

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Смирнов Сергей Николаевич  
Должность: врио ректора  
Дата подписания: 03.03.2023 16:16:21  
Уникальный программный ключ:  
69e375c64f7e975d4e8830e7b4fcc2ad1bf35f08

**Министерство науки и высшего образования Российской Федерации**  
**ФГБОУ ВО «Тверской государственный университет»**



Рабочая программа дисциплины (с аннотацией)  
**УПРАВЛЕНИЕ ТАМОЖЕННЫМИ РИСКАМИ**

Специальность  
**38.05.02 ТАМОЖЕННОЕ ДЕЛО**

Профиль  
**«ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ТАМОЖЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»**

Для студентов 3 курса очной формы обучения

Составитель: *д.э.н., доцент Сухарев А.Н.*

Тверь, 2021

# **I. АННОТАЦИЯ**

## **1. Цели и задачи дисциплины**

В рамках изучаемого предмета рассматриваются правовые механизмы таможенного контроля после выпуска товаров для внутреннего потребления. Цель курса «Управление таможенными рисками» состоит в получении студентами теоретических знаний и практики применения системы управления рисками в таможенном деле, формирование понятийного аппарата в этой области. Специалист в области таможенного дела должен знать современные формы и методы таможенного контроля, осуществлять анализ и оценку эффективности применения форм таможенного контроля и иных прямых мер по минимизации рисков.

В процессе освоения данной учебной дисциплины студент получает сведения о специфике и ответственности принимаемых решений, имеющих общегосударственное значение.

Студент, прошедший обучение по курсу «Управление таможенными рисками» должен иметь представление о сущности и значении системы управления рисками; о формах и метода таможенного контроля; об основах функциях таможенных органов при применении СУР; о порядке разработки проектов профилей рисков; о порядке актуализации и отмены профилей рисков; об особенностях действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков.

Студенты должны иметь навыки по анализу соответствующих законодательных актов в области таможенного контроля; работы с составленными документами при осуществлении таможенного контроля; по работе с источника информации по выявлении рисков с целью подготовки проектов профилей рисков.

Изучение курса осуществляется в течении одного семестра и заканчивается сдачей зачета.

## **2. Место дисциплины в структуре ООП специалитета.**

Дисциплина «Управление таможенными рисками» изучается на 3 курсе в 6 семестре. Дисциплина относится к части дисциплин, формируемыми участниками образовательных отношений (элективная дисциплина). Изучается студентами на базе знаний, полученных в рамках освоения дисциплины «Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств». Изучение дисциплины позволит подготовить выпускную квалифицированную работу.

В качестве проверки полноты и глубины овладения студентами дисциплины используется оперативный, промежуточный и итоговый контроли.

В ходе оперативного контроля проверяется текущее усвоение студентами изучаемых тем в форме устного опроса. Рубежный контроль установлен в форме письменного опроса блока тем. Итоговый контроль – это конечная проверка преподавателем степени изученности студентом всех тем

дисциплины. Для дисциплины «Управление таможенными рисками» итоговый контроль установлен в форме зачета.

К итоговому контролю допускаются студенты, успешно прошедшие оперативный и рубежный контроль.

**3. Объем дисциплины** составляет 2 зачётные единицы, 72 академических часа, в том числе контактная работа: практические занятия – 32 часа; самостоятельная работа – 40 часов.

**4. Планируемые результаты обучения по дисциплине (или модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы**

<b>Планируемые результаты освоения образовательной программы (формируемые компетенции)</b>	<b>Планируемые результаты обучения по дисциплине</b>
<b>ПК-3</b> Способен осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (ВЭД) и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела	3.1. Анализирует правовые явления, юридические факты, правовые нормы и правовые отношения при совершении таможенных операций участниками ВЭД и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела, с целью обеспечения соблюдения таможенного законодательства. 3.2. Осуществляет правильный выбор форм контроля за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле. 3.3. Применяет нормы международного и таможенного законодательства при осуществлении таможенных операций и процедур.

**5. Форма промежуточного контроля** – зачет в 6 семестре.

**6. Язык преподавания** - русский.

**II. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ  
ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ) С УКАЗАНИЕМ ОТВЕДЕННОГО НА НИХ  
КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ЧАСОВ И ВИДОВ  
УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ**

Учебная программа – наименование разделов и тем	Всего (час.)	Контактная работа (час.)				Самостоятельная работа, в том числе Контроль (час.)	
		Лекции		Практические занятия			Контроль самостоятельной работы (в том числе курсовая работа)
		всего	в т.ч. практическая подготовка	всего	в т.ч. практическая подготовка		
Тема 1. Концепция системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации.	8			4		4	
Тема 2. Типовое положение об отделе применения системы управления рисками таможни.	7			3		4	
Тема 3. Основные функции таможенных органов при применении СУР и схема функционирования	7			3		4	
Тема 4. СУР. Источники информации, используемые для выявления рисков. Прямые	8			4		4	

меры по минимизации рисков.							
Тема 5. Порядок разработки и рассмотрения проектов профилей рисков должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен.	7			3			4
Тема 6. Действия должностных лиц таможенных органов, осуществляющих таможенное оформление и таможенный контроль, при применении мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.	9			3			6
Тема 7. Порядок актуализации и отмены профилей рисков на основании предложений структурных подразделений ФТС России, РТУ и таможен.	10			4			6
Тема 8. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы срочных профилей рисков и ориентировок ФТС России. Типовые правила составления целевой методики выявления рисков.	8			4			4

Тема 9. Особенности действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.	8			4			4
ИТОГО	72			32			40

### III. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Учебная программа – наименование разделов и тем (в строгом соответствии с разделом II РПД)	Вид занятия	Образовательные технологии
Тема 1. Концепция системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации.	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 2. Типовое положение об отделе применения системы управления рисками таможни.	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 3. Основные функции таможенных органов при применении СУР и схема функционирования	Практическое	Работа в малых группах
Тема 4. СУР. Источники информации, используемые для выявления рисков. Прямые меры по минимизации рисков.	Практическое	Интерактивные задания
Тема 5. Порядок разработки и рассмотрения проектов профилей рисков должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен.	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 6. Действия должностных лиц таможенных органов, осуществляющих	Практическое	Интерактивные задания

таможенное оформление и таможенный контроль, при применении мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.		
Тема 7. Порядок актуализации и отмены профилей рисков на основании предложений структурных подразделений ФТС России, РТУ и таможен.	Практическое	Технологии развития критического мышления
Тема 8. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы срочных профилей рисков и ориентировок ФТС России. Типовые правила составления целевой методики выявления рисков.	Практическое	Интерактивные задания
Тема 9. Особенности действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.	Практическое	Технологии развития критического мышления

#### **IV. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ АТТЕСТАЦИИ**

##### **ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ АТТЕСТАЦИИ**

**Типовые контрольные задания для проверки уровня сформированности компетенции** - ПК-3 Способен осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (ВЭД) и иными лицами, осуществляющими.

**Индикатор** - 3.1. Анализирует правовые явления, юридические факты, правовые нормы и правовые отношения при совершении таможенных операций участниками ВЭД и иными лицами, осуществляющими деятельность в сфере таможенного дела, с целью обеспечения соблюдения таможенного законодательства.

##### **Задание 1.**

В форме таблицы дайте сравнительную характеристику системы управления таможенными рисками в России и в какой-либо другой стране (Европы, Китае и проч.).

Шкала оценивания	Критерии оценивания задания
2 балла	Студент полностью выполняет задание, не допустив ошибок.
1,5 балла	Студент в целом выполняет задание, допустив незначительную неточность.
1 балл	Студент в целом выполняет задание, допустив ряд неточностей.
0,5 балла	Студент решает задание не полностью, но понимает его суть и знает как выполнять.
0 баллов	Студент не может выполнить задание.

**Индикатор** - 3.2. Осуществляет правильный выбор форм контроля за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле.

### Задание 2.

Разработайте проект профиля рисков для выявления контрафактной продукции (сотовые телефоны), ввозимые из одной из стран ближнего зарубежья.

Шкала оценивания	Критерии оценивания задания
2 балла	Студент полностью выполняет задание, не допустив ошибок.
1,5 балла	Студент в целом выполняет задание, допустив незначительную неточность.
1 балл	Студент в целом выполняет задание, допустив ряд неточностей.
0,5 балла	Студент решает задание не полностью, но понимает его суть и знает как выполнять.
0 баллов	Студент не может выполнить задание.

**Индикатор** - 3.3. Применяет нормы международного и таможенного законодательства при осуществлении таможенных операций и процедур.

### Вопрос.

Порядок применения автоматических и автоматизированных профилей рисков.

Шкала оценивания	Критерии оценивания вопроса
2 балла	Студент глубоко и содержательно раскрывает ответ на теоретический вопрос, не допустив ошибок. Ответ носит развернутый и исчерпывающий характер.
1,5 балла	Студент в целом раскрывает теоретический вопрос, однако ответ не носит развернутого и исчерпывающего характера.
1 балл	Студент в целом раскрывает теоретический вопрос и допускает ряд неточностей.
0,5 балла	Студент фрагментарно раскрывает содержание теоретического вопроса или раскрывает не содержательно, допуская значительные неточности.
0 баллов	Студент не знает ответа на поставленный теоретический вопрос.

## **ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ**

**Типовые контрольные задания для проверки уровня сформированности компетенции - ПК-3** Способен осуществлять контроль за соблюдением таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле при совершении таможенных операций участниками внешнеэкономической деятельности (ВЭД) и иными лицами, осуществляющими.

**Индикатор - 3.3.** Применяет нормы международного и таможенного законодательства при осуществлении таможенных операций и процедур.

### **Вопрос 1.**

Действия должностного лица при выявлении рисков, если профилем риска предусмотрено принятие структурными подразделениями таможни решений по отдельным видам документального контроля.

**Индикатор - 3.2.** Осуществляет правильный выбор форм контроля за соблюдением участниками ВЭД таможенного законодательства и законодательства Российской Федерации о таможенном деле.

### **Вопрос 2.**

Основы и принципы таможенного контроля, предусматривающие использование СУР.

Шкала оценивания	Критерии оценивания
Зачет	Студент глубоко и содержательно раскрывает ответы теоретические вопросы, не допустив ошибок. Ответ носит развернутый и исчерпывающий характер.
Зачет	Студент раскрывает теоретические вопросы, однако ответ

	не носит развернутого и исчерпывающего характера.
Зачет	Студент в целом раскрывает теоретические вопросы и допускает ряд неточностей. Студент глубоко и содержательно раскрывает хотя бы один вопрос.
Незачет	Студент фрагментарно раскрывает содержание теоретических вопроса или раскрывает не содержательно, допуская значительные неточности.
Незачет	Студент не знает ответа на теоретические вопросы.

## V. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### Рекомендуемая литература

#### а) основная литература:

1. Афонин, Д. Н. Система управления рисками таможенных органов Российской Федерации : учебник / Д. Н. Афонин, П. Н. Афонин. – Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2022. – 176 с – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=622013> (дата обращения: 01.03.2023). – Текст : электронный.
2. Афонин, П. Н. Управление рисками в таможенном деле : учеб. пособие / П. Н. Афонин, Д. Н. Афонин, А. Ю. Лямкина. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2017. — 288 с.— Текст : электронный. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/115807.html> (дата обращения: 01.03.2023).
3. Вяткин, В. Н. Риск-менеджмент : учебник / В. Н. Вяткин, В. А. Гамза, Ф. В. Маевский. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2023. — 365 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/511018> (дата обращения: 01.03.2023).
4. Канев, В. С. Теоретические основы управления рисками : учеб. пособие / В. С. Канев. — Новосибирск : Сибирский государственный университет телекоммуникаций и информатики, 2020. — 129 с. — Текст : электронный. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/102139.html> (дата обращения: 01.03.2023).
5. Каранина, Е. В. Управление рисками: механизмы, инструменты, профессиональные стандарты : учебник / Е. В. Каранина. – Москва ; Берлин : Директ-Медиа, 2020. – 257 с. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=576521> (дата обращения: 01.03.2023). – Текст : электронный.

#### б) дополнительная литература:

1. Балдин, К. В. Управление рисками : учеб. пособие / К. В. Балдин, С. Н. Воробьев. – Москва : Юнити-Дана, 2017. – 511 с – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=615795> (дата обращения: 01.03.2023). – Текст : электронный.

2. Гупанова, Ю. Е. Методологические и методические основы управления качеством таможенных услуг в условиях неопределенности и риска : моногр. / Ю. Е. Гупанова. — Москва : Российская таможенная академия, 2012. — 164 с.— Текст : электронный. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/69462.html> (дата обращения: 01.03.2023).

## **2) Программное обеспечение**

### **а) Лицензионное программное обеспечение**

Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows - антивирус

Microsoft Office профессиональный плюс 2013 - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017

Microsoft Windows 10 Enterprise - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017;

Google Chrome – бесплатно

## **3) Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

СПС ГАРАНТ аэро - договор №5/2018 от 31.01.2018

СПС КонсультантПлюс: версия Проф. - договор № 2018С8702

## **4) Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

<http://library.tversu.ru> - сайт научной библиотеки ТвГУ;

<http://www.library.tver.ru> - сайт библиотеки им. Горького (г. Тверь);

<http://www.rsl.ru> - сайт Русской библиотеки (г. Москва);

Официальный сайт ФТС РФ. <http://www.customs.ru/>

Сайт «Таможня.RU». <http://www.tamognia.ru/>

Справочная правовая система «Консультант Плюс» – [www.cons-plus.ru](http://www.cons-plus.ru).

Справочная правовая система «ГАРАНТ» – [www.garant-plus.ru](http://www.garant-plus.ru)

### **При проведении занятий используются информационные технологии, в частности справочно-правовые системы**

1. Справочная правовая система «Консультант Плюс» – [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)

2. Справочная правовая система «ГАРАНТ» – [www.garant.ru](http://www.garant.ru)

## **VI. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **Учебная программа дисциплины**

**Тема 1. Концепции системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации**

Основные понятия, применяемые в системе управления рисками. Основные задачи и принципы построения СУР. Элементы системы управления рисками.

**Тема 2. Типовое положение об отделе применения системы управления рисками таможен.**

Основные функции и задачи отдела применения СУР.  
Права отдела применения СУР.

**Тема 3. Основные функции таможенных органов при применении СУР и схема функционирования СУР.**

Функции ФТС России, РТУ таможен и таможенных постов при применении СУР. Источники информации, используемые для выявления рисков. Прямые меры по минимизации рисков.

**Тема 4. Порядок разработки и рассмотрения проектов профилей рисков должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен.**

Порядок разработки проектов профилей рисков должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен. Порядок рассмотрения проектов профилей рисков должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен.

**Тема 5. Действия должностных лиц таможенных органов, осуществляющих таможенное оформление и таможенный контроль, при применении мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.**

Действия уполномоченное должностное лиц таможенных постов (ОТОиТК таможен) осуществляющих таможенное оформление и таможенный контроль. Заполнение отчета о результатах применения мер по минимизации рисков.

**Тема 6. Порядок актуализации и отмены профилей рисков на основании предложений структурных подразделений ФТС России, РТУ и таможен.**

Актуализация профилей рисков на основании предложений структурных подразделений ФТС России, РТУ и таможен. Исключения лиц, перемещающих товары, из отдельных профилей рисков. Правила составления целевой методики.

**Тема 7. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы срочных профилей и ориентировок рисков ФТС России.**

Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы срочных профилей. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы ориентировок.

**Тема 8. Особенности действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.**

Принятие должностными лицами таможен решений по отдельным видам документального контроля при проверке таможенной декларации. Проведение должностными лицами подразделений ФТС России, РТУ и таможен дополнительной проверки до выпуска товаров. Особенности проведения таможенного досмотра (осмотра) товаров и транспортных средств должностными лицами РТУ и таможен при применении СУР. Проведение таможенного досмотра товаров и транспортных средств при наличии информации о возможном правонарушении или обоснованных предположений о том, что заявленные сведения о товарах и транспортных средствах могут быть недостоверными.

**Тема 9. Особенности действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.**

Действия должностных лиц ФТС России. Действия должностных лиц РТУ. Действия должностных лиц таможи.

**Темы для подготовки к практическим занятиям**

**Практические занятия по теме 1.**

**«Концепции системы управления рисками в таможенной службе Российской Федерации»**

*Вопросы:*

1. Основные понятия, применяемые в системе управления рисками.
2. Основные задачи и принципы построения СУР. Элементы системы управления рисками.

**Практические занятия по теме 2.**

**«Типовое положение об отделе применения системы управления рисками таможи»**

*Вопросы:*

1. Основные функции и задачи отдела применения СУР.
2. Права отдела применения СУР.

**Практические занятия по теме 3.**

**«Основные функции таможенных органов при применении СУР и схема функционирования СУР»**

*Вопросы:*

1. Функции ФТС России, РТУ таможен и таможенных постов при применении СУР.
2. Источники информации, используемые для выявления рисков.
3. Прямые меры по минимизации рисков.

**Практические занятия по теме 4.**  
**«Порядок разработки и рассмотрения проектов профилей рисков  
должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен»**

*Вопросы:*

1. Порядок разработки проектов профилей рисков должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен.
2. Порядок рассмотрения проектов профилей рисков должностными лицами ФТС России, РТУ и таможен.

**Практические занятия по теме 5.**  
**«Действия должностных лиц таможенных органов,  
осуществляющих таможенное оформление и таможенный контроль, при  
применении мер по минимизации рисков в соответствии с профилями  
рисков»**

*Вопросы:*

1. Действия уполномоченное должностное лиц таможенных постов (ОТОиТК таможни) осуществляющих таможенное оформление и таможенный контроль.
2. Заполнение отчета о результатах применения мер по минимизации рисков.

**Практические занятия по теме 6.**  
**«Порядок актуализации и отмены профилей рисков на основании  
предложений структурных подразделений ФТС России, РТУ и таможен»**

*Вопросы:*

1. Актуализация профилей рисков на основании предложений структурных подразделений ФТС России, РТУ и таможен.
2. Исключения лиц, перемещающих товары, из отдельных профилей рисков.
3. Правила составления целевой методики.

**Практические занятия по теме 7.**  
**«Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные  
органы срочных профилей и ориентировок рисков ФТС России»**

*Вопросы:*

1. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы срочных профилей.
2. Порядок разработки, утверждения и направления в таможенные органы ориентировок.

**Практические занятия по теме 8.**

**«Особенности действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков»**

*Вопросы:*

1. Принятие должностными лицами таможен решений по отдельным видам документального контроля при проверке таможенной декларации.
2. Проведение должностными лицами подразделений ФТС России, РТУ и таможен дополнительной проверки до выпуска товаров.
3. Особенности проведения таможенного досмотра (осмотра) товаров и транспортных средств должностными лицами РТУ и таможен при применении СУР.
4. Проведение таможенного досмотра товаров и транспортных средств при наличии информации о возможном правонарушении или обоснованных предположений о том, что заявленные сведения о товарах и транспортных средствах могут быть недостоверными.

**Практические занятия по теме 9.**

**«Особенности действий должностных лиц таможенных органов при применении отдельных мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков»**

*Вопросы:*

1. Действия должностных лиц ФТС России.
2. Действия должностных лиц РТУ.
3. Действия должностных лиц таможи.

**Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины и учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов**

Оценить успеваемость студентов преподаватель может в ходе проведения практических занятий, рейтингового контроля, а в процессе проведения зачета.

Проведение практических занятий основано на сочетании, как традиционного опроса, так и на применении активных и интерактивных методик.

Опрос студентов на практических занятиях имеет целью проверку полученных ими основных теоретических знаний по изучаемой теме, владение понятиями и категориями, понимание сущности рассматриваемых явлений и проч.

Важной составляющей практических занятий является выполнение заданий в аудитории и во внеаудиторное время.

**Формы осуществления контроля за текущей работой:**

1. Опрос студентов по вопросам, вынесенным на практическое занятие.

2. Проверка решения заданий и их обсуждение.  
Допускается выполнение и иных творческих заданий по согласованию с преподавателем.

### **Вопросы для подготовки к зачету**

1. Основы и принципы таможенного контроля, предусматривающие использование СУР.
2. Понятия «Риск», «Анализ риска», «Товары риска», «Товары прикрытия», «Область риска», «Индикаторы риска», «Оценка риска», «Профиль риска», «Управление риском».
3. Основные задачи СУР.
4. Базовые принципы построения СУР.
5. Основные принципы управления риском (стратегическое, оперативное и тактическое).
6. Элементы системы управления рисками.
7. Основные задачи возложенные на отдел применения СУР.
8. Основные функции возложенные на отдел применения СУР.
9. Функции ФТС России, РТУ, таможен и таможенных постов при применении СУР.
10. Прямые меры по минимизации рисков, которые могут применяться таможенным постом без указания в профиле риска.
11. Источники информации, используемые для выявления рисков.
12. Разработка проектов профилей рисков.
13. Порядок рассмотрения проектов профилей рисков.
14. Действия должностного лица при выявлении рисков.
15. Порядок применения автоматических и автоматизированных профилей рисков.
16. Порядок применения неформализованных профилей рисков.
17. Действия должностного лица при выявлении рисков, если профилем риска предусмотрено принятие структурными подразделениями таможни решений по отдельным видам документального контроля.
18. Действия должностного лица при выявлении рисков, содержащихся в автоматизированных профилях рисков.
19. Действия должностного лица в случае выбора категории «ПР не применяется».
20. Основные коды результатов применения прямых мер по минимизации рисков.
21. Актуализации и отмена профилей рисков.
22. Порядок исключения лиц, перемещающих товары, из отдельных профилей рисков и критерии их исключения?
23. Порядок направления информации об актуализации профиля риска и действия должностных лиц таможни, РТУ, ФТС России при этом.
24. Порядок анализа данных, необходимые при разработке методики выявления рисков.

25. Разработка, утверждение и направление в таможенные органы срочных профилей.

26. Разработка, утверждение и направление в таможенные органы ориентировок.

27. Принятие решений по отдельным видам документального контроля, в случае применения отдельных мер по минимизации рисков в соответствии с профилями рисков.

28. Действия уполномоченного должностного лица, отвечающего за прием таможенной декларации после получения Направления с отметками о принятых решениях, и оформления выпуска товаров.

29. Проведение должностными лицами подразделений ФТС России, РТУ и таможен дополнительной проверки до выпуска товаров.

30. Особенности проведения таможенного досмотра (осмотра) товаров и транспортных средств должностными лицами РТУ и таможен при применении СУР.

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

### **Методические рекомендации по проведению практических занятий**

Практическое занятие является одной из форм проведения групповых занятий со студентами вузов, имеющей своими целями более глубокое усвоение обучаемыми материала, развитие у них умения целенаправленной работы с научной, нормативной и учебной литературой для самостоятельного добывания новых знаний, приобретение навыков публичных выступлений, ведения дискуссий и т.д.

Готовясь к практическому занятию, студент вначале должен ознакомиться с вопросами, выносимыми на обсуждение. Затем существо обсуждаемых проблем изучается с использованием учебного материала, рекомендованных учебников, нормативных актов и научной литературы. Оправдывает себя при этом обращение к различным справочникам, словарям и иным подобным изданиям, содержащим четкие определения исследуемых понятий и краткую их характеристику. Информацию, почерпнутую из рекомендованной литературы в результате ее изучения, следует письменно фиксировать в своих конспектах, что, одной стороны, способствует ее лучшему запоминанию, а с другой – упрощает последующую подготовку к зачету. При появлении неясных вопросов следует четко сформулировать их для последующего получения ответа у преподавателей или сокурсников.

Усвоив существо изучаемой проблемы, следует продумать порядок ее изложения при выступлении на практическом занятии, увязав рассматриваемый вопрос со своей нынешней или будущей профессиональной деятельностью.

При проведении практических занятий их руководитель может

использовать различные способы контроля за уровнем подготовки слушателей: групповое обсуждение вопросов, сформулированных в плане; индивидуальные собеседования с отдельными студентами; проведение письменной контрольной работы; заслушивание докладов и сообщений по наиболее сложным вопросам темы и их последующее обсуждение. Возможно также решение задач по теме, требующих умения применять конституционно-правовые нормы к конкретным жизненным ситуациям. Конкретная форма проведения занятия выбирается преподавателем с учетом состава учебной группы, уровня ее подготовки и иных обстоятельств. Итогом проведения практического занятия является индивидуальная оценка знаний опрошенных студентов.

### **Методические рекомендации по организации самостоятельной работы**

Самостоятельная работа студентов является неотъемлемой частью учебного процесса и представляет собой важную составляющую в глубоком усвоении знаний, получения умений и навыков в целях их дальнейшей реализации в практической деятельности. Самостоятельная работа – это активная форма освоения компетенций.

Самостоятельная работа осуществляется студентами при подготовке к практическим занятиям, при выполнении ими творческих заданий, подготовку к зачету, подготовке докладов.

Самостоятельную работу студенту необходимо начинать с ознакомления содержания учебника, учебного пособия. При этом вопросы, которые необходимо изучить, указаны в учебной программе. После этого необходимо изучить рекомендованные по теме законодательные и иные нормативно-правовые акты.

Проведение практических занятий может включать обсуждение докладов, подготовка которых так же относится к формам самостоятельной работы студентов. Тема доклада заранее согласовывается с преподавателем и должна соответствовать изучаемой теме.

### **Требования к рейтинг-контролю**

**Рейтинг проводится по дисциплине в соответствии с графиком учебного процесса и [Положением о рейтинговой системе обучения студентов ТвГУ](#)**

С целью формирования и развития профессиональных навыков обучающихся процесс изучения курса «Управление таможенными рисками» основан на применении инновационных образовательных технологий, основанных на использовании интерактивных методов обучения: деловые игры, разбор конкретных ситуаций и проч.

Основные виды используемых образовательных технологий:

- деятельно-ориентированное обучение студентов. Деятельные технологии включают в себя анализ ситуаций, решение ситуационных задач, деловые игры, моделирование профессиональной деятельности в учебном

процессе, контекстное обучение; организацию профессионально-ориентированной учебно-исследовательской работы. Данная технология ориентирована на формирование системы профессиональных практических навыков и умений, что даст возможность подготовить специалиста таможенного дела, способного квалифицированно решать профессиональные задачи;

- личностно-ориентированное обучение. Изучение курса предполагает возможность выбора для студентов и последующее выполнение различных творческих заданий в рамках изучения курса. Студенты могут подготовить письменное решение задач; подготовить кроссворды и тесты по изучаемым темам; выполнить научно-исследовательскую работу; выступить с докладом и т.п.;

- проблемное обучение. Студентам предлагается подготовить к практическим занятиям задачи, решение которых требует тщательной проработки материала, взглянуть на ситуацию, проблему под иным углом зрения;

- адаптивная технология (исследовательское обучение), основанная на максимальном вовлечении студентов в индивидуальную самостоятельную работу. Обеспечивается использование данной технологией подготовкой заданий для самостоятельной работы студентов, а также выработкой рекомендаций по осуществлению самостоятельной работы.

Процесс обучения включает аудиторные занятия путем проведения практических занятий, групповые и индивидуальные консультации, текущий контроль полученных знаний, использование различных форм научно-исследовательской деятельности студентов, самостоятельную работу, а так же проведение итогового контроля.

## VII. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа
Учебная аудитория № 201 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный экран	
Учебная аудитория № 203 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный экран	
Учебная аудитория № 214 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-	Столы, стулья, кафедра, доска, стационарный проектор с экраном; информационные стенды	Google Chrome – бесплатно Microsoft Office 365 pro plus - Акт

<p>ая Грибоедова, д. 22)</p>		<p>приема-передачи № 369 от 21 июля 2017  Microsoft  Windows 10 Enterprise -  Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017  Kaspersky  Endpoint Security 10 для Windows – Акт на передачу прав №2129 от 25 октября 2016 г.</p>
<p>Кабинет информационных технологий в таможенном деле и в юриспруденции и специализированный компьютерный класс для анализа и обработки данных по электронному декларированию товаров, таможенной статистике, управлению № 219 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>Лазерный принтер SAMSUNG ML-2850D  Принтер HP DJ 7350  Принтер лазерный HP LJ 1200  Видеокамера цифровая Canon-MV 15501  Копировальный аппарат Sharp SF 2530 (с дуплексом и податчиком А3 30 коп/мин 20000 коп/мес)  Сканер EPSON Perfection V30  Брошюровщик Ibimatic (25 листов/500 листов)  Компьютер AS S 775 P4 D 915-2.80 GHz/DDR2*256Mb/16 Gb/DVD/клав/мышь+Монитор 17" LG  Компьютер AS S 775 P4 D 915-2.80 GHz/DDR 2*256Mb/SATA II 16Gb/DVD/клав/мышь+Монитор 17" LG  Компьютер Ramec Storm Custom W Intel Core i5-650/2*2048Mb/DVD RW/клав/мышь/Монитор ViewSonic TFT 21.5" VA2238W-LED  Компьютер P4 524 Box/Asus P5LD2-SE/C/2*512DDR II/80SATA II ASUS X300SE/CDRW LG/FDD/TS 082 350W/Okl 323M/lppjn Comfo 600Pro/HP 2400Beng 71G+  Ноутбук Dell Isplron 1300 (1.7 GHz) 15.4WXGA. 512MB. 80GB  Ноутбук Packard Bell TX86-JO-501RU 15,6" Ci5 480M/4G/500G/GT450M 1Gb/DVDRW/WiFi/BT/cam/W7HP/мышь/сумка CC01  Монитор LG 15" L1511S  Проектор LGRD-JT90, DLP ,2 200 ANSI Lm  ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V  ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V  ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V</p>	<p>Google Chrome-  бесплатно  Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows-  антивирус  Microsoft Office профессиональный плюс 2013 (акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.)  Альта-ГТД-  Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014  СПС ГАРАНТ аэро - договор № 5/2018 от 31.01.2018  Заполнитель-  Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014  Такса - Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014  Таможенные документы - Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014  СПС  Консультант Плюс:  версия Проф. – договор № 2018C8702  Microsoft  Windows 10 Enterprise (акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.)</p>

	<p>Компьютер iRUCorp 510 I5-2400/4096/500/G210-512/DVD-RW/W7S/монитор E-Machines E220HQVB 21.5" (10 шт)</p> <p>Мультимедийный комплект учебного класса (вариант №2) Проектор Casio XJ-M140, настенный проекц. экран Lumien180*180.ноутбук Dell N4050. сумка 15,6",мышь</p> <p>Проектор PanasonicPT-VW340ZE с потолочным креплением и экраном</p> <p>Принтер формата А3 Kyocera FS-6970DN</p> <p>Компьютер в составе: системный блок HP 260 G1 Desktop Mini Pen 3558 V 4GB 500 7200 Ubuntu linux 3уб</p> <p>Компьютер в составе: системный блок HP260 G1DesktopMiniPen 3558 V 4GB 500 720</p> <p>Персональный компьютер в составе: LenovoThinkCentre, монитор LCDAOC 21,5"</p> <p>Ноутбук Acer Aspire</p> <p>Лампа осветительная</p> <p>Экран на штативе DraperDiplomat 213*213(84"x84") (M082-07830) (-07830)</p> <p>Магнитола</p> <p>Видеокассета</p> <p>Жалюзи вертикальные</p> <p>Штатив для видеокамеры</p> <p>D-Link DES-1016D Коммутатор 16-port 000000000008534</p> <p>ИБП ippon BACK Power Pro 000000000006361</p> <p>ИБП ippon BACK Power Pro 000000000006361</p> <p>Камера Web Logitech 000000000009430</p> <p>Принтер HP LJ 2015 (A4 1200*1200)</p> <p>Ноутбук Acer Aspire (33 шт)</p> <p>Принтерлазерный HP LJ 1020 A4</p>	
<p>Учебная аудитория № 220 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>Стол, стулья, кафедра, доска, переносной мультимедийный проектор с экраном; информационные стенды</p>	
<p>Учебная аудитория № 221 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>Стол, стулья, кафедра, доска</p>	

Учебная аудитория № 223 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный экран	
Лекционная аудитория, учебная аудитория № 109 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска	
Компьютерный класс, учебная аудитория и кабинет самостоятельной работы студентов № 407 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска; Компьютеры (25 шт)	Google Chrome- бесплатно Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows- антивирус Microsoft Office профессиональный плюс 2013(акт приема- передачи № 369 от 21 июля 2017 г.) СПС ГАРАНТ аэро - договор № 5/2018 от 31.01.2018 СПС КонсультантПлюс: версия Проф. – договор № 2018С8702 Microsoft Windows 10 Enterprise (акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.)

### **VIII. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБНОВЛЕНИИ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ**

<b>№ п.п.</b>	<b>Обновленный раздел рабочей программы дисциплины</b>	<b>Описание внесенных изменений</b>	<b>Дата и протокол заседания кафедры,</b>
-------------------	--	---	---

	<b>(или модуля)</b>		<b>утвердившего изменения</b>