

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 14:25:41

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

Директор института

Т.А. Шебзухова

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации
по дисциплине

Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля

(ЭЛЕКТРОННЫЙ ДОКУМЕНТ)

Специальность

Направленность (профиль)

Квалификация выпускника

Форма обучения

Год начала обучения

Изучается в 8 семестре

38.05.02 Таможенное дело

Таможенный контроль

Специалист таможенного дела

Очная

2021 г.

Предисловие

1. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации предназначен для установления соответствия уровня сформированности компетенций у обучающихся требованиям образовательных стандартов и образовательных программ по реализуемым в университете направлениям подготовки высшего образования.
2. Фонд оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации составлен на основе рабочей программы дисциплины «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля» в соответствии с образовательной программой высшего образования по специальности 38.05.02 Таможенное дело.
3. Разработчик: старший преподаватель кафедры мировой экономики и таможенного дела, Т.С. Павлова.
4. ФОС рассмотрен и утвержден на заседании выпускающей кафедры мировой экономики и таможенного дела.
5. Проведена экспертиза ФОС. Члены экспертной группы, проводившие внутреннюю экспертизу:
Председатель: Н.Ю. Рудь – заведующий кафедрой мировой экономики и таможенного дела.
Члены экспертной группы:
Г.В. Элова - доцент кафедры мировой экономики и таможенного дела.
К.А. Матящ - Начальник отдела торговых ограничений, экспортного контроля и защиты интеллектуальной собственности Северо-Кавказской электронной таможни
Экспертное заключение: фонд оценочных средств соответствует ОП ВО по специальности 38.05.02 Таможенное дело, направленность (профиль) "Таможенный контроль" и рекомендуется для оценивания уровня сформированности компетенций при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов по дисциплине «Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля».
6. Срок действия ФОС: на срок реализации образовательной программы.

Паспорт фонда оценочных средств
для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации
по дисциплине **Система управления рисками при осуществлении таможенного
контроля**

Специальность
Направленность (профиль)
Квалификация выпускника
Форма обучения
Год начала обучения
Изучается в **8** семестре

38.05.02 Таможенное дело
Таможенный контроль
Специалист таможенного дела
Очная
2021 г.

Код оцениваемой компетенции (или её части)	Этап формирования компетенции (№ темы) 1-7	Средства и технологии оценки собеседования	Тип контроля (текущий/промежуточный) текущий	Вид контроля устный	Наименование оценочного средства Вопросы для собеседования	Количество заданий для каждого уровня, шт.	
						Базовый	Повышенный
ПК-4 ПК-14	1,3,5,6,7	собеседование	текущий	устный	Перечень дискуссионных тем для круглого стола	24	16
ПК-4 ПК-14	Этап формирования компетенции (№ темы)	Средства и технологии оценки	Тип контроля (текущий/промежуточный)	Вид контроля	Наименование оценочного средства	4	3

Составитель Т.С. Павлова

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

Вопросы для собеседования
по дисциплине Система управления рисками при осуществлении таможенного
контроля

Базовый уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

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

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

1. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации.
2. Риски в международных цепях поставки товаров.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России.

1. Понятие, цели и принципы системы управления рисками.
2. Этапы становления и развития системы управления рисками.

Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.

1. Классификация рисков в таможенных целях.
2. Идентификация рисков при таможенном контроле.

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле.

1. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.
2. Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.
3. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками

1. Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.
2. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.
3. Формирование и применение профилей для принятия решений по минимизации рисков.
4. Процесс принятия решений в системе управления рисками.
5. Функции таможенных органов при принятии решений по управлению рисками.
6. Основные виды решений по управлению рисками.

7. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

1. Базовые векторы и задачи развития оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.
2. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками.
3. Основные результаты применения мер по минимизации рисков.

Повышенный уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления

1. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
2. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе

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

1. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира.
2. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира.
3. Система управления рисками в условиях расширения

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе России.

1. Организационная структура управления рисками.
2. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками.

Тема 4. Классификация и идентификация рисков при таможенном контроле.

1. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле..

1. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков.
2. Математическая модель анализа и оценки рисков.

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

1. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.
2. Анализ состояния процесса категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля.
3. Моделирование анализа и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

1. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ
2. Параметры и основные направления анализа эффективности управления рисками.
3. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в СУР

1. Критерии оценивания компетенций:

Оценка «отлично» выставляется студенту, если ответ на поставленные вопросы показывает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы; владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; логичность и последовательность ответа.

Обучающийся демонстрирует глубокое и прочное знание: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Демонстрирует умение: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Демонстрирует навыки: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Демонстрирует глубокое и прочное знание: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Демонстрирует умение: применять методы анализа изучении специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России.

Демонстрирует навыки: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства

Демонстрирует глубокое и прочное знание: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её совершенствования.

Демонстрирует умение: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное

состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Демонстрирует владение: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если ответ обнаруживает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; логичность и последовательность ответа, однако допускаются одна-две неточности в ответе.

Обучающийся демонстрирует достаточно полное знание: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Демонстрирует умение: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Демонстрирует навыки: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Демонстрирует достаточно полное знание: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Демонстрирует умение: применять методы анализа изучении специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России.

Демонстрирует навыки: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства

Демонстрирует глубокое и прочное знание: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные

особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её совершенствования.

Демонстрирует умение: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Демонстрирует владение: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если ответ свидетельствует о знании процессов изучаемой предметной области, отличающихся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы; знанием основных вопросов теории, но слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы. Допускаются несколько ошибок в содержании ответа.

Обучающийся имеет слабое ограниченное представление: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Не в полной мере умеет самостоятельно: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Не в полной мере владеет навыками: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Обучающийся имеет слабое ограниченное представление: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Не в полной мере умеет самостоятельно: применять методы анализа изучении специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России.

Не в полной мере владеет навыками: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле;

современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства

Обучающийся имеет слабое ограниченное представление: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её совершенствования.

Не в полной мере умеет самостоятельно: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Не в полной мере владеет навыками: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если ответ показывает знание только отдельных процессов изучаемой предметной области, отличается неглубоким раскрытием темы, незнанием вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений и процессов, неумением делать аргументированные выводы, отсутствием логичности и последовательности в ответе.

Обучающийся не знает: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Не умеет самостоятельно: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Не владеет навыками: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Обучающийся не знает: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр.; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Не умеет самостоятельно: применять методы анализа изучения специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с

позиции критериев СУР ФТС России.

Не владеет навыками: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства

Обучающийся не знает: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её совершенствования.

Не умеет самостоятельно: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Не владеет навыками: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным 55. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

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

Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя подготовку к собеседованию (написание конспекта по теме занятия) и ответ на поставленные вопросы. Предлагаемые студенту задания позволяют проверить сформированность следующих компетенций:

Способен совершать таможенные операции, проводить таможенный контроль и осуществлять иные виды государственного контроля **(ПК-4)**

ПК-4

ПК-4 И-2 Проводит таможенный контроль, в том числе после выпуска товаров, с применением форм таможенного контроля и (или) мер, обеспечивающих проведение таможенного контроля, и иные виды государственного контроля, отнесенные к компетенции таможенных органов;

Способен применять систему управления рисками в профессиональной деятельности **(ПК-14)**

ПК-14

ПК-14 И-1 Анализирует и применяет методики оценки и управления рисками.

ПК-14 И-2 Проводит анализ функционирования системы управления рисками и разрабатывает рекомендации по дальнейшему развитию системы управления рисками

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо изучить источники информации по теме практического занятия, основным из которых является конспект лекции, основную, дополнительную и методическую литературу, воспользоваться Интернет источниками, а также произвести конспектирование изученных источников информации.

Конспект должен быть логичным, целостным, способным при обращении к нему вызывать в памяти весь исходный материал. Критерии оценивания конспекта:

- краткость;
- ясная и чёткая структуризация материала;
- содержательная точность;
- оригинальность обработки авторского текста.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования подготовленным конспектом.

Критерии оценивания устного ответа:

- правильность ответа на вопрос;
- содержание и полнота ответа на поставленные дополнительные вопросы;
- логика изложения материала вопроса;
- умение увязывать теоретические и практические аспекты вопроса;
- культура устной речи студента.

Оценочный лист

Критерий оценки конспекта	Кол-во баллов 1-5
краткость	
ясная и чёткая структуризация материала	
содержательная точность	
оригинальность обработки авторского текста	
Итого баллов за написание конспекта	

Критерий оценки участия студента в дискуссии	Кол-во баллов 1-5
правильность ответа на вопрос	
содержание и полнота ответа на поставленные дополнительные вопросы	
логика изложения материала вопроса	
умение увязывать теоретические и практические аспекты вопроса	
культура устной речи студента	
Итого баллов за устный ответ	
Итого	

Перевод баллов в пятибалльную шкалу оценок представлен в таблице.

Количество баллов	Оценка
37-45	отлично
26-36	хорошо
16-25	удовлетворительно
< 15	неудовлетворительно

Составитель Т.С. Павлова

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

Перечень дискуссионных тем для круглого стола

Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля

Базовый уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления.

Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе.

Организационная структура управления рисками.

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле.

Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы.

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

Инструментарий принятия решений в системе управления рисками.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

Базовые векторы и задачи развития оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Повышенный уровень

Тема 1. Таможенные риски как объект управления.

Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе.

Тема 3. Система управления рисками в Федеральной таможенной службе.

Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками

Тема 5. Анализ и оценка степени рисков при таможенном контроле.

Организационно-управленческая деятельность при проведении анализа рисков в таможенных органах.

Тема 6. Принятие решений в процессе управления рисками.

Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками.

Тема 7. Оперативный контроль и эффективность системы управления рисками.

Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения системы управления рисками

1. Критерии оценивания компетенций:

Оценка «отлично» выставляется студенту, если ответ на поставленные вопросы показывает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы; владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; логичность и последовательность ответа.

Обучающийся демонстрирует глубокое и прочное знание: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Демонстрирует умение: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Демонстрирует навыки: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Демонстрирует глубокое и прочное знание: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Демонстрирует умение: применять методы анализа изучении специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России.

Демонстрирует навыки: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства

Демонстрирует глубокое и прочное знание: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её совершенствования.

Демонстрирует умение: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему

её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Демонстрирует владение: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если ответ обнаруживает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; логичность и последовательность ответа, однако допускаются одна-две неточности в ответе.

Обучающийся демонстрирует достаточно полное знание: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Демонстрирует умение: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Демонстрирует навыки: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Демонстрирует достаточно полное знание: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Демонстрирует умение: применять методы анализа изучения специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России.

Демонстрирует навыки: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства

Демонстрирует глубокое и прочное знание: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её

совершенствования.

Демонстрирует умение: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Демонстрирует владение: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если ответ свидетельствует о знании процессов изучаемой предметной области, отличающихся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы; знанием основных вопросов теории, но слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы. Допускаются несколько ошибок в содержании ответа.

Обучающийся имеет слабое ограниченное представление: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Не в полной мере умеет самостоятельно: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Не в полной мере владеет навыками: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеторговых документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Обучающийся имеет слабое ограниченное представление: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеторговой деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеторговых операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Не в полной мере умеет самостоятельно: применять методы анализа изучении специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеторговых операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России.

Не в полной мере владеет навыками: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения

СУР с учетом таможенного законодательства

Обучающийся имеет слабое ограниченное представление: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её совершенствования.

Не в полной мере умеет самостоятельно: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеэкономических сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Не в полной мере владеет навыками: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если ответ показывает знание только отдельных процессов изучаемой предметной области, отличается неглубоким раскрытием темы, незнанием вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений и процессов, неумением делать аргументированные выводы, отсутствием логичности и последовательности в ответе.

Обучающийся не знает: место и роль СУР в системе таможенного контроля и таможенного регулирования в целом; нормативную базу использования СУР при таможенном контроле; права и обязанности сотрудников структурных подразделений таможенных органов, осуществляющих таможенный контроль с использованием СУР; основные направления деятельности подразделений таможенных органов, осуществляющих контроль товаров с применением СУР.

Не умеет самостоятельно: осуществлять отдельные формы таможенного контроля в соответствии с результатами применения СУР; применять методологические подходы к осуществлению таможенного контроля товаров с использованием СУР; организовывать и проводить мероприятия, обеспечивающие осуществление таможенного контроля посредством СУР; использовать субъектно-ориентированный подход при проведении таможенного контроля с применением СУР.

Не владеет навыками: принятия законных и обоснованных решений при осуществлении таможенного контроля с использованием СУР; навыками применения системы управления рисками при таможенном контроле товаров и транспортных средств; навыками контроля уставных, транспортных, коммерческих и других внешнеэкономических документов субъектов ВЭД при анализе эффективности использования СУР; методологическими основами анализа применения отдельных форм таможенного контроля и оценки риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности.

Обучающийся не знает: сущность понятий «риск», «область риска», «профиль риска» и пр.; порядок применения системы управления рисками должностными лицами таможенной службы; основные цели и принципы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности с учетом таможенного законодательства о СУР; технику осуществления внешнеэкономических операций в соответствии с нормами государственного регулирования ВЭД и принципами СУР.

Не умеет самостоятельно: применять методы анализа изучения специфики работы СУР в соответствии со спецификой профессиональной деятельности; пользоваться источниками таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении внешнеэкономических операций участниками ВЭД с позиции критериев СУР ФТС России.

Не владеет навыками: применения и анализа методики оценки и управления рисками; навыком анализа функционирования СУР в аспекте соответствия требованиям международного и национального законодательства о таможенном деле; современными методиками расчета и анализа показателей эффективности применения СУР с учетом таможенного законодательства

Обучающийся не знает: порядок и технологии анализа рисков, разработки профилей рисков и применения мер по минимизации рисков; основные особенности, тенденции и проблемы развития СУР и перспективы её совершенствования.

Не умеет самостоятельно: обеспечивать соответствие процесса исполнения внешнеторговых сделок в соответствии с таможенным законодательством и законодательством РФ о таможенном деле и СУР в частности; оценивать современное состояние и перспективы развития СУР и разрабатывать рекомендации по дальнейшему её совершенствованию; выявлять и прогнозировать возможные последствия для экономической, социальной системы государства, связанные с таможенными рисками

Не владеет навыками: методами анализа и оценки современного состояния и перспектив развития СУР ФТС России; современными методиками расчета и анализа эффективности СУР; навыками анализа состояния процесса категорирования участников ВЭД в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля; навыками оперативного контроля и мониторинга в системе управления рисками.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным 55. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

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

Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя подготовку к дискуссии (написание конспекта по теме занятия) и участие в обсуждении. Предлагаемые студенту задания позволяют проверить сформированность следующих компетенций:

Способен совершать таможенные операции, проводить таможенный контроль и осуществлять иные виды государственного контроля **(ПК-4)**

ПК-4

ПК-4 И-2 Проводит таможенный контроль, в том числе после выпуска товаров, с применением форм таможенного контроля и (или) мер, обеспечивающих проведение таможенного контроля, и иные виды государственного контроля, отнесенные к компетенции таможенных органов;

Способен применять систему управления рисками в профессиональной деятельности **(ПК-14)**

ПК-14

ПК-14 И-1 Анализирует и применяет методики оценки и управления рисками.

ПК-14 И-2 Проводит анализ функционирования системы управления рисками и разрабатывает рекомендации по дальнейшему развитию системы управления рисками

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо изучить источники информации по теме практического занятия, основным из которых является конспект лекции, основную, дополнительную и методическую литературу, воспользоваться Интернет-ресурсами, а также произвести конспектирование изученных источников информации.

Конспект должен быть логичным, целостным, способным при обращении к нему вызывать в памяти весь исходный материал. Критерии оценивания конспекта:

- краткость;
- ясная и чёткая структуризация материала;
- содержательная точность;
- оригинальность обработки авторского текста.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования подготовленным конспектом.

При оценке участия студента в дискуссии учитываются:

- теоретический уровень знаний;
- качество ответов на вопросы, подкрепление материалов фактическими данными (статистические данные или др.);
- способность высказывать свои представления и взгляды на обсуждаемую проблему,
- способность применить имеющиеся знания в процессе совместного решения учебных и профессиональных задач;
- способность к анализу информации и аргументированному, логически выстроенному доказательству своих идей и взглядов;
- коммуникативная активность, эмоциональная включённость в учебный процесс;
- умение взаимодействовать с другими, слушать и слышать окружающих, уважать чужие убеждения, принимать оппонента, находить точки соприкосновения, соотносить и согласовывать свою позицию с позициями других участников обсуждения.

Оценочный лист

<i>Критерий оценки конспекта</i>	<i>Кол-во баллов 1-5</i>
краткость	
ясная и чёткая структуризация материала	
содержательная точность	
оригинальность обработки авторского текста	
Итого баллов за написание конспекта	

<i>Критерий оценки участия студента в дискуссии</i>	<i>Кол-во баллов 1-5</i>
теоретический уровень знаний	
качество ответов на вопросы, подкрепление материалов фактическими данными (статистические данные или др.)	
способность высказывать свои представления и взгляды на обсуждаемую проблему	
способность применить имеющиеся знания в процессе совместного решения учебных и профессиональных задач	
способность к анализу информации и аргументированному, логически	

выстроенному доказательству своих идей и взглядов	
коммуникативная активность, эмоциональная включённость в учебный процесс	
умение взаимодействовать с другими, слушать и слышать окружающих, уважать чужие убеждения, принимать оппонента, находить точки соприкосновения, соотносить и согласовывать свою позицию с позициями других участников обсуждения	
Итого баллов за участие студента в дискуссии	
Итого	

Перевод баллов в пятибалльную шкалу оценок представлен в таблице.

Количество баллов	Оценка
51-60	отлично
36-50	хорошо
21-35	удовлетворительно
< 21	неудовлетворительно

Составитель Т.С. Павлова