информации;
Б) использование имеющейся у таможенных органов информации для определения области и индикаторов риска;
В) систематическое определение возможности возникновения риска и последствий нарушения таможенного законодательства Союза в случае его возникновения.

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

А) общероссийские профили рисков;
Б) региональные профили рисков;

В) зональные профили рисков.

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

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

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

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

17. Определите соответствие.

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

18. Определите соответствие.

1. Профили рисков, предназначенные для оперативного доведения до должностных лиц, осуществляющих таможенные операции и таможенный контроль товаров, информации о необходимости применить меры по минимизации рисков к одной определенной партии товаров или к одному транспортному средству международной перевозки	А. целевые профили рисков
2. профили рисков, разработанные на основе сведений, полученных подразделениями, осуществляющими правоохранительную деятельность, и предназначенные для оперативного доведения до должностных лиц, осуществляющих таможенные операции и таможенный контроль товаров, информации о необходимости применить меры по минимизации рисков к одной определенной партии товаров или к одному транспортному средству международной перевозки	Б. зависимые профили рисков
3. Общероссийские автоматические профили рисков, содержащие меры по минимизации рисков, применение либо неприменение которых зависит от наличия факта выявления в	В. целевые правоохранительные профили рисков

отношении соответствующей партии товаров рисков, содержащихся в иных профилях рисков	

19. Определите соответствие

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

20. Установите последовательность разработки и реализации мер по управлению рисками:

А) разработка и утверждение профилей рисков.

Б) определение мер по минимизации рисков, а также последовательности и порядка их применения;

В) воздействие на риски.

Г) выбор объектов таможенного контроля на основании индикаторов риска.

Д) актуализация (отмена) профилей рисков;

Е) мониторинг и анализ результатов воздействия на риски.

7.5 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Текущий контроль представляет собой проверку усвоения учебного материала теоретического и практического характера, регулярно осуществляемую на протяжении семестра.

К достоинствам данного типа относится его систематичность, непосредственно коррелирующаяся с требованием постоянного и непрерывного мониторинга качества обучения, а также возможность балльно-рейтинговой оценки успеваемости обучающихся.

Недостатком является фрагментарность и локальность проверки. Компетенцию целиком, а не отдельные ее элементы (знания, умения, навыки) при подобном контроле проверить невозможно.

К основным формам текущего контроля (текущей аттестации) можно отнести устный опрос, письменные задания, лабораторные работы, контрольные работы.

Промежуточная аттестация, как правило, осуществляется в конце семестра и может завершать изучение, как отдельной дисциплины, так и ее раздела (разделов) /модуля (модулей). Промежуточная аттестация помогает оценить более крупные совокупности знаний и умений, в некоторых случаях – даже формирование определенных профессиональных компетенций.

Достоинства: помогает оценить более крупные совокупности знаний и умений, в некоторых случаях – даже формирование определенных профессиональных компетенций.

Основные формы: экзамен.

Текущий контроль и промежуточная аттестация традиционно служат основным средством обеспечения в учебном процессе «обратной связи» между преподавателем и обучающимся, необходимой для стимулирования работы обучающихся и совершенствования методики преподавания учебных дисциплин.

Оценивание знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности должно носить комплексный, системный характер – с учетом как места дисциплины в структуре образовательной программы, так и содержательных и смысловых внутренних связей. Связи формируемых компетенций с модулями, разделами (темами) дисциплины обеспечивают возможность реализации для текущего контроля, промежуточной аттестации по дисциплине и итогового контроля наиболее подходящих оценочных средств.

В качестве методических материалов, определяющих процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в академии используются:

- Положение о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры Академии госслужбы, утвержденное ректором И.В. Анциферовой от 05.02.2019;
- Список методических указаний, используемых в образовательном процессе представлен в п. 10;
- Оценочные средства, представленные в рабочей программе дисциплины.

Привязка оценочных средств к контролируемым компетенциям, модулям, разделам (темам) дисциплины приведена в таблице.

№ п/п	Контролируемые модули, разделы (темы) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или её части)	Оценочные средства		Способ контроля
			текущий контроль по дисциплине	промежуточная аттестация по дисциплине	
1	Тема 1	ПК-2	Тесты, устный опрос	Вопросы и задания к экзамену	Устно, письменно (тесты)
2	Тема 2	ПК-3, ПК-16	Тесты, устный опрос	Вопросы и задания к экзамену	Устно, письменно (тесты)
3	Тема 3	ПК-15, ПК-16	Тесты, устный опрос	Вопросы и задания к экзамену	Устно, письменно (тесты)
4	Тема 4	ПК-16	Тесты, устный опрос	Вопросы и задания к экзамену	Устно, письменно (тесты)
5	Тема 5	ПК-16, ПК-19	Тесты, устный опрос	Вопросы и задания к экзамену	Устно, письменно (тесты)

8. Основная и дополнительная литература, необходимая для освоения дисциплины

8.1 Основная литература

1. Костин, А. А. Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля [Электронный ресурс] : учебное пособие / А. А. Костин. — Электрон. текстовые данные. — СПб. : Интермедия, 2017. — 224 c. — 978-5-4383-0041-0. — Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/82277.html

8.2 Дополнительная литература

1. Афонин, П. Н. Методология управления рисками [Электронный ресурс] : учебное пособие / П. Н. Афонин, Д. Н. Афонин. — Электрон. текстовые данные. — СПб. :

Интермедия, 2017. — 260 c. — 978-5-4383-0120-2. — Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/82256.html
2. Анисимов Е.Г Экономический и таможенный риск-менеджмент [Электронный ресурс] : монография / Е.Г Анисимов, В.Г. Анисимов. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российская таможенная академия, 2015. — 180 c. — 978-5-9590-0854-3. — Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/69854.html

9. Ресурсы информационно – телекоммуникационной сети «Интернет», необходимые для освоения дисциплины

www.customs.ru Официальный сайт Федеральной таможенной службы Российской Федерации
www.nalog.ru Официальный сайт ФНС России
www.eurasiancommission.org Официальный сайт Евразийской эконмической комиссии
www.vch.ru Информационно-аналитический портал «Виртуальная таможня»

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Работа на лекции является очень важным видом студенческой деятельности для изучения дисциплины «Система управления рисками при проведении таможенного контроля», т.к. лектор раскрывает важные теоретические и практические аспекты делового этикета и протокола, методы диагностики конфликтных ситуаций в деловых отношениях.

Краткие записи лекций (конспектирование) помогает усвоить материал. Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; помечать важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Конспект лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку.

Принципиальные места, определения, формулы следует сопровождать замечаниями: «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п. или подчеркивать красной ручкой. Целесообразно разработать собственную символику, сокращения слов, что позволит сконцентрировать внимание обучающегося на важных сведения. Прослушивание и запись лекции можно производить при помощи современных устройств (диктофон, ноутбук, нетбук и т.п.).

Работая над конспектом лекций, всегда следует использовать не только учебник, но и ту литературу, которую дополнительно рекомендовал лектор. По результатам работы с конспектом лекции следует обозначить вопросы, термины, материал, который вызывают трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удается разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на практическом занятии. Лекционный материал является базовым, с которого необходимо начать освоение соответствующего раздела или темы.

Методические указания по выполнению практических занятий

Проработка рабочей программы дисциплины, уделяя особое внимание целям и задачам, структуре и содержанию дисциплины.

Ознакомление с темами и планами практических (семинарских) занятий. Конспектирование источников. Подготовка ответов к контрольным вопросам, просмотр рекомендуемой литературы. Прослушивание аудио- и видеозаписей по заданной теме, решение задач. Устные выступления обучающихся по контрольным вопросам семинарского занятия.

Выступление на семинаре должно быть компактным и вразумительным, без неоправданных отступлений и рассуждений. Обучающийся должен излагать (не читать) материал выступления свободно. Необходимо концентрировать свое внимание на том, что выступление должно быть обращено к аудитории, а не к преподавателю, т.к. это значимый аспект профессиональных компетенций бакалавров.

По окончании семинарского занятия обучающемуся следует повторить выводы, сконструированные на семинаре, проследив логику их построения, отметив положения, лежащие в их основе. Для этого обучающемуся в течение семинара следует делать пометки. Более того в случае неточностей и (или) непонимания какого-либо вопроса пройденного материала обучающемуся следует обратиться к преподавателю для получения необходимой консультации и разъяснения возникшей ситуации.

Методические указания по выполнению самостоятельной работы

Самостоятельная работа проводится с целью: систематизации и закрепления полученных теоретических знаний и практических умений обучающихся; углубления и расширения теоретических знаний обучающихся; формирования умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию, учебную и специальную литературу; развития познавательных способностей и активности обучающихся: творческой инициативы, самостоятельности, ответственности, организованности; формирование самостоятельности мышления, способностей к саморазвитию, совершенствованию и самоорганизации; формирования профессиональных компетенций; развитию исследовательских умений обучающихся.

Формы и виды самостоятельной работы собучающихся: чтение основной и дополнительной литературы – самостоятельное изучение материала по рекомендуемым литературным источникам; выполнение разноуровневых заданий, работа со словарем, справочником; поиск необходимой информации в сети Интернет; конспектирование источников; реферирование источников; подготовка к различным формам текущей и промежуточной аттестации (к тестированию, контрольной работе, зачету); выполнение домашних контрольных работ; самостоятельное выполнение практических заданий репродуктивного типа (ответы на вопросы, задачи, тесты; выполнение творческих заданий).

Технология организации самостоятельной работы обучающихся включает использование информационных и материально-технических ресурсов образовательного учреждения: библиотеку с читальным залом, укомплектованную в соответствии с существующими нормами; учебно-методическую базу учебных кабинетов, лабораторий и зала кодификации; компьютерные классы с возможностью работы в Интернет; аудитории (классы) для консультационной деятельности; учебную и учебно-методическую литературу, разработанную с учетом увеличения доли самостоятельной работы обучающихся, и иные методические материалы.

Перед выполнением обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы преподаватель проводит консультирование по выполнению задания, который включает цель задания, его содержания, сроки выполнения, ориентировочный объем работы, основные требования к результатам работы, критерии оценки. Во время выполнения обучающимися внеаудиторной самостоятельной работы и при необходимости преподаватель может проводить индивидуальные и групповые консультации.

Самостоятельная работа может осуществляться индивидуально или группами обучающихся в зависимости от цели, объема, конкретной тематики самостоятельной работы, уровня сложности, уровня умений обучающихся.

Контроль самостоятельной работы обучающихся предусматривает: соотнесение содержания контроля с целями обучения; объективность контроля; валидность контроля (соответствие предъявляемых заданий тому, что предполагается проверить); дифференциацию контрольно- измерительных материалов.

Формы контроля самостоятельной работы: просмотр и проверка выполнения самостоятельной работы преподавателем; организация самопроверки, взаимопроверки выполненного задания в группе; обсуждение результатов выполненной работы на занятии; проведение письменного опроса; проведение устного опроса; организация и проведение индивидуального собеседования; организация и проведение собеседования с группой; защита отчетов о проделанной работе.

Методические указания по выполнению тестовых заданий

Тест - это система стандартизированных вопросов (заданий) позволяющих автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающихся. Тесты могут быть аудиторными и внеаудиторными. О проведении теста, его формы, а также раздел (темы) дисциплины, выносимые на тестирование, доводит до сведения обучающихся преподаватель, ведущий семинарские занятия. Тестирование ставит целью оценить уровень освоения обучающимися дисциплины в целом, либо её отдельных тем, а также знаний и умений, предусмотренных компетенциями. Тестирование проводится для обучающихся всех форм обучения в письменной либо компьютерной форме. Соответственно, тестовые задания могут быть либо на бумажных носителях, либо в компьютерной программе. Сама процедура тестирования занимает часть учебного занятия (10 минут). Для выполнения тестовых заданий обучающийся должен повторить теоретический материал, изложенный на лекциях и рассмотренный на практических занятиях.

Методические указания по написанию доклада

Доклад – это один из видов монологической речи, публичное, развернутое сообщение по определенному вопросу, основанное на привлечении документальных данных. Цель доклада – передача информации от обучающихся аудитории. Отличительной чертой доклада является использование документальных источников, которые ложатся в основу устного или письменного сообщения. Тема доклада должна быть либо заглавной в проблематике всего семинара, либо дополнять содержание основных учебных вопросов, либо посвящаться обзору какой-либо публикации, статистического материала и т.д., имеющих важное значение для раскрытия обсуждаемых вопросов семинара и формирования необходимых компетенций выпускника.

После выбора темы доклада составляется перечень источников (монографий, научных статей, справочной литературы, содержащей комментарии, результаты социологических исследований и т.п.). Содержание материала должно быть логичным, изложение материала носит проблемно-поисковый характер.

Примерные этапы работы над докладом: формулирование темы (тема должна быть актуальной, оригинальной и интересной по содержанию); подбор и изучение основных источников по теме; составление библиографии; обработка и систематизация информации; разработка плана; написание доклада; публичное выступление с результатами исследования на семинаре. Доклад должен отражать: знание современного состояния проблемы; обоснование выбранной темы; использование известных результатов и фактов; полноту цитируемой литературы, ссылки на работы ученых, занимающихся данной проблемой; актуальность поставленной проблемы; материал, подтверждающий научное, либо практическое значение в настоящее время.

Выступление с докладом продолжается в течение 5-7 минут по плану. Выступающему обучающемуся, по окончании представления доклада, могут быть заданы вопросы по теме доклада. Рекомендуемый объем 3-5 страниц компьютерного (машинописного) текста. К докладу обучающийся готовится самостоятельно, определив предварительно с преподавателем тему доклада, а также проработав вопрос о его структуре. Необходимо обращение к специальной литературе по теме доклада, в том числе и литературе, не указанной в данной рабочей программе. Если в процессе подготовки доклада у обучающегося возникают затруднения, они могут быть разрешены на консультации с преподавателем.

По наиболее сложным вопросам на доклад может быть отведено и более продолжительное время. В обсуждении докладов принимают участие все присутствующие на семинаре обучающиеся.

Методические указания по решению разноуровневых задач

Обдумывание и обсуждение ответов на задания разного уровня:

а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины;

б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей;

в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.

Методические рекомендации по написанию и оформлению рефератов

Реферат (лат.refero - доношу, сообщаю, излагаю) – это краткое изложение содержания научной работы, книги, учения, оформленное в виде письменного публичного доклада; доклад на заданную тему, сделанный на основе критического обзора соответствующих источников информации (научных трудов, литературы по теме). Реферат является адекватным по смыслу изложением содержания первичного текста и отражает главную информацию первоисточника. Реферат должен быть информативным, объективно передавать информацию, отличаться полнотой изложения, а также корректно оценивать материал, содержащийся в первоисточнике.

Различают два вида рефератов: продуктивные и репродуктивные.

Репродуктивный реферат воспроизводит содержание первичного текста. Продуктивный содержит творческое или критическое осмысление реферируемого источника. Репродуктивные рефераты можно разделить еще на два вида: реферат-конспект и реферат-резюме. Реферат-конспект содержит фактическую информацию в обобщенном виде, иллюстрированный материал, различные сведения о методах исследования, результатах исследования и возможностях их применения. Реферат-резюме содержит только основные положения данной темы.

Среди продуктивных рефератов выделяются рефераты-доклады и рефераты-обзоры. Реферат-обзор составляется на основе нескольких источников и сопоставляет различные точки зрения по данному вопросу. В реферате-докладе наряду с анализом информации первоисточника, есть объективная оценка проблемы; этот реферат имеет развернутый характер.

Реферат оформляется в соответствии с ГОСТ Р 7.05-2008 (Библиографическая ссылка); ГОСТ 7.32-2001 (Отчет о научно-исследовательской работе); ГОСТ 7.1-2003 (Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления); ГОСТ 2.105-95 (Общие требования к текстовым документам) и их актуальных редакций.

Реферат выполняется на листах формата А4 (размер 210 на 297 мм) с размерами полей: верхнее– 20 мм, нижнее – 20 мм, правое – 15мм, левое – 30 мм. Шрифт Times New Roman, 14 пт, через полуторный интервал. Абзацы в тексте начинают отступом равным 1,25 см.

Текст реферата следует печатать на одной стороне листа белой бумаги. Цвет шрифта должен быть черным. Заголовки (располагаются в середине строки без точки в конце и пишутся строчными буквами, с первой прописной, жирным шрифтом. Текст реферата должен быть выровнен по ширине. Нумерация страниц реферата выполняется арабскими цифрами сверху посередине, с соблюдением сквозной нумерации по всему тексту. Нумерация страниц начинается с титульного листа, но номер страницы на титульном листе не ставится.

Реферат строится в указанной ниже последовательности: титульный лист; содержание; введение; основная часть; заключение; список использованных источников и литературы; приложения (если есть). Общий объем реферат не должен превышать 20 листов.

Методические указания по подготовке к экзамену

Экзамен провидится с записью оценки в зачетной книжке. Залогом успешной сдачи экзамена является систематические, добросовестные занятия обучающегося. Однако это не исключает необходимости специальной работы перед сессией и в период сдачи экзаменов. Специфической задачей обучающегося в период сессии являются повторение, обобщение и систематизация всего материала, который изучен в течение года.

При подготовке к экзамену необходимо ориентироваться на конспекты лекций, рабочую программу дисциплины, нормативную, учебную и рекомендуемую литературу.

Основное в подготовке к сдаче экзамена - это повторение всего материала дисциплины, по которому необходимо сдавать экзамен. При подготовке к сдаче экзамена обучающийся весь объем работы должен распределять равномерно по дням, отведенным для подготовки к зачету, контролировать каждый день выполнение намеченной работы.

По завершению изучения дисциплины сдается экзамен.

В период подготовки к экзамену обучающийся вновь обращается к уже изученному (пройденному) учебному материалу.

Подготовка обучающегося к экзамену включает в себя три этапа: самостоятельная работа в течение семестра; непосредственная подготовка в дни, предшествующие экзамену по темам курса; подготовка к ответу на задания, содержащиеся в билетах (тестах) экзамена.

Экзамен проводится по вопросам (тестам), охватывающим весь пройденный материал дисциплины, включая вопросы, отведенные для самостоятельного изучения.

Для успешной сдачи экзамена по дисциплине «Система управления рисками при проведении таможенного контроля» обучающиеся должны принимать во внимание, что все основные категории курса, которые указаны в рабочей программе, нужно знать, понимать их смысл и уметь его разъяснить; указанные в рабочей программе формируемые профессиональные компетенции в результате освоения дисциплины должны быть продемонстрированы обучающимся; семинарские занятия способствуют получению более высокого уровня знаний и, как следствие, более высокой оценке на экзамене; готовиться к экзамену необходимо начинать с первой лекции и первого семинара. При подготовке к экзамену необходимо ориентироваться на конспекты лекций, рекомендуемую литературу и др.

11. Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса (включая программное обеспечение и информационные справочные системы)

11.1 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса

№ п/п	Наименование раздела (темы) дисциплины (модуля)	Информационные технологии
1	Система управления рисками в таможенном деле России	
2	Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле	«Классификация рисков при таможенном контроле» - мультипрезентация при проведении практического занятия
3	Анализ рисков в таможенных органах Российской Федерации	
4	Принятие решений в процессе управления рисками	
5	Меры по минимизации рисков и оценка их эффективности	«Меры по минимизации рисков» - мультипрезентация при проведении практического занятия

11.2 Перечень программного обеспечения, информационных справочных систем, используемого при осуществлении образовательного процесса

1. Справочная правовая система Консультант Плюс - договор №21/2018/К/Пр от 09.01.2018;
2. Microsoft Windows 7 Starter предустановленная лицензионная;
3. Microsososoft Windows Vista Business Russian Upgrade Academik OPEN No Level; Лицензия № 42859743, Лицензия № 42117365;
4. Microsososoft Office Professional Plus 2007 Russian Academik OPEN No Level; Лицензия № 42859743, Лицензия № 42117365;
5. Microsososoft Office Professional Plus 2007 Russian Academik OPEN No Level; Лицензия № 42859743.
6. Программное обеспечение: ВЭД-Декларант; ВЭД-Контроль; ВЭД-Инфо; ВЭД-Алфавит; Лицензионный договор №ЛУ-2308/1901 от 30.08.2019.

12. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине:

Учебные занятия по дисциплине «Система управления рисками при проведении таможенного контроля» проводятся в учебных кабинетах, оснащенных соответствующим оборудованием и программным обеспечением:

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
305009 , г. Курск ул. Интернациональная, д. 6-б. Учебная аудитория № 29 для проведения занятий лекционного и семинарского типа; выполнения курсовых работ, групповых и индивидуальных консультаций; текущего контроля и промежуточной аттестации, помещение для самостоятельной работы; помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.	Рабочие места обучающихся: стулья, парты. Рабочее место преподавателя: стол, стул, кафедра, аудиторная меловая доска, проектор BenQ Projector MP515, экран для проектора. Наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий: Политическая карта мира, Герб Российской Федерации, герб Центрального таможенного управления, герб Федеральной Таможенной службы Российской Федерации, флаги Российской Федерации; информационные стенды: «Государственная служба», «INCOTERMS 2010», «Транспортная инфраструктура России», Тренажер электронного декларирования, знак обозначения пределов зоны таможенного контроля, шкаф с демонстрационным материалом: запорно-пломбировочные устройства различных видов, образцы товаросопроводительных документов, досмотровое зеркало. Монитор LCD Monitor 17” Acer AL1716Fs-14 шт. Компьютер Intel Pentium Dual CPU E2140-10 шт. Клавиатура – 14шт. Мышь- 14 шт.

	Имеется локальная сеть. Имеется доступ в Интернет на всех ПК.
305009, г. Курск, ул. Интернациональная, д.6-б. Учебная аудитория №18 для проведения занятий лекционного и семинарского типа; групповых и индивидуальных консультаций; текущего контроля и промежуточной аттестации, помещение для самостоятельной работы.	Рабочие места обучающихся: стулья, парты. Рабочее место преподавателя: стол, стул, кафедра, аудиторная меловая доска, проектор BenQ Projector MP515, экран для проектора. Наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий: Россия (политико-административная карта), герб Курской области; информационный стенд «Технические средства таможенного контроля».
305009, г. Курск, ул. Интернациональная, д.6-б. Учебная аудитория №15 помещение для самостоятельной работы.	Рабочие места обучающихся: стулья, парты. Нетбук ASUS-X101CH – 10 шт. Имеется локальная сеть. Имеется доступ в Интернет на всех ПК.
305009, г. Курск, ул. Интернациональная, д.6-б. Учебная аудитория №28-а помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.	