

Документ подписан простой электронной подписью.
Информация о владельце:

ФИО: Кандрашина Елена Александровна

Должность: И.о. ректора ФГАОУ ВО «Самарский государственный экономический университет»

Дата подписания: 13.08.2025 10:49:20

Уникальный программный ключ:

2db64eb9605ce27edd3b8e8fdd32c70e0674ddd2

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный экономический университет»

Институт Институт права

Кафедра Теории права и публично-правовых дисциплин

УТВЕРЖДЕНО

Ученым советом Университета

(протокол № 10 от 22 мая 2025 г.)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

Наименование дисциплины	Б1.В.ДЭ.07.02 Система управления рисками в таможенном деле
Основная профессиональная образовательная программа	40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности программа Государственно-правовая

Квалификация (степень) выпускника Юрист, Специалист таможенного дела

Самара 2025

**Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный экономический университет»**

Институт Институт права
Кафедра Теории права и публично-правовых дисциплин

АННОТАЦИЯ

Наименование дисциплины	Б1.В.ДЭ.07.02 Система управления рисками в таможенном деле
Основная профессиональная образовательная программа	40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности программа Государственно-правовая

**Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный экономический университет»**

Институт Институт права

Кафедра Теории права и публично-правовых дисциплин

УТВЕРЖДЕНО

Ученым советом Университета
(протокол № 10 от 22 мая 2025 г.)

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ**

Наименование дисциплины	Б1.В.ДЭ.07.02 Система управления рисками в таможенном деле
Основная профессиональная образовательная программа	40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности программа Государственно-правовая

Содержание (рабочая программа)

Стр.

- 1 Место дисциплины в структуре ОП
- 2 Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе
- 3 Объем и виды учебной работы
- 4 Содержание дисциплины
- 5 Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины
- 6 Фонд оценочных средств по дисциплине

Содержание (ФОС)

Стр.

- 6.1 Контрольные мероприятия по дисциплине
- 6.2 Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе
- 6.3 Паспорт оценочных материалов
- 6.4 Оценочные материалы для текущего контроля
- 6.5 Оценочные материалы для промежуточной аттестации
- 6.6 Шкалы и критерии оценивания по формам текущего контроля и промежуточной аттестации

Целью изучения дисциплины является формирование результатов обучения, обеспечивающих достижение планируемых результатов освоения образовательной программы.

1. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина Система управления рисками в таможенном деле входит в часть, формируемая участниками образовательных отношений (дисциплина по выбору) блока Б1. Дисциплины (модули)

Предшествующие дисциплины по связям компетенций: Экономическая теория, Экономика организации, Предпринимательское дело, Налоговые и таможенные платежи, Таможенная статистика, Методы оптимизации таможенной деятельности

Последующие дисциплины по связям компетенций: Планирование и прогнозирование таможенных доходов

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе

Изучение дисциплины Система управления рисками в таможенном деле в образовательной программе направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций:

Универсальные компетенции (УК):

УК-10 - Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
УК-10	УК-10.1: Знать:	УК-10.2: Уметь:	УК-10.3: Владеть (иметь навыки):
	базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике. Основные документы, регламентирующие экономическую деятельность; источники финансирования профессиональной деятельности; принципы планирования экономической деятельности	обосновывать принятие экономических решений; применять методы экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использовать финансовые инструменты для управления финансами (бюджетом), контролировать собственные экономические и финансовые риски	методикой анализа, расчёта и оценки экономической целесообразности планируемой деятельности (проекта), его финансирования из внебюджетных и бюджетных источников

3. Объем и виды учебной работы

Учебным планом предусматриваются следующие виды учебной работы по дисциплине:

Очная форма обучения

Виды учебной работы	Всего час/ з.е.
	Сем 9
Контактная работа, в том числе:	36.15/1
Занятия лекционного типа	18/0.5
Занятия семинарского типа	18/0.5

Индивидуальная контактная работа (ИКР)	0.15/0
Самостоятельная работа:	53.85/1.5
Промежуточная аттестация	18/0.5
Вид промежуточной аттестации: Зачет	Зач
Общая трудоемкость (объем части образовательной программы): Часы	108
Зачетные единицы	3

4. Содержание дисциплины

4.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий:

Тематический план дисциплины Система управления рисками в таможенном деле представлен в таблице.

Разделы, темы дисциплины и виды занятий Очная форма обучения

Сплай форма обучения							
№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Контактная работа				Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения в соотношении с результатами обучения по образовательной программе
		Лекции	Занятия семинарского типа	ИКР	ГКР		
			Практич. занятия				
1.	Общая характеристика таможенных рисков.	8	8			25	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3
2.	Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных органов	10	10			28.85	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3
	Контроль	18					
	Итого	18	18	0.15		53.85	

4.2 Содержание разделов и тем

4.2.1 Контактная работа

Тематика занятий лекционного типа

№п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Вид занятия лекционного типа*	Тематика занятия лекционного типа
1.	Общая характеристика таможенных рисков	лекция	Таможенные риски как объект управления.
		лекция	Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации
		лекция	Классификация рисков нарушения таможенного законодательства
		лекция	Характеристика отдельных видов рисков нарушения таможенного законодательства
2.	Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных органов	лекция	Анализ рисков при таможенном контроле.
		лекция	Оценка степени рисков при таможенном контроле.
		лекция	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков.
		лекция	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков.
		лекция	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования целевых методик выявления рисков.

*лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях, обучающимся

Тематика занятий семинарского типа

№п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Вид занятия семинарского типа**	Тематика занятия семинарского типа
1.	Общая характеристика таможенных рисков.	практическое занятие	Таможенные риски как объект управления.
		практическое занятие	Система управления рисками в Федеральной таможенной службе Российской Федерации
		практическое занятие	Классификация рисков нарушения таможенного законодательства
		практическое занятие	Характеристика отдельных видов рисков нарушения таможенного законодательства
2.	Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных органов	практическое занятие	Анализ рисков при таможенном контроле.
		практическое занятие	Оценка степени рисков при таможенном контроле.
		практическое занятие	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков.
		практическое занятие	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования профилей рисков.
		практическое занятие	Порядок разработки, актуализации, отмены и согласования целевых методик выявления рисков.

** семинары, практические занятия, практикумы, лабораторные работы, коллоквиумы и иные аналогичные занятия

Иная контактная работа

При проведении учебных занятий СГЭУ обеспечивает развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая при необходимости проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, преподавание дисциплин (модулей) в форме курсов, составленных на основе результатов научных исследований, проводимых организацией, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

Формы и методы проведения иной контактной работы приведены в Методических указаниях по основной профессиональной образовательной программе.

4.2.2 Самостоятельная работа

№п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Вид самостоятельной работы ***
1.	Общая характеристика таможенных рисков.	- подготовка доклада - подготовка электронной презентации - тестирование
2.	Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных органов.	- подготовка доклада - подготовка электронной презентации - тестирование

*** самостоятельная работа в семестре, написание курсовых работ, докладов, выполнение контрольных работ

5. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

5.1 Литература:

Основная литература

1. Сенотрусова, С. В. Таможенное дело : учебник для вузов / С. В. Сенотрусова, В. Г. Свинухов. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 258 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15340-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/568231>.

Дополнительная литература

1. Попова, Л. И. Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств : учебник для вузов / Л. И. Попова. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 248 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17255-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/562037>.

2. Макрусов, В. В. Управление таможенным делом : учебник для вузов / В. В. Макрусов, М. В. Бойкова, Е. О. Любкина ; под общей редакцией В. В. Макрусова. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 547 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17516-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/568567>.

3. Джабиев, А. П. Основы таможенного дела : учебник для вузов / А. П. Джабиев, К. О. Староверова, Т. С. Кудрявицкая ; под общей редакцией А. П. Джабиева. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 489 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13241-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/562279>.

5.2. Перечень лицензионного программного обеспечения

1. Astra Linux Special Edition «Смоленск», «Орел»; РедОС ; ОС "Альт Рабочая станция" 10;

ОС "Альт Образование" 10

2. МойОфис Стандартный 2, МойОфис Образование, Р7-Офис Профессиональный, МойОфис Стандартный 3, МойОфис Профессиональный 3

5.3 Современные профессиональные базы данных, к которым обеспечивается доступ обучающихся

1. Профессиональная база данных «Информационные системы Министерства экономического развития Российской Федерации в сети Интернет» (Портал «Официальная Россия» - <http://www.gov.ru/>)

2. Государственная система правовой информации «Официальный интернет-портал правовой информации» (<http://pravo.gov.ru/>)

3. Профессиональная база данных «Финансово-экономические показатели Российской Федерации» (Официальный сайт Министерства финансов РФ - <https://www.minfin.ru/ru/>)

4. Профессиональная база данных «Официальная статистика» (Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики - <http://www.gks.ru/>)

5.4. Информационно-справочные системы, к которым обеспечивается доступ обучающихся

1. Справочно-правовая система «Консультант Плюс»

2. Справочно-правовая система «ГАРАНТ-Максимум»

5.5. Специальные помещения

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран
Учебные аудитории для проведения практических занятий (занятий семинарского типа)	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Учебные аудитории для групповых и индивидуальных консультаций	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран

	Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Учебные аудитории для текущего контроля и промежуточной аттестации	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Помещения для самостоятельной работы	Комплекты ученической мебели Мультимедийный проектор Доска Экран Компьютеры с выходом в сеть «Интернет» и ЭИОС СГЭУ
Помещения для хранения и профилактического обслуживания оборудования	Комплекты специализированной мебели для хранения оборудования

5.6 Лаборатории и лабораторное оборудование

6. Фонд оценочных средств по дисциплине Система управления рисками в таможенном деле:

6.1. Контрольные мероприятия по дисциплине

Вид контроля	Форма контроля	Отметить нужное знаком « + »
Текущий контроль	Оценка докладов	+
	Устный/письменный опрос	+
	Тестирование	+
	Практические задачи	-
Промежуточный контроль	Зачет	+

Порядок проведения мероприятий текущего и промежуточного контроля определяется Методическими указаниями по основной профессиональной образовательной программе высшего образования; Положением о балльно-рейтинговой системе оценки успеваемости обучающихся по основным образовательным программам высшего образования – программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры в федеральном государственном автономном образовательном учреждении высшего образования «Самарский государственный экономический университет».

6.2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, обеспечивающие достижение планируемых результатов обучения по программе

Универсальные компетенции (УК):

УК-10 - Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности

Планируемые результаты обучения по программе	Планируемые результаты обучения по дисциплине		
	УК-10.1: Знать:	УК-10.2: Уметь:	УК-10.3: Владеть (иметь навыки):
	базовые принципы	обосновывать принятие	методикой анализа,

	функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике. Основные документы, регламентирующие экономическую деятельность; источники финансирования профессиональной деятельности; принципы планирования экономической деятельности	экономических решений; применять методы экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использовать финансовые инструменты для управления финансами (бюджетом), контролировать собственные экономические и финансовые риски	расчёта и оценки экономической целесообразности планируемой деятельности (проекта), его финансирования из внебюджетных и бюджетных источников
Пороговый	базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели формы участия государства в экономике	обосновывать принятие экономических решений	методикой анализа, расчёта экономической целесообразности планируемой деятельности (проекта)
Стандартный (в дополнение к пороговому)	основные документы, регламентирующие экономическую деятельность; источники финансирования профессиональной деятельности	применять методы экономического и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей	методикой оценки экономической целесообразности планируемой деятельности (проекта)
Повышенный (в дополнение к пороговому, стандартному)	принципы планирования экономической деятельности	использовать финансовые инструменты для управления финансами (бюджетом), контролировать собственные экономические и финансовые риски	методикой анализа, расчёта и оценки экономической целесообразности планируемой деятельности (проекта), его финансирования из внебюджетных и бюджетных источников

6.3. Паспорт оценочных материалов

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Контролируемые планируемые результаты обучения в соотношении с результатами обучения по программе	Вид контроля/используемые оценочные средства	
			Текущий	Промежуточный
1.	Общая характеристика таможенных рисков.	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3	Оценка докладов Устный опрос Тестирование	зачет
2.	Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных	УК-10.1, УК-10.2, УК-10.3	Оценка докладов Устный опрос Тестирование	зачет

органов.			
----------	--	--	--

6.4.Оценочные материалы для текущего контроля

Вопросы для устного/письменного опроса

Раздел дисциплины	Вопросы
Общая характеристика таможенных рисков.	1. Понятие и цели применения системы управления рисками. 2. Объекты анализа риска. 3. Деятельность таможенных органов по оценке и управлению рисками. 4. Таможенный контроль с применением системы управления рисками. 5. Понятие принципов таможенного контроля товаров и транспортных средств. 6. Дайте определение категориям «риск» и «управление рисками». 7. Определите основные этапы управления рисками согласно международным стандартам. 8. Перечислите основные элементы процесса реализации СУР согласно Концепции системы управления рисками в таможенной службе России. 9. Назовите основные элементы и этапы процесса управления рисками в таможенной службе РФ. 10. Классификация рисков в таможенных целях.
Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных органов.	11. Идентификация рисков при таможенном контроле. 12. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска 13. Основные виды решений по управлению рисками. 14. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности. 15. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками. 16. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход.

Примерная тематика докладов

Раздел дисциплины	Темы
Общая характеристика таможенных рисков.	1. Этапы становления и развития системы управления рисками, применяемой таможенной службой России. 2. Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска. 3. Организационная структура управления рисками в таможенной службе России. 4. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками в таможенной службе России.
Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных органов.	5. Основные направления деятельности таможенных органов, по которым могут быть выявлены риски. 6. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска. 7. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков. 8. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков. 9. Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы. 10. Основные результаты применения мер по минимизации рисков. 11. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее

	анализ. 12. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: основные компоненты. 13. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: обоснование неприменения мер по минимизации рисков либо их применения не в полном объеме. 14. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: порядок отражения результатов применения отдельных мер по минимизации рисков.
--	--

Задания для тестирования по дисциплине для оценки сформированности компетенций

1. В настоящее время Единую таможенную территорию таможенного союза составляют территории:

- А) 4 государств.
- Б) 5 государств.
- В) 6 государств.

2. Таможенным перевозчиком в соответствии с Таможенным кодексом Таможенного союза является:

А) юридическое лицо государства - члена таможенного союза, отвечающее условиям, определенным статьей 19 Таможенного кодекса Таможенного союза.

Б) физическое лицо государства - члена таможенного союза, отвечающее условиям, определенным статьей 19 Таможенного кодекса Таможенного союза.

В) физическое лицо государства - члена таможенного союза, имеющее транспортные средства в собственности.

3. Совокупность норм, определяющих для таможенных целей требования и условия пользования или распоряжения товарами на таможенной территории таможенного союза или за ее пределами, именуется в Таможенном кодексе Таможенного союза:

- А) таможенной процедурой;
- Б) таможенной операцией;
- В) таможенным тарифом.

4. В соответствии с Таможенным кодексом Таможенного союза Таможенный перевозчик осуществляет перевозку товаров, находящихся:

- А) под таможенным лицензированием.
- Б) под таможенной юрисдикцией.
- В) под таможенным блокированием.
- Г) под таможенным контролем

5. Помимо перевозок товаров, по таможенной территории Таможенного союза, транспортная организация может заниматься и международными перевозками грузов, в том числе на основании:

- А) Конвенции о купле-продаже 1980 года
- Б) Конвенции МДП 1975 года.

В) Конвенции о международных автомобильных перевозках пассажиров и багажа СНГ 1997 года

6. Как называется таможенная процедура, в соответствии с которой товары перевозятся под таможенным контролем по таможенной территории таможенного союза, в том числе через территорию государства, не являющегося членом таможенного союза, от таможенного органа отправления до таможенного органа назначения без уплаты таможенных пошлин, налогов с применением запретов и ограничений, за исключением мер нетарифного и технического регулирования:

- А) таможенный транзит.
- Б) таможенная процедура временного ввоза.
- В) таможенная процедура временного вывоза.

7. К заявлению о включении в реестр таможенных перевозчиков прилагаются разрешительные документы на осуществление деятельности по перевозке грузов, если такой вид деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществляется на основании

соответствующих разрешений именуемых:

- А) лицензиями.
- Б) декларациями.
- В) документами-инвойс.

8. Таможенный контроль это:

А) совокупность мер, осуществляемых таможенными органами, в том числе с использованием системы управления рисками, в целях обеспечения соблюдения таможенного законодательства таможенного союза и законодательства государств - членов таможенного союза

Б) меры запретительного или ограничительного характера, препятствующие проникновению иностранных товаров на внутренние рынки или ограничивающие возможности их использования.

В) это стоимостные или количественные ограничения ввоза (вывоза) товаров, устанавливаемые государством на неопределенный срок, по отдельным видам товаров, странам или группам стран путем введения квот (процентной доли)

9. Таможенная декларация это:

А) разрешение на ввоз (вывоз) определенного количества товаров, выдаваемое уполномоченными государственными органами.

Б) неофициальная договоренность (под угрозой применения со стороны импортера более жестких мер) между экспортером и импортером об ограничении ввоза отдельных товаров на рынок импортеров.

В) документ, составленный по установленной форме, содержащий сведения о товарах, об избранной таможенной процедуре и иные сведения, необходимые для выпуска товаров.

10. Что из нижеперечисленного не относится к формам таможенного контроля:

- А) устный опрос
- Б) получение объяснений.
- В) представление таможенной декларации.

11. Условиями включения лица в реестр таможенных перевозчиков является:

А) отсутствие фактов привлечения в течение 6 (шести) месяцев до дня обращения в таможенный орган к административной ответственности за правонарушения в сфере таможенного дела, определенные законодательством государств - членов таможенного союза.

Б) отсутствие фактов привлечения в течение 1 (одного) года до дня обращения в таможенный орган к административной ответственности за правонарушения в сфере таможенного дела, определенные законодательством государств - членов таможенного союза.

В) отсутствие фактов привлечения в течение 2 (двух) лет до дня обращения в таможенный орган к административной ответственности за правонарушения в сфере таможенного дела, определенные законодательством государств - членов таможенного союза.

12. В России органом, ведущим реестр таможенных перевозчиков, выступает:

- А) Федеральная Таможенная служба
- Б) Федеральный Таможенный комитет.
- В) Министерство транспорта РФ.

13. Условиями включения лица в реестр таможенных перевозчиков являются:

А) предоставление обеспечения уплаты таможенных пошлин, налогов на сумму, эквивалентную не менее чем ста тысячам евро, по курсу валют, устанавливаемому в соответствии с законодательством государства - члена таможенного союза, на день предоставления такого обеспечения;

Б) предоставление обеспечения уплаты таможенных пошлин, налогов на сумму, эквивалентную не менее чем трехстам тысячам евро, по курсу валют, устанавливаемому в соответствии с законодательством государства - члена таможенного союза, на день предоставления такого обеспечения;

В) предоставление обеспечения уплаты таможенных пошлин, налогов на сумму, эквивалентную не менее чем двумстам тысячам евро, по курсу валют, устанавливаемому в соответствии с законодательством государства - члена таможенного союза, на день предоставления такого обеспечения.

14. Зоны таможенного контроля не могут быть созданы:

- А) в местах осуществления таможенных операций.
- Б) в местах таможенного осмотра и таможенного досмотра.
- В) за границами таможенной территории Таможенного союза.

15. Таможенный транзит не применяется в отношении товаров, перевозимых:

- А) воздушным транспортом.
- Б) автомобильным транспортом.
- В) железнодорожным транспортом.

16. На основе чего осуществляется регистрация таможенного перевозчика: 13 А) на основе заявления.

- Б) на основании разрешения таможенного органа.
- В) на основании квитанции об уплате государственной пошлины.

17. Одним из условий включения в Реестр таможенных перевозчиков является:

- А) Осуществление деятельности по перевозке грузов в течение не менее шести месяцев.
- Б) Осуществление деятельности по перевозке грузов в течение не менее одного года.
- В) Осуществление деятельности по перевозке грузов в течение не менее двух лет.

18. Федеральный закон от 27.11.2010 N 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» определяет, что в реестр таможенных перевозчиков не могут быть включены:

- А) полное товарищество;
- Б) казенное предприятие;
- В) общество с ограниченной ответственностью.

19. Таможенный перевозчик подлежит исключению из российского реестра перевозчиков если:

А) сумма наложенных административных штрафов, в том числе в совокупности, составила 50 000 рублей.

Б) сумма наложенных административных штрафов, в том числе в совокупности, составила 250 000 рублей.

В) сумма наложенных административных штрафов, в том числе в совокупности, составила 450 000 рублей.

20. Таможенный перевозчик не вправе оказывать предпочтение одному лицу перед другим лицом в отношении заключения договора, за исключением:

- А) предоставления льгот в отношении цены.
- Б) предоставления льгот в отношении транспорта.
- В) предоставления льгот в отношении качества перевозки.

6.5. Оценочные материалы для промежуточной аттестации

Фонд вопросов для проведения промежуточного контроля в форме зачета

Раздел дисциплины	Вопросы
Общая характеристика таможенных рисков.	1. Риск в управленческой деятельности: сущность, факторы и классификация. 2. Стандарты в области управления рисками. Национальный стандарт ГОСТ «Менеджмент риска. Методы оценки риска». 3. Понятийный аппарат управления рисками в таможенной сфере. 4. Нормативно-правовые основы управления рисками в таможенном деле в таможенной службе России. 5. Современные тенденции развития системы управления рисками в таможенной службе России. 6. Основные элементы и этапы процесса управления рисками в соответствии с требованиями и стандартами Всемирной таможенной организации. 7. Анализ дерева неисправностей как один из методов оценки рисков. 8. Анализ дерева событий как один из методов оценки рисков. 9. Риски в международных цепях поставки товаров. 10. Методические подходы при оценке рисков в таможенных службах мира. Опыт и практика организации системы управления рисками в таможенных службах мира. 11. Система управления рисками в ЕС и США. 12. Понятие, цели и принципы системы управления рисками. 13. Этапы становления и развития системы управления рисками,

	применяемой таможенной службой России. 14. Типовые критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций и лиц к группам риска. 15. Организационная структура управления рисками в таможенной службе России. 16. Содержание элементов процесса реализации системы управления рисками в таможенной службе России. 17. Классификация рисков в таможенных целях. 18. Идентификация рисков при таможенном контроле. 19. Основные направления деятельности таможенных органов, по которым могут быть выявлены риски. 20. Критерии отнесения товаров, внешнеэкономических операций, транспортных средств и лиц к группам риска.
Общая характеристика управления рисками в деятельности таможенных органов.	21. Виды и методы анализа рисков при таможенном контроле. 22. Математическая модель анализа и оценки рисков. 23. Решения, принимаемые в отношении применения мер по минимизации рисков. 24. Содержание и обоснование принятия решений в системе управления рисками. 25. Основные меры по минимизации рисков. 26. Понятие профиля риска. Классификация профилей рисков. 27. Перспективы развития системы управления рисками в таможенной службе России. 28. Структурные элементы профиля риска. Порядок разработки проекта профиля риска. 29. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений о создании профилей рисков. 30. Порядок рассмотрения, согласования и утверждения предложений об отмене и актуализации профилей рисков. 31. Целевая методика выявления рисков. Понятие и структурные элементы. 32. Порядок разработки, согласования, утверждения, актуализации и отмены целевых методик выявления рисков. 33. Особенности принятия решений по применению мер по минимизации рисков в отношении отдельных категорий участников внешнеэкономической деятельности. 34. Игровая модель принятия решений в системе управления рисками. 35. Особенности принятия решений по управлению рисками: субъектно-ориентированный подход. 36. Процесс категорирования участников внешнеэкономической деятельности в рамках реализации принципа выборочности таможенного контроля. 37. Анализ и оценка риска при категорировании участников внешнеэкономической деятельности. 38. Сущность, принципы и содержание оценки эффективности применения мер по минимизации рисков. 39. Основные результаты применения мер по минимизации рисков. 40. Отчетность в системе управления рисками ФТС России и ее анализ. 41. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: основные компоненты. 42. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: обоснование неприменения мер по минимизации рисков либо их применения не в полном объеме. 43. Отчет о результатах применения мер по минимизации рисков: порядок отражения результатов применения отдельных мер по минимизации рисков. 44. Методика оценки эффективности применения форм таможенного контроля в системе управления рисками. 45. Применение форм таможенного контроля на основе системы управления рисками.

	46. Особенности применения мер по минимизации рисков при наличии информации от правоохранительных подразделений о возможном нарушении таможенного законодательства. 47. Алгоритм проведения анализа рисков: понятие, содержание и этапы. 48. Взаимодействие подразделений, осуществляющих таможенный контроль до и после выпуска товаров в рамках системы управления рисками. 49. Основные программные средства, используемые в процессе реализации системы управления рисками. 50. Источники информации, используемые таможенными органами при выявлении рисков.
--	--

6.6. Шкалы и критерии оценивания по формам текущего контроля и промежуточной аттестации

Шкала и критерии оценивания

Оценка	Критерии оценивания для мероприятий контроля с применением 2-х балльной системы
«зачтено»	УК-10
«не зачтено»	Результаты обучения не сформированы на пороговом уровне