

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна
Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета
Дата подписания: 06.10.2023 11:16:42
Уникальный программный ключ:
d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное
образовательное учреждение высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал)

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель директора по учебной работе
Пятигорского института (филиал) СКФУ
М.В. Мартыненко

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля

Специальность
Направленность (профиль)
Форма обучения
Год начала обучения
Реализуется в 8 семестре

38.05.02 Таможенное дело
Таможенный контроль
Заочная
2022 г.

Разработано:

Старший преподаватель кафедры
мировой экономики и таможенного дела
Павлова Т.С.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Пятигорск, 2022

1. Цель и задачи освоения дисциплины

Целью изучения дисциплины является получение студентами теоретических знаний и практики применения системы управления рисками в таможенном контроле товаров и транспортных средств, формирование понятийного аппарата в этой области. Специалист в области таможенного дела должен знать современные формы и методы таможенного контроля, осуществлять анализ и оценку эффективности применения форм таможенного контроля и иных прямых мер по минимизации рисков

Задачами дисциплины являются:

- изучить сущность и значение системы управления рисками, формы и методы таможенного контроля, основные функции таможенных органов при применении СУР;
- рассмотреть порядок разработки проектов, актуализации и отмены профилей рисков;
- определить особенности действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков.
- получить навыки по анализу соответствующих законодательных актов в области таможенного контроля с применением СУР;

2. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля» относится к Части, формируемой участниками образовательных отношений Блока 1 (Дисциплины (модули)) ОП ВО по специальности 38.05.02 «Таможенное дело». Освоение дисциплины происходит в 8 семестре.

3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесённых с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код, формулировка компетенции	Код, формулировка индикатора	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), характеризующие этапы формирования компетенций, индикаторов
УК-1. Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	ИД-1 _{УК-1} выделяет проблемную ситуацию, осуществляет ее анализ и диагностику на основе системного подхода;	Осуществляет расчеты, прогнозирует, тестирует и верифицирует методики управления рисками с учетом отраслевой специфики; отбирает подходящие методы воздействия на отдельные виды рисков и эффективно применяет их с учетом их результативности и экономической эффективности
	ИД-2 _{УК-1} осуществляет поиск, отбор и систематизацию информации для определения альтернативных вариантов стратегических решений в проблемной ситуации;	Осуществляет сбор, систематизацию, анализ информации путем ее группировки и объединения по определенным параметрам и критериям; поддерживает полученную информацию в неизменном состоянии, обеспечивающем возможность ее последующего использования субъектами системы управления рисками при анализе и оценке рисков;

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

	ИД-3 _{УК-1} определяет и оценивает риски возможных вариантов решений проблемной ситуации, выбирает оптимальный вариант её решения.	Определяет аналитические процедуры и методы анализа и оценки рисков; идентифицирует и анализирует изменения рисков в динамике; проводит анализ и оценку рисков с позиции их идентификации по функциональным областям; проводит оценку вероятности отдельных видов риска; мониторинг пороговых значений рисков в разрезе отдельных видов
ПК-13 Способен применять систему управления рисками в профессиональной деятельности	ИД-1 _{ПК-13} Анализирует и применяет методики оценки и управления рисками.	Применяет методы анализа при изучении специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользуется источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеэкономических операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России; пользуется современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства
	ИД-2 _{ПК-13} Проводит анализ функционирования системы управления рисками и разрабатывает рекомендации по дальнейшему развитию системы управления рисками	Обеспечивает соответствие процесса исполнения внешнеэкономических сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; пользуется современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; анализирует состояние процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; владеет навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками; оценивает современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывает рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявляет и прогнозирует возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

4. Объем учебной дисциплины (модуля) и формы контроля *

Объем занятий:	З.е.	Астр. ч.	Из них в форме практической подготовки
Всего:	4	108	
Из них аудиторных:	0,3	7,5	
Лекций	0,1	3	
Лабораторных работ	-	-	
Практических занятий	0,2	4,5	
Самостоятельной работы	3,45	93,75	
Формы контроля:			
Зачёт	-	-	
Экзамен	0,25	6,75	

* Дисциплина (модуль) предусматривает применение электронного обучения, дистанционных образовательных технологий

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

5.1 Тематический план дисциплины

№	Раздел (тема) дисциплины	Реализуемые компетенции, индикаторы	Контактная работа обучающихся с преподавателем, часов				Самостоятельная работа, часов
			Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	Групповые консультации	
8 семестр							
Раздел 1. Теоретико-правовые основы организации СУР в таможенной службе							
1.	Тема 1. Таможенные риски, как объект управления.	УК-1 ПК-14	1,5	-	-	-	18,75
2.	Тема 2. Международный опыт организации управления рисками в таможенных службах	УК-1 ПК-14					

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Раздел 1. Особенности СУР ФТС России

3.	Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России.	УК-1 ПК-14	1,5	3,0	-	-	18,75
4.	Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.	УК-1 ПК-14					
5.	Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле.	УК-1 ПК-14	-	1,5	-	-	18,75
6.	Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.	УК-1 ПК-14	-	1,5	-	-	18,75
7.	Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.	УК-1 ПК-14	-	1,5	-	-	18,75
	Итого за 8 семестр		3,0	4,5	-	-	93,75
	Итого		3,0	4,5	-	-	93,75

5.2 Наименование и содержание лекций

№ Темы дисциплины	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов (астр.)	Из них практическая подготовка, часов
8 семестр			
Раздел 1. Теоретико-правовые основы организации СУР в таможенной службе			
1	Тема 1. Таможенные риски как объект управления. Содержание: Базисная матрица развития управления рисками в таможенном деле. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация. Стандарты в области управления рисками. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе.	1,5	
2	Тема 2. Международный опыт организации системы управления рисками в таможенных службах мира. Содержание: Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной		

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
 Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
 Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
 Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

	практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира. Система управления рисками в условиях расширения таможенного пространства ЕС.		
Раздел 2. Особенности СУР ФТС России			
3	Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России. Содержание: Понятие, цели и принципы системы управления рисками. Этапы становления и развития системы управления рисками. Организационная структура управления рисками. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками.	1,5	
4	Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле. Содержание: Классификация рисков в таможенных целях. Идентификация рисков при таможенном контроле. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска		
Итого за 8 семестр		3,0	
Итого		3,0	

5.3 Наименование лабораторных работ

Данный вид работы не предусмотрен учебным планом

5.4 Наименование практических занятий

№ Темы дисциплины	Наименование тем практических работ	Объем часов (астр.)	Из них практическая подготовка, часов
8 семестр			
Раздел 2. Особенности СУР ФТС России			
5	Практическое занятие №1. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. Современные исключения из области рисков при	1,5	
	Практическое занятие №2. Принятие решений в системе управления рисками. Содержание и		

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

	управления рисками. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков. Процесс принятия решений в системе управления рисками. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками. Основные виды решений по управлению рисками. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.		
7	Практическое занятие №3. Базовые векторы и задачи развития оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками. Основные результаты применения мер по минимизации рисков. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в СУР.	1,5	
Итого за 8 семестр		4,5	
Итого		4,5	

5.5 Технологическая карта самостоятельной работы обучающегося.

Код формируемой компетенции	Вид деятельности студентов	Средства и технологии оценки	Объем часов, в том числе		
			СРС	Контактная работа с преподавателем	Всего
8 семестр					
УК-1 ПК-14	Самостоятельное изучение литературы по темам №1-№7.	Собеседование	66,375	7,375	73,75
УК-1 ПК-14	Подготовка к практическому занятию	Собеседование	18,0	2,0	20,0
Итого за 8 семестр			84,375	9,375	93,75
УК-1 ПК-14	Подготовка к экзамену	Экзамен	6,075	0,675	6,75
Итого за 8 семестр			6,075	0,675	6,75

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля» базируется на перечне осваиваемых компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения дисциплины. ФОС обеспечивает объективный контроль достижения запланированных результатов обучения. ФОС включает в себя:

- описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания;
- методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций;
- типовые контрольные задания и иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и уровня овладения формируемыми компетенциями в процессе освоения дисциплины (модуля).

ФОС является приложением к данной программе дисциплины.

7. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Приступая к работе, каждый студент должен принимать во внимание следующие положения.

Дисциплина (модуль) построена по тематическому принципу, каждая тема представляет собой логически завершённый раздел.

Лекционный материал посвящён рассмотрению ключевых, базовых положений курсов и разъяснению учебных заданий, выносимых на самостоятельную работу студентов.

Практические занятия проводятся с целью закрепления усвоенной информации, приобретения навыков ее применения при решении практических задач в соответствующей предметной области.

Самостоятельная работа студентов направлена на самостоятельное изучение дополнительного материала, подготовку к практическим, а также выполнение индивидуального творческого задания.

Для успешного освоения дисциплины, необходимо выполнить все виды самостоятельной работы, используя рекомендуемые источники информации.

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины

8.1.1. Перечень основной литературы:

1. Минакова, И. В. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств : учеб. пособие / И.В. Минакова, М.Е. Тихомиров, В.В. Коварда. - СПб. : Интермедия, 2014. - 192 с. : ил. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Прил.: с. 149-188. - ISBN 978-5-4383-0051-9
2. Костин, А. А. Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля : учеб. пособие / А.А. Костин. - СПб. : Интермедия, 2014. - 224 с. : ил. - Прил.: с. 180-222. - Библиогр.: с. 178-179. - ISBN 978-5-4383-0041-0

8.1.2. Перечень дополнительной литературы

1. Щербакова, Н.В. Основы контрольно-надзорной деятельности : учебное пособие / Н.В. Щербакова. - Йошкар-Ола : Йошкар-Ольский государственный технологический университет. - Йошкар-Ола, 2014. - 120 с. : ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-8158-1991-7 ; То же

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Щербатова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=494219

2. Останин, В. А. Управление рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств [Электронный ресурс] : учебное пособие / В. А. Останин, Н. А. Шаланина. — Электрон. текстовые данные. — Владивосток : Владивостокский филиал Российской таможенной академии, 2011. — 140 с. — 978-5-9590-0571-9. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/25805.html>
3. Черныш, А. Я. Совершенствование управления таможенными рисками в процессе таможенного контроля товаров и транспортных средств [Электронный ресурс] : монография / А. Я. Черныш, О. Л. Саламан. — Электрон. текстовые данные. — М. : Российская таможенная академия, 2014. — 160 с. — 978-5-9590-0785-0. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69791.html>

8.2. Перечень учебно-методического обеспечения самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

1. Методические указания по организации и проведению самостоятельной работы студентов по дисциплине «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля»
2. Методические указания по выполнению практических работ по дисциплине «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля»

8.3 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

Интернет-ресурсы:

- 1 <http://провед-медиа.рф/> -Независимое информационное издание.

Электронные библиотечные системы:

- 2 <http://biblioclub.ru/> - Университетская библиотека ONLINE.
- 3 <http://www.iprbookshop.ru> – Электронная библиотечная система «IPRbooks».

9. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем

При чтении лекций используется компьютерная техника, демонстрации презентационных мультимедийных материалов. На семинарских и практических занятиях студенты представляют презентации, подготовленные ими в часы самостоятельной работы.

Информационно-справочные и информационно-правовые системы, используемые при изучении дисциплины и профессиональные базы данных:

<i>Профессиональные базы данных:</i>	
1	https://www.tks.ru/ - Таможня для всех – информационный портал.
2	http://vch.ru/ - Виртуальная таможня – таможенно-логистический портал.
3	http://customs.ru/ - Официальный сайт Федеральной таможенной службы.
<i>Информационно-справочные и информационно-правовые системы:</i>	
4	https://www.garant.ru/ - Информационно-правовой портал "Гарант"
5	http://www.consultant.ru/about/ Справочная правовая система КонсультантПлюс.

Программное обеспечение:

1	Microsoft Windows 7 Профессиональная
2	Microsoft Office
3	Альта-Максимум

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН 16 ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6 Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна		кой базы, необходимой для осуществления (модулю)	
Действителен с 20.08.2021 по 20.08.2022		фного и нетарифного регулирования с	

занятия	интерактивным мультимедиа оборудованием. Оснащенность: учебная мебель, доска магнитно-маркерная, мультимедиа-проектор.
Практические занятия	Лаборатория таможенной экспертизы и таможенного контроля. Кабинет электронного декларирования. Оснащенность: учебная мебель, доска учебная, компьютер в сборе - 8 шт. Подключение к сети «Интернет» и электронной информационно-образовательной среде вуза.
Самостоятельная работа	Компьютерный класс, помещение для самостоятельной работы студентов. Оснащенность: комплект специализированной мебели и технических средств обучения, служащих для представления учебной информации: 15 компьютеров в сборе с доступом в сеть «Интернет» и электронной информационно-образовательной среде вуза.

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, оснащены оборудованием и техническими средствами обучения.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду образовательной организации.

11. Особенности освоения дисциплины (модуля) лицами с ограниченными возможностями здоровья

Обучающимся с ограниченными возможностями здоровья предоставляются специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы, специальные технические средства обучения коллективного и индивидуального пользования, услуги ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь, а также услуги сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков.

Освоение дисциплины (модуля) обучающимися с ограниченными возможностями здоровья может быть организовано совместно с другими обучающимися, а также в отдельных группах.

Освоение дисциплины (модуля) обучающимися с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья.

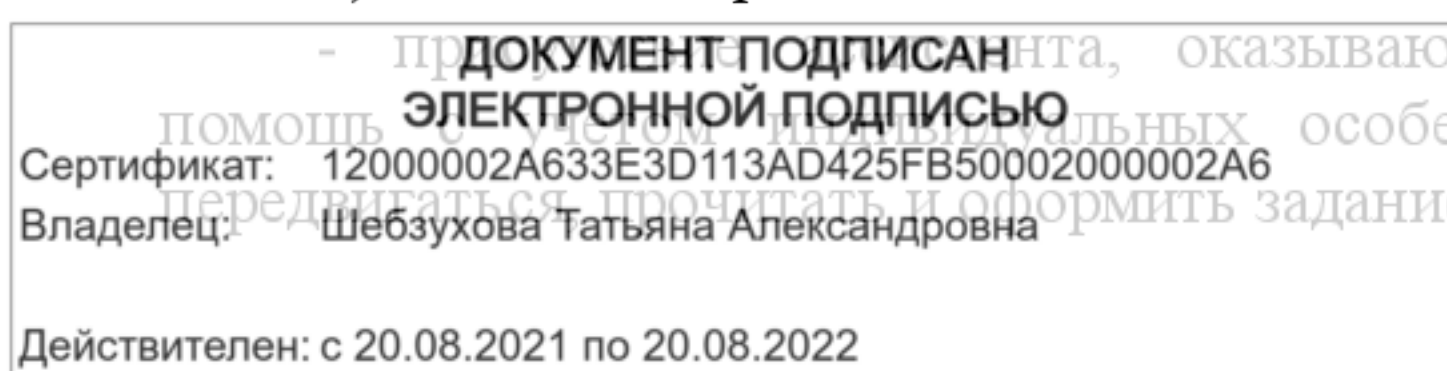
В целях доступности получения высшего образования по образовательной программе лицами с ограниченными возможностями здоровья при освоении дисциплины (модуля) обеспечивается:

1) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению:

- присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),
- письменные задания, а также инструкции о порядке их выполнения оформляются увеличенным шрифтом,
- специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы (имеющие крупный шрифт или аудиофайлы),
- индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс,
- при необходимости студенту для выполнения задания предоставляется увеличивающее устройство;

2) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху:

- присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),



- обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования, при необходимости обучающемуся предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования;

- обеспечивается надлежащими звуковыми средствами воспроизведения информации;

3) для лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата (в том числе с тяжелыми нарушениями двигательных функций верхних конечностей или отсутствием верхних конечностей):

- письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовываются ассистенту;

- по желанию студента задания могут выполняться в устной форме.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022