

УТВЕРЖДЕНО
решением Ученого совета ИЭиБ
от «22» июня 2023 г., протокол № 9/261
Председатель И.Б. Романова
«22» июня 2023 г..

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина	Управление рисками в таможенном деле
Факультет	Управления
Кафедра	Таможенного дела и правового обеспечения внешнеэкономической деятельности
Курс	5, 6

Направление (специальность) **38.05.02 Таможенное дело**
код направления (специальности), полное наименование

Направленность (профиль/специализация) **Таможенные платежи**

Форма обучения: очная, заочная

Дата введения в учебный процесс УлГУ: «01» сентября 2023 г.

Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20 ____ г.

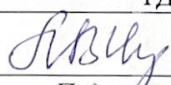
Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20 ____ г.


Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20 ____ г.

Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20 ____ г.

Сведения о разработчиках:

ФИО	Кафедра	Должность, ученая степень, звание
Моисеева Ю.О.	ТД и ПО ВЭД	Доцент, к.э.н.

СОГЛАСОВАНО	
Заведующий выпускающей кафедрой ТД и ПО ВЭД	
	Чувашлова М.В./
Подпись	ФИО
«22» июня 2023 г.	

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:

Цели освоения дисциплины:

сформировать набор компетенций, направленных на формирование самостоятельного профессионального мышления по системе управления рисками, изучение практического опыта ее применения, основных инструментов по оценке рисков, развитие навыков анализа информационных источников.

Задачи освоения дисциплины:

- формирование и закрепление базовых умений и знаний в научно-исследовательской работе в области управления рисками в таможенном деле;
- научить управлению процессами в системе управления рисками в таможенных органах,
- усвоить знания о мерах по минимизации рисков;
- ознакомит с методиками выявления и оценки рисков;
- изучить основные инструменты системы управления рисками (СУР);
- выработать четкое понимание сопряжения всех элементов системы управления рисками (СУР) с элементами организации таможенного дела.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП:

Дисциплина «Управление рисками в таможенной деятельности» входит в блок 1 Дисциплин (Модулей), в обязательную часть дисциплин учебного плана (Б1.О.48).

Изучение дисциплины базируется на отдельных компонентах компетенции ОПК-3, сформированных ранее или параллельно формируемых у обучающихся в ходе изучения дисциплин:


- Маркетинг
- Государственное регулирование экономики
- Экономика России
- Финансы
- Бухгалтерский учет
- Менеджмент
- Экономика организации предприятий
- Управленческий учет
- Управление таможенными органами.

Освоение дисциплины необходимо для успешного изучения дисциплин для всех экономических профилей по направлению «Таможенное дело». Данная дисциплина предваряет изучение таких профильных дисциплин направления как:

- Преддипломная практика
- Защита выпускной квалификационной работы, включая подготовку к защите и процедуру защиты

3. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОСНОВНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

Код и наименование реализуемой компетенции	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с индикаторами достижения компетенций
ОПК – 3 – Способен разрабатывать обоснованные организационно-управленческие решения (оперативного и стратегического уровней) в профессиональной деятельности	ИД-1.ОПК-3. Знать основные понятия, определения терминов в области оперативного и стратегического управления в профессиональной деятельности; ИД-2.ОПК-3. Знать основные положения традиционных и инновационных концепций управления в области таможенного дела; ИД-3.ОПК-3. Уметь обосновывать применение методического инструментария подготовки организационно-управленческих решений (оперативного и стратегического уровней) в профессиональной деятельности; ИД-4.ОПК-3. Владеть навыками в разработке проектов организационно-управленческих решений в профессиональной сфере деятельности


4. ОБЩАЯ ТРУДОЕМКОСТЬ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1. Объем дисциплины в зачетных единицах (всего) 3

4.2. Объем дисциплины по видам учебной работы (в часах)

Форма обучения: очная.

Вид учебной работы	Количество часов (форма обучения <u>очная</u>)			
	Всего по плану	В т.ч. по семестрам		
		7	8	9
1	2	3	4	5
Контактная работа обучающихся с преподавателем в соответствии с УП	54			54
Аудиторные занятия:				
лекции	18			18
Семинары и практические занятия	36			36
лабораторные работы, практикумы	-			-
Самостоятельная работа	54			54
Форма текущего контроля знаний и контроля самостоятельной работы: тестирование, контр.	тестирование реферат			тестирование реферат


Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

работа, коллоквиум, реферат и др.(не менее 2 видов)				
Курсовая работа	-			-
Виды промежуточной аттестации (экзамен, зачет)	Зачет			Зачет
Всего часов по дисциплине	108			108

Форма обучения: заочная.

Вид учебной работы	Количество часов (форма обучения <u>заочная</u>)			
	Всего по плану	В т.ч. по курсам		
		2	3	4
1	2	3	4	5
Контактная работа обучающихся с преподавателем в соответствии с УП	12/12*			12/12*
Аудиторные занятия:				
лекции	4/4*			4/4*
Семинары и практические занятия	8/8*			8/8*
лабораторные работы, практикумы	-			-
Самостоятельная работа	92			92
Форма текущего контроля знаний и контроля самостоятельной работы: тестирование, контр. работа, коллоквиум, реферат и др.(не менее 2 видов)	тестирование реферат			тестирование реферат
Курсовая работа	-			-
Виды промежуточной аттестации (экзамен, зачет)	зачет (4)			зачет (4)
Всего часов по дисциплине	108			108


*Количество часов работы ППС с обучающимися в дистанционном формате с применением электронного обучения

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

4.3. Содержание дисциплины (модуля.) Распределение часов по темам и видам учебной работы:

Форма обучения: **очная**


Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа	
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы			
1	2	3	4	5	6	7	
Тема 1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	12	2	4	-	-	6	Тестирование реферат
Тема 2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	12	2	4	-	-	6	Тестирование реферат
Тема 3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли	12	2	4	-	-	6	Тестирование реферат
Тема 4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации	12	2	4	-	-	6	Тестирование реферат
Тема 5. Система управления рисками в таможенных органах	12	2	4	-	-	6	Тестирование реферат
Тема 6. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности	14	2	4	-	-	8	Тестирование реферат
Тема 7. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков	20	4	8	-	-	8	Тестирование реферат

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

Тема 8. Особенности применение механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля	14	2	4	-	-	8	Тестирование реферат
Итого	108	18	36	-	-	54	

Форма обучения: **заочная**

Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа	
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы			
1	2	3	4	5	6	7	
Тема 1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	12,5	0,5	1	-	-	11	Тестирование реферат
Тема 2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	12,5	0,5	1	-	-	11	Тестирование реферат
Тема 3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли	12,5	0,5	1	-	-	11	Тестирование реферат
Тема 4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации	12,5	0,5	1	-	-	11	Тестирование реферат
Тема 5. Система управления рисками в таможенных органах	13,5	0,5	1	-	-	12	Тестирование реферат
Тема 6. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности	13,5	0,5	1	-	-	12	Тестирование реферат

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

Тема 7. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков	13,5	0,5	1	-	-	12	Тестирование реферат
Тема 8. Особенности применение механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля	13,5	0,5	1	-	-	12	Тестирование реферат
Зачет	4						Вопросы к зачету
Итого	108	4	8	-	-	92	

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Тема 1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия

Содержание темы:

1. Система таможенного регулирования в Российской Федерации.
2. Понятие и сущность экономических рисков, их классификация.
3. Риски участников внешнеэкономической деятельности.
4. Риск в таможенном деле как разновидность экономических рисков.
5. Области рисков в таможенном деле.

Тема 2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле

Содержание темы:


1. Опыт применения рисков в таможенных администрациях стран ЕС.
2. Анализ практики применения системы управления рисками в странах-участницах ЕС (на примере Великобритании, Италии, Швеции).
3. Система управления рисками в таможенной службе США.
4. Система управления рисками в таможенной службе Китая.

Тема 3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли

Содержание темы:

1. Управление рисками в контексте Киотской конвенции.
2. Рамочные стандарты Всемирной таможенной организации и система управления рисками.
3. Облегчение условий торговли и контроль.

Тема 4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

Содержание темы:

1. Понятие и сущность таможенного контроля
2. Принципы таможенного контроля
3. Внедрение СУР в процесс таможенного контроля

Тема 5. Система управления рисками в таможенных органах

Содержание темы:

1. Формирование и особенности функционирования СУР
2. Сущность и методы управления рисками
3. Функции таможенных органов при применении системы управления рисками
4. Меры по минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля
5. Проведение таможенного досмотра при наличии информации о возможном правонарушении или обоснованных предположений о недостоверном декларировании

Тема 6. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности

Содержание темы:

1. Сбор и обработка информации о товарах и транспортных средствах, перемещаемых через таможенную границу
2. Выявление и анализ рисков. Разработка и реализация мер по управлению рисками
3. Обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений

Тема 7. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков

Содержание темы:

1. Сущность, виды и элементы профиля риска
2. Порядок создания профиля рисков
3. Применение мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков
4. Принятие решений структурными подразделениями таможни при проверке таможенной декларации
5. Особенности разработки и издания срочных профилей рисков (ориентировок).
6. Порядок актуализации и отмены профилей рисков


Тема 8. Особенности применение механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля

Содержание темы:

1. Управление рисками в Таможенном союзе на базе современных информационных технологий.
2. Проведение выборочного таможенного контроля товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу, путем их случайного отбора для проведения таможенного осмотра.
3. Основные направления совершенствования применения СУР.

6. ТЕМЫ ПРАКТИЧЕСКИХ И СЕМИНАРСКИХ ЗАНЯТИЙ

Тема 1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме

1. Что понимается под таможенным регулированием внешнеторговой деятельности?
2. Какие органы наделены компетенцией в области таможенного дела?
3. Укажите, с чем связаны гармонизация и унификация таможенных правил России.
4. Какие существуют области рисков в таможенном деле?
5. Каким образом торговая политика связана с формированием рисков среды?
6. Дайте характеристику терминов, составляющих понятийный аппарат процесса управления рисками в таможенном деле.
7. Поясните характерные черты внешнеторговых рисков.
8. Дайте понятие и охарактеризуйте сущность экономических рисков.
9. Укажите характерные особенности рисков ситуации.
10. Какова структура риска?
11. В чем особенности классификации рисков?
12. Укажите особенности понятий «риск» и «неопределенность».
13. Какие существуют критерии классификации рисков в таможенном деле?
14. Какие риски относятся к рискам участника ВТД в таможенном деле?
15. Составьте сравнительную таблицу по подходам к определению данного понятия «риск».
16. Теоретические концепции риска.
17. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере.
18. Сравните понимание риска в таможенной сфере и хозяйственной деятельности, поясните различия и их природу.
19. Классификация таможенных рисков. Факторы возникновения таможенных рисков.
20. Составьте диаграмму таможенных рисков, примеры.


Тема 2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме

1. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира.
2. Подготовка докладов и презентаций на тему: «Опыт и практика организации СУР в таможенных службах мира» (работа в группах, рассматриваются страны Европы, Юго-Восточной Азии, США).
3. Тема эссе «Современные проблемы и тенденции развития управления рисками в передовых таможенных службах». Обсуждение результатов.
4. Какова структура управления рисками в таможенных администрациях ЕС?
5. Что представляют собой информационные ресурсы, необходимые для выявления областей риска?
6. Какие выделяются уровни оценки рисков?
7. В чем суть применения системы управления рисками в Великобритании?
8. Дайте характеристику системы управления рисками в Италии.
9. Укажите особенности применения системы управления рисками в Швеции.
10. В чем суть ступенчатой системы Stairway?
11. Укажите особенности функционирования системы управления рисками в таможенной службе США.
12. Поясните, каким образом развивается СУР в Китае.

Тема 3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме

1. В чем заключается роль таможенного контроля при обеспечении безопасности международной торговли?
2. Дайте характеристику основных положений и рекомендаций Киотской конвенции в области управления рисками.
3. Объясните соотношение Рамочных стандартов безопасности и облегчения мировой торговли ВТО и системы управления рисками.
4. Рамочные стандарты Всемирной таможенной организации и система управления...
5. На что направлена деятельность Всемирной таможенной организации?
6. Укажите основные элементы Рамочных стандартов ВТО.
7. В чем заключается стратегия двух «опор»?
8. Облегчение условий торговли или эффективный контроль: укажите первостепенную задачу.
9. Охарактеризуйте особенности пирамиды риск-менеджмента в таможенном деле.
10. Укажите основные проблемы применения системы управления рисками.

Тема 4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме


1. Составьте таблицу принципов организации таможенного контроля, предусмотренных Таможенным кодексом.
2. Рассмотрение кейса «Современные тенденции развития СУР в таможенной службе России». Обсуждение и ответы на вопросы. Работа в группах.
3. Стратегия развития таможенной службы России до 2020 г. Обсуждение в рамках дискуссии.
4. Законодательное обеспечение построения системы управления рисками.
5. Информационное обеспечение построения системы управления рисками.
6. В чем состоит сущность таможенного контроля?
7. Укажите основные характерные признаки таможенного контроля.
8. Формы таможенного контроля и способы проведения таможенного контроля: в чем проявляются основные отличия?
9. Охарактеризуйте основные принципы таможенного контроля.
10. Что предполагают принципы использования системы управления рисками?
11. Каковы цели управления рисками при осуществлении таможенного контроля?
12. Какие способы управления рисками в таможенном деле вы знаете?
13. Каковы методы управления риском?
14. Перечислите основные задачи системы управления рисками.

Тема 5. Система управления рисками в таможенных органах

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме

1. Составьте перечень основных понятий, применяемых в СУР. Раскройте их содержание: риск, анализ риска и прочее.
2. Составьте таблицу принципов построения системы управления рисками (содержание, назначение, объективная обусловленность).
3. Составьте схему взаимообусловленности задач построения СУР и задач, решаемых таможенными органами с помощью СУР.
4. Этапы становления и развития управления рисками в таможенной службе России.

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		


5. Составьте схему «Организационная структура управления рисками в ФТС России».
6. Роль и задачи таможенного поста в реализации СУР.
7. Проанализируйте содержание элементов процесса реализации СУР: сбор и обработка информации о товарах и транспортных средствах, перемещаемых через таможенную границу; выявление и анализ рисков; разработка и реализация мер по управлению рисками; обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений; оценка результатов применения мер по минимизации рисков.
8. Что представляет собой система управления рисками?
9. Охарактеризуйте основные этапы формирования и особенности функционирования системы управления рисками.
10. Какие функции при применении системы управления рисками выполняет ФТС России?
11. Какие функции при применении системы управления рисками возложены на региональные таможенные управления?
12. Что предусматривает использование средств идентификации товаров и транспортных средств?
13. Охарактеризуйте функции таможен и таможенных постов при применении системы управления рисками.
14. Какие меры минимизации рисков относятся к прямым мерам?
15. Что представляют собой косвенные меры минимизации рисков?

Тема 6. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме

1. Что представляют собой элементы системы управления рисками?
2. Какие элементы системы управления рисками вам известны?
3. Дайте характеристику понятий «область риска», «индикаторы риска», «профиль риска».
4. Какая информация является объектом сбора и обработки при использовании системы управления рисками?
5. В чем сущность процесса выявления и анализа рисков?
6. Каким образом осуществляется разработка и реализация мер по управлению рисками?
7. Что представляет собой целевая методика выявления рисков?
8. От чего зависит степень выявленного риска?
9. Как производится обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений по использованию системы управления рисками?
10. Классификация рисков в таможенных целях по признакам: временной периодичности; процессного подхода; субъектно-ориентированного подхода; нарушений таможенного законодательства.
11. Выявленные и потенциальные риски. Привести примеры выявленных рисков в практике таможенных органов (не менее 10 примеров).
12. Составьте таблицу видов нарушений таможенного законодательства, используя основание для классификации.
13. Идентификация рисков при таможенном контроле: понятие и содержание.
14. Источники информации, используемые для выявления рисков.
15. Единая информационная система ФТС России в целях выявления рисков.
16. Технологические операции для выявления рисков.
17. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска. Назначение и общее содержание критериев. Группы критериев:

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

«товары», «делка», «лица», «транспорт».

18. Самостоятельная исследовательская работа на тему «Риски, обусловленные страной происхождения товара». Оформить в виде презентации.

Тема 7. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме


1. Раскройте теоретические предпосылки управления таможенными органами с учетом рисков.
2. Оцените методы оценки риска и его пороговых значений.
3. Каковы меры риска при принятии управленческих решений?
4. В чем заключается процесс принятия управленческого решения в условиях риска?
5. Раскройте содержание управления деятельностью таможенных органов с учетом рисков.
6. Что такое профиль риска?
7. Перечислите виды профилей рисков.
8. Какие элементы профиля риска вам известны?
9. Поясните элементы профиля риска.
10. Охарактеризуйте процесс создания и использования профиля рисков.
11. Какие действия совершают должностные лица при применении мер по минимизации рисков?
12. Каким образом разрабатываются и издаются срочные профили рисков?
13. Дайте характеристику порядка актуализации и отмены профилей рисков.

Тема 8. Особенности применение механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля

Форма проведения – семинар, дискуссия.

Вопросы к теме

1. Алгоритм поэтапного анализа рисков при таможенном контроле: выявление совокупности условий и факторов, влияющих на риски; определение таможенных операций, при осуществлении которых существует вероятность совершения таможенного правонарушения; определение объектов анализа рисков; выявление критериев и параметров риска; установление индикаторов риска; проведение оценки возможной величины ущерба в случае возникновения рисков.
2. Выясните содержание понятий: объекты анализа рисков, область и оценка риска.
3. Составьте схемы на тему «Структура области риска на каждом этапе совершения таможенных операций».
4. Виды (перспективный, ретроспективный и оперативный анализ) и методы анализа рисков при таможенном контроле.
5. Современные исключения из области рисков при проведении анализа рисков.
6. Математическая модель анализа и оценки рисков.
7. Проблемы оценки таможенных рисков.
8. Каким образом осуществляется управление рисками на базе современных информационных технологий?
9. Укажите особенности проведения выборочного таможенного контроля товаров и транспортных средств путем их случайного отбора для проведения таможенного осмотра.
10. Охарактеризуйте проблемы применения системы управления рисками в Таможенном

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

союзе.

11. Назовите основные направления совершенствования применения СУР и дайте им оценку.
12. Какие меры по совершенствованию таможенного администрирования содержит «дорожная карта»?

7. ЛАБОРАТОРНЫЕ РАБОТЫ, ПРАКТИКУМЫ

Данный вид работы не предусмотрен УП.

8. ТЕМАТИКА КУРСОВЫХ, КОНТРОЛЬНЫХ РАБОТ, РЕФЕРАТОВ

При написании реферата необходимо следовать следующим правилам:

Раскрытие темы реферата предполагает наличие нескольких источников (как минимум 4-5 публикаций, монографий, справочных изданий, учебных пособий) в качестве источника информации.

Подготовка к написанию реферата предполагает внимательное изучение каждого из источников информации и отбор информации непосредственно касающейся избранной темы. На этом этапе работы важно выделить существенную информацию, найти смысловые абзацы и ключевые слова, определить связи между ними.

Объем реферата составляет 15 – 20 страниц. Содержание реферата ограничивается 2-3 главами, которые подразделяются на параграфы. Сведение отобранной информации непосредственно в текст реферата, должно быть выстроено в соответствии с определенной логикой. Реферат состоит из трех частей: введения, основной части, заключения.

Во введении логичным будет обосновать выбор темы реферата.

- актуальность (почему выбрана данная тема, каким образом она связана с современностью?);
- цель (должна соответствовать теме реферата);
- задачи (способы достижения заданной цели), отображаются в названии параграфов работы;


В основной части дается характеристика и анализ темы реферата в целом, и далее – сжатое изложение выбранной информации в соответствии с поставленными задачами. В конце каждой главы должен делаться вывод.

Заключение содержит выводы по главам, которые даны в работе (1-1,5 листа). Однако прямая их переписка нежелательна; выгодно смотрится заключение, основанное на сравнении. Уместно высказать свою точку зрения на рассматриваемую проблему.

Список использованной литературы. В списке указываются только те источники, на которые есть ссылка в основной части реферата.

Темы рефератов:


1. Современные тенденции в области управления рисками в ФТС РФ.
2. Этапы становления и развития системы управления рисками в РФ.
3. Классификации рисков в Таможенном деле.
4. Организация системы управления рисками в таможенных службах мира
5. Особенности анализа и оценки таможенных рисков в странах-членах ЕС.
6. Этапы «целевого отбора» и оценка таможенных рисков в США.
7. Опыт и организация системы управления рисками в таможенных службах мира.
8. Законодательный аспект классификации таможенных рисков.
9. Практический аспект классификации таможенных рисков.
10. Организационно-управленческая деятельность при анализе рисков в таможенных органах

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

11. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле
12. Идентификация рисков при таможенном контроле.
13. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле.
14. Организационная система управления рисками в ФТС РФ.
15. Основные функции функциональных подразделений таможенных органов при применении СУР
16. Методики выявления рисков. Источники информации, используемые для выявления рисков.
17. 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 ЕАЭС помещению под таможенные процедуры.
18. Критерии отнесения товаров к группам риска.
19. Критерии отнесения внешнеэкономических операций к группам риска.
20. Критерии отнесения транспортных средств к группам риска.
21. Критерии отнесения лиц к группам риска.
22. Порядок разработки и применения целевых методик выявления рисков
23. Уровни выявленного риска и действия в отношении их. Порядок формирования предложения об актуализации или отмене профиля риска.
24. Порядок фиксации результатов применения мер по минимизации рисков.
25. Назначение и порядок заполнения Отчета и Журнала регистрации направлений для принятия.
26. Классификация профилей риска.
27. Профили рисков, утверждаемые ФТС и другими таможенными органами.
28. Технологические операции, при которых выявляются риски. Коды рисков, определяемые Классификатором.
29. Порядок формирования проектов профилей рисков и порядок их заполнения.
30. Структура и состав сведений профиля риска.
31. Меры по минимизации таможенных рисков.
32. Структура и состав сведений профиля риска
33. Порядок регистрации профилей рисков. Структура журнала регистрации проектов профилей рисков.
34. Статусы, присвоенные проектам профилей рисков
35. Содержание и задачи операций, проводимых уполномоченными должностными лицами таможен, РТУ и ФТС России с использованием специального программного средства.
36. Классификатор мер по минимизации рисков
37. Прямые меры по минимизации рисков
38. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы ориентировок ФТС России
39. Косвенные меры по минимизации рисков
40. Основные виды решений по управлению рисками.

9. ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ К ЗАЧЕТУ

1. Система таможенного регулирования в Российской Федерации.
2. Понятие и сущность экономических рисков, их классификация.
3. Риски участников внешнеторговой деятельности.
4. Риск в таможенном деле как разновидность экономических рисков.

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		


5. Области рисков в таможенном деле.
6. Опыт применения рисков в таможенных администрациях стран ЕС.
7. Анализ практики применения системы управления рисками в странах-участницах ЕС (на примере Великобритании, Италии, Швеции).
8. Система управления рисками в таможенной службе США.
9. Система управления рисками в таможенной службе Китая.
10. Управление рисками в контексте Киотской конвенции.
11. Рамочные стандарты Всемирной таможенной организации и система управления рисками.
12. Облегчение условий торговли и контроль.
13. Понятие и сущность таможенного контроля
14. Принципы таможенного контроля
15. Внедрение СУР в процесс таможенного контроля
16. Формирование и особенности функционирования СУР
17. Сущность и методы управления рисками
18. Функции таможенных органов при применении системы управления рисками
19. Меры по минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля
20. Проведение таможенного досмотра при наличии информации о возможном правонарушении или обоснованных предположений о недостоверном декларировании
21. Сбор и обработка информации о товарах и транспортных средствах, перемещаемых через таможенную границу
22. Выявление и анализ рисков. Разработка и реализация мер по управлению рисками
23. Обобщение результатов принятых мер и подготовка предложений
24. Сущность, виды и элементы профиля риска
25. Порядок создания профиля рисков
26. Применение мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков
27. Принятие решений структурными подразделениями таможни при проверке таможенной декларации
28. Особенности разработки и издания срочных профилей рисков (ориентировок).
29. Порядок актуализации и отмены профилей рисков
30. Управление рисками в Таможенном союзе на базе современных информационных технологий.
31. Проведение выборочного таможенного контроля товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу, путем их случайного отбора для проведения таможенного осмотра.
32. Основные направления совершенствования применения СУР.

10. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА ОБУЧАЮЩИХСЯ


Содержание, требования, условия и порядок организации самостоятельной работы обучающихся с учетом формы обучения определяются в соответствии с «Положением об организации самостоятельной работы обучающихся», утвержденным Ученым советом УлГУ (протокол №8/268 от 26.03.2019 г.).

Форма обучения: **очная**


Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (<i>проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др.</i>)	Объем в часах	Форма контроля (<i>проверка решения задач,</i>
-------------------------	---	---------------	--

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

			<i>реферата и др.)</i>
Тема 1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	6	тестирование проверка реферата
Тема 2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • подготовка информационного сообщения • работа с основными понятиями по теме. 	6	тестирование проверка реферата
Тема 3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • составление сквозного опорного конспекта по теме • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	6	тестирование проверка реферата
Тема 4. Таможенный контроль и управление	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные 	6	тестирование проверка реферата

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		


рисками в таможенных органах Российской Федерации	<p>образовательные ресурсы;</p> <ul style="list-style-type: none"> • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 		
Тема 5. Система управления рисками в таможенных органах	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	6	тестирование проверка реферата
Тема 6. Элементы системы управления рисками в таможенной деятельности	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	8	тестирование проверка реферата
Тема 7. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и 	8	тестирование проверка реферата

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		


	контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов.		
Тема 8. Особенности применения механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	8	тестирование проверка реферата

Форма обучения: **заочная**

Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др.)	Объем в часах	Форма контроля (проверка решения задач, реферата и др.)
Тема 1. Экономические основы управления рисками в таможенном деле: сущность и основные понятия	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	11	тестирование проверка реферата
Тема 2. Зарубежная практика управления рисками в таможенном деле	<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; 	11	тестирование проверка реферата

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

	<ul style="list-style-type: none"> подготовка информационного сообщения работа с основными понятиями по теме. 		
Тема 3. Место таможенного контроля в обеспечении безопасности международной торговли	<ul style="list-style-type: none"> формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; написание рефератов; подготовка к семинарам; составление сквозного опорного конспекта по теме текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	11	тестирование проверка реферата
Тема 4. Таможенный контроль и управление рисками в таможенных органах Российской Федерации	<ul style="list-style-type: none"> формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; написание рефератов; подготовка к семинарам; текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	11	тестирование проверка реферата
Тема 5. Система управления рисками в таможенных органах	<ul style="list-style-type: none"> формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; написание рефератов; подготовка к семинарам; текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	12	тестирование проверка реферата
Тема 6. Элементы	<ul style="list-style-type: none"> формирование и усвоение 	12	тестирование

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

системы управления рисками таможенной деятельности	в	<p>содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы;</p> <ul style="list-style-type: none"> • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 		проверка реферата
Тема 7. Профиль риска как основной инструмент механизма минимизации рисков		<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	12	тестирование проверка реферата
Тема 8. Особенности применения механизма минимизации рисков при осуществлении таможенного контроля		<ul style="list-style-type: none"> • формирование и усвоение содержания конспекта лекций на базе рекомендованной лектором учебной литературы, включая информационные образовательные ресурсы; • работа с конспектом, первоисточниками: составление плана и тезисов ответов; • написание рефератов; • подготовка к семинарам; • текущий самоконтроль и контроль успеваемости на базе обучающих и аттестующих тестов. 	12	тестирование проверка реферата

11. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

а) Список рекомендуемой литературы

Основная

1. Афонин, П. Н. Управление рисками в таможенном деле : учебное пособие / П. Н. Афонин, Д. Н. Афонин, А. Ю. Лямкина. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. — 288 с. — ISBN 978-5-4383-0142-4. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/115807.html>
2. Афонин, П. Н. Методология управления рисками : учебное пособие / П. Н. Афонин, Д. Н. Афонин. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. — 260 с. — ISBN 978-5-4383-0120-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/82256.html>


Дополнительная:

1. Костин, А. А. Система управления рисками при осуществлении таможенного контроля : учебное пособие / А. А. Костин. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. — 224 с. — ISBN 978-5-4383-0041-0. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/82277.html>
2. Таможенные услуги при управлении рисками в воздушном пункте пропуска / П. Н. Афонин, Ю. В. Малышенко, П. Н. Теньков [и др.]. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2018. — 220 с. — ISBN 978-5-4383-0174-5. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/85770.html>
3. Воронцовский, А. В. Управление рисками : учебник и практикум для вузов / Алексей Владимирович ; А. В. Воронцовский. - 2-е изд. - Москва : Юрайт, 2023. - 485 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/511534>

Учебно-методическая:

1. Моисеева, Ю. О. Управление рисками в таможенном деле : учебно-методические указания по организации самостоятельной работы студентов (направление: 38.05.02 – «Таможенное дело») / Ю. О. Моисеева ; УлГУ, ИЭиБ. - Электрон. текстовые дан. (1 файл : 462 КБ). - 2019. - Загл. с экрана. - Неопубликованный ресурс. - URL: <http://lib.ulsu.ru/MegaPro/Download/MObject/4804> . - Режим доступа: ЭБС УлГУ. - Текст : электронный.

Согласовано:

Главный библиотекарь / Голосова М.Н. /  29.23.20
Должность сотрудника научной библиотеки ФИО подпись

в) Профессиональные базы данных, информационно-справочные системы

1. Электронно-библиотечные системы:

1.1. Цифровой образовательный ресурс IPRsmart : электронно-библиотечная система : сайт / ООО Компания «Ай Пи Ар Медиа». - Саратов, [2023]. – URL: <http://www.iprbookshop.ru>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

1.2. Образовательная платформа ЮРАЙТ : образовательный ресурс, электронная библиотека : сайт / ООО Электронное издательство «ЮРАЙТ». – Москва, [2023]. - URL: <https://urait.ru>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

1.3. База данных «Электронная библиотека технического ВУЗа (ЭБС «Консультант студента») : электронно-библиотечная система : сайт / ООО «Политехресурс». – Москва, [2023]. – URL: <https://www.studentlibrary.ru/cgi-bin/mb4x>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. – Текст : электронный.

1.4. ЭБС Лань : электронно-библиотечная система : сайт / ООО ЭБС «Лань». – Санкт-Петербург, [2023]. – URL: <https://e.lanbook.com>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. – Текст : электронный.

1.5. ЭБС Znanium.com : электронно-библиотечная система : сайт / ООО «Знаниум». - Москва, [2023]. - URL: <http://znanium.com> . – Режим доступа : для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

2. КонсультантПлюс [Электронный ресурс]: справочная правовая система. / ООО «Консультант Плюс» - Электрон. дан. - Москва : КонсультантПлюс, [2023].

3. Базы данных периодических изданий:

3.1. eLIBRARY.RU: научная электронная библиотека : сайт / ООО «Научная Электронная Библиотека». – Москва, [2023]. – URL: <http://elibrary.ru>. – Режим доступа : для авториз. пользователей. – Текст : электронный

3.2. Электронная библиотека «Издательского дома «Гребенников» (Grebinnikon) : электронная библиотека / ООО ИД «Гребенников». – Москва, [2023]. – URL: <https://id2.action-media.ru/Personal/Products>. – Режим доступа : для авториз. пользователей. – Текст : электронный.

4. Федеральная государственная информационная система «Национальная электронная библиотека» : электронная библиотека : сайт / ФГБУ РГБ. – Москва, [2023]. – URL: <https://нэб.рф>. – Режим доступа : для пользователей научной библиотеки. – Текст : электронный.

5. Российское образование : федеральный портал / учредитель ФГАУ «ФИЦТО». – URL: <http://www.edu.ru>. – Текст : электронный.

6. Электронная библиотечная система УлГУ : модуль «Электронная библиотека» АБИС Mega-ПРО / ООО «Дата Экспресс». – URL: <http://lib.ulsu.ru/MegaPro/Web>. – Режим доступа : для пользователей научной библиотеки. – Текст : электронный.


СОГЛАСОВАНО:

Шинкев Вадим
Должность сотрудника УИТИТ

Щуренко ЮВ
ФИО

Иванов
подпись

01.06.2023
дата

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

12. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Аудитории для проведения лекций и семинарских занятий, для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации, курсового проектирования, групповых и индивидуальных консультаций.

Аудитории укомплектованы специализированной мебелью, учебной доской. Аудитории для проведения лекций оборудованы мультимедийным оборудованием для предоставления информации большой аудитории. Помещения для самостоятельной работы оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде, электронно-библиотечной системе.

13. СПЕЦИАЛЬНЫЕ УСЛОВИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ


В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

- для лиц с нарушениями зрения: в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); в печатной форме на языке Брайля; индивидуальные консультации с привлечением тифлосурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;

- для лиц с нарушениями слуха: в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

В случае необходимости использования в учебном процессе частично/исключительно дистанционных образовательных технологий, организация работы ППС с обучающимися с ОВЗ и инвалидами предусматривается в электронной

Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		

информационно-образовательной среде с учетом их индивидуальных психофизических особенностей.

Разработчик



подпись

доцент

должность

Моисеева Ю.О.

ФИО